

# Årsrapport 2015

Vedrørende finanslovskonto § 20.89.15

Dansk Center for Undervisningsmiljø  
DCUM  
Blommevej 40  
8930 Randers NØ

<b>1.</b>	<b>Påtegning</b>	<b>3</b>
	Årsrapporten omfatter:.....	3
	Påtegning.....	3
<b>2.</b>	<b>Beretning</b>	
2.1	Præsentation af virksomheden.....	4
2.2	Ledelsesberetning.....	5
	Tabel 1: Virksomhedens hoved- og nøgletal.....	7
	Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti.....	7
2.3	Kerneopgaver og ressourcer.....	8
	Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver .....	8
2.4	Målrapportering.....	9
	Tabel 4: Årets resultatopfyldelse.....	9
2.5	Forventninger til det kommende år.....	14
	Tabel 5: Forventninger til det kommende år.....	16
<b>3.</b>	<b>Regnskab</b>	<b>17</b>
3.1	Anvendt regnskabspraksis.....	17
3.2	Resultatopgørelse.....	17
	Tabel 6: Resultatopgørelse for DCUM .....	17
	Tabel 7: Resultatdisponering (1.000 kr.).....	18
3.3	Balancen.....	19
	Tabel 8: Balance for DCUM .....	19
3.4	Egenkapitalforklaring .....	20
	Tabel 9: Egenkapitalforklaring.....	20
3.5	Opfølgning på likviditetsordningen hen over året .....	20
	Tabel 10: Udnyttelse låneramme .....	20
3.6	Opfølgning på lønsømsloft.....	21
	Tabel 11: Opfølgning på lønsømsloft.....	21
3.7	Bevillingsregnskabet.....	21
	Tabel 12: Bevillingsregnskab (§20.89.15).....	21
<b>4.</b>	<b>Bilag til regnskabet</b>	<b>22</b>
4.1	Noter til balancen.....	22
	Tabel 13, note 1: Immaterielle anlægsaktiver (i 1.000 kr.) .....	22
	Tabel 14, note 2: Materielle anlægsaktiver (i 1.000 kr.).....	22
	Note 3: Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser.....	22
4.2	Indtægtsdækket virksomhed .....	23
	Tabel 15: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (i 1.000 kr.).....	23
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed.....	23
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter .....	23
	Tabel 18: Tilskudsfinansierede aktiviteter (i 1.000 kr.).....	23
5.1	Afvigelsesforklaring.....	23

# 1. Påtegning

## Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Dansk Center for Undervisningsmiljø, CVR.nr. 26 55 68 05 er ansvarlig for: § 20.89.15 Dansk Center for Undervisningsmiljø, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

## Påtegning

Det tilkendegives hermed at:

- 1 årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
- 2 de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
- 3 der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

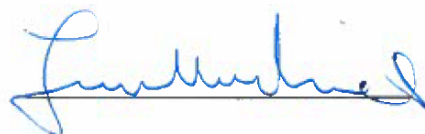
Randers, den

7/3

2016



**Kirsten Holmgaard**  
Bestyrelsesformand




**Jannie Moon Lindskov**  
Centerleder

København, den

8/3

2016



**Jesper Fisker**  
Departementchef

## 2. Beretning

### 2.1 Præsentation af virksomheden

Dansk Center for Undervisningsmiljø, DCUM, er et uafhængigt, statsligt videnscenter under Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling. Centret har bopæl i Randers og arbejder for at sikre et godt undervisningsmiljø på *alle* uddannelsessteder og et godt børnemiljø i *alle* dagtilbud. I arbejdet for at sikre et godt undervisningsmiljø og et godt børnemiljø er centret kendetegnet ved at prioritere høj kvalitet i arbejdet med at understøtte en brugerinddragende og helhedsorienteret indsats.

DCUM blev etableret i april 2002 på baggrund af Undervisningsmiljøloven fra 2001. Med Børnemiljøloven i 2006 fik DCUM udvidet sit kompetenceområde til også at omfatte børnemiljø. Børnemiljølovens krav og bestemmelser blev i 2007 indskrevet i den nuværende Dagtilbudslov.

DCUM har siden oprettelsen i 2002 haft stort fokus på grundskolen og siden 2006 har dagtilbud ligeledes været i centrets fokus. For at bevare den opbyggede viden, kendskabet til områderne og de gode relationer, vil DCUM også i årene fremover fastholde fokus på grundskole og dagtilbud for at drage nytte af erfaringer herfra til en styrkelse af indsatsen på videregående uddannelser og ungdomsuddannelser. I forlængelse af EUD reformen vil DCUM i 2016 have et styrket fokus på erhvervsskoleområdet.

#### **Mission**

DCUM skal medvirke til at understøtte og udvikle og sikre et godt undervisningsmiljø på alle uddannelsessteder og et godt børnemiljø i alle dagtilbud.

#### **Vision**

DCUM vil være den bedst kendte og kvalificerede aktør på både undervisningsmiljøområdet og børnemiljøområdet. DCUM vil arbejde for, at begreberne “Et godt undervisningsmiljø” og “Et godt børnemiljø” har en tydelig værdi og et reelt og inspirerende indhold til gavn for de primære brugere: Børn, elever, studerende, kursister m.fl.

#### **Strategi**

Efter strategiseminaret i juni 2014 er der udarbejdet tre strategiske mål, som dels skal sikre DCUM en stærk tilstedeværelse i relationen til centrets brugere og samarbejdspartner og dels understøtte DCUMs fortsatte udvikling. Samtidig skal strategien sikre, at al relevant viden til udvikling af vellykkede undervisningsmiljøer og børnemiljøer bringes i spil, så børn, elever og studerende får den bedst mulige trivsel, sundhed, udvikling og læring.

#### **DCUM's tre strategiske mål er:**

1. Høj synlighed
2. Handlingsorienteret viden
3. Styrkende samarbejder

#### **1. Høj synlighed**

DCUM øger sin synlighed, så centret i endnu højere grad bliver kendt og brugt af dagtilbud, skoler, uddannelsessteder, institutionsbestyrelser, kommuner og andre relevante parter. For at opnå højere synlighed tager DCUM initiativer til at sætte dagsordenen og standarden for god kvalitet i undervisningsmiljøer og børnemiljøer. Centret vil styrke sin position som nationalt videnscenter ved at gå forrest og tage initiativer og herved øge mulighederne for at skabe forandringer i praksis. Centrets udadvendte fokus sikres ved at sætte spotlys på gode eksempler fra praksis, effektive metoder og brugerinvolvering samt løsningsforslag til problemområder i undervisningsmiljøer og børnemiljøer.

#### **2. Handlingsorienteret viden**

DCUM formidler praksisnær, handlingsanvisende og forskningsbaseret viden. DCUM vil formidle ny forsknings- og evidensbaseret viden om, hvad der virker, når det handler om at skabe gode undervisningsmiljøer og børnemiljøer. Mest mulig god viden skal gøres aktiv og anvendelsesklar til

kommuner, dagtilbud, skoler og øvrige uddannelsessteder. Som en del af vidensformidlingen vil DCUM fungere som bindeled mellem forskning og praksis.

### **3. Styrkende samarbejder**

DCUM styrker sin position gennem udbygning af strategiske samarbejder

Ved hjælp af netværkspartnerskaber i forskellige former og med alle målgrupper vil DCUM øge vidensmængden og udbredelsen af det gode undervisnings- og børnemiljø. Gennem strategiske samarbejder med enkeltinstitutioner, kommuner og forskningsinstitutioner vil DCUM få endnu større ballast og styrke i arbejdet for gode undervisningsmiljøer og børnemiljøer.

### **Om strategien**

Den konkrete udmøntning af ovenstående strategiske mål afspejler en prioritering af aktiviteter, indsatsområder og erfaringsudveksling i forhold til centrets forskellige målgrupper og disses indbyrdes relationer og fælles erfaringer. Opfyldelse og vægtning af de tre styringsmål for centrets virke skal for at give et fyldestgørende og dækkende billede ses over en årrække.

### **Hovedkonto**

208915 Dansk Center for Undervisningsmiljø, driftsbevilling

## **2.2 Ledelsesberetning**

DCUM har i 2015 gennemført en række opgaver, der på forskellig vis har været med til at understøtte og udvikle et godt undervisningsmiljø på uddannelsessteder og et godt børnemiljø i dagtilbud. Vi har gennemført og bidraget til projekter der har sat fokus på arbejdet med trivsel og undervisningsmiljø – lokalt såvel som national. Vi har gennem en styrket rådgivnings- og vejledningsrolle understøttet praktikernes arbejde med at omsætte viden og data til handlingsorienterede indsatser i praksis. Vi har endvidere indsamlet og formidlet gode eksempler og udviklet praksisnære værktøjer der varetager et børne- og elevperspektiv, og samlet set bidraget til at praktikerne kommer hele vejen rundt om arbejdet med det fysiske, psykiske og æstetiske undervisnings- og børnemiljø.

DCUM's aktiviteter har på forskellig vis understøttet implementeringen af trivsels- og undervisningsmiljøtiltag. DCUM's viden, værktøjer og vejledning har været med til at højne kvaliteten af praktikernes arbejde med undervisnings- og børnemiljø, og dermed styrket børns, elevers og studerendes trivsel, sundhed, udvikling og læring.

### **Dagtilbud**

DCUM har i 2015 været i drift med Dagtilbudstermometeret, som er et internetbaseret refleksions- og spørgeskemaværktøj målrettet daginstitutioner, dagplejen og det kommunale niveau. Dagtilbudstermometeret består af et talende spørgeskema for børnehavens 4-6-årige børn samt refleksionsskemaer til de voksne, hvor de kan notere deres observationer af et barn eller en børnegruppe. Resultaterne fra dagtilbudstermometeret kan anvendes som et lokalt dialog- og udviklingsværktøj i det enkelte dagtilbud mens kommunerne kan bruge resultaterne som del af den årlige kvalitetsrapport. Et eller flere dagtilbud i 85 af landets 98 kommuner er i dag tilmeldt Dagtilbudstermometeret, hvilket er en stigning i forhold til 2014, hvor 79 kommuner havde et eller flere dagtilbud tilmeldt. Ved udgangen af 2015 er der ialt 710 individuelle dagtilbud tilmeldt Dagtilbudstermometeret.

Som supplement til Dagtilbudstermometeret har vi udviklet et planlægningsværktøj og et opfølgningssværktøj. Planlægningsværktøjet skal hjælpe brugerne med at få planlagt deres undersøgelse bedst mulig. Hvad er formålet med at igangsætte vores undersøgelse, hvad vil vi gerne bruge den til, hvem er ansvarlig for hvad etc., En god planlægning er med til at øge ejerskabet for undersøgelsen og kan derfor skabe mening og motivation. Opfølgningssværktøjet skal hjælpe brugerne til at omsætte resultater fra Dagtilbudstermometeret til konkrete trivselsfremmende indsatser. Resultaterne kan afsløre tendenser, såvel positive som negative, men tallene kan sjældent sige noget om, hvorfor tendensen er som den er. Opfølgningssværktøjet er en måde at gå bag om tallene og finde ud af, hvorfor et resultat ser ud, som det gør. Opfølgningssværktøjet kan således være med til at angive, hvilke dele af børnemiljøet, det er relevant at sætte ind på.

I 2015 har vi også gennem et nyt dialogmateriale sat fokus på den vigtige overgang mellem børnehave og skole. Dialogmaterialet suppleres af en animationsfilm, der afspejler børnenes

perspektiv i overgangen mellem børnehave og skole, og tager pædagoger og lærere igennem den fælles proces med at planlægge denne overgang. Projektet er et samarbejde mellem DCUM, Viborg Kommune og Vejle Kommune med sparing fra Læringskonsulenter v/Styrelsen for Undervisning og Kvalitet, STUK.

### **Grundskole**

DCUM har i 2015 afsluttet arbejdet med vejledningssystemet i forbindelse med den nationale trivselsmåling. Før-, under- og efter vejledning samt gode eksempler på trivselsfremmende tiltag er leveret til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling. Dertil har vi bidraget til udviklingen af Undervisningsministeriets Trivselsværktøj, hvor det er blevet muligt at kombinere den obligatoriske trivselsmåling med den lovpligtige undervisningsmiljøvurdering. I samarbejde med Styrelsen for It og Læring har vi udviklet en supportstruktur, der skal gøre det nemt for brugerne af gennemføre trivselsmålingen og undervisningsmiljøvurderinger samt få vejledning om hvordan man bedst muligt planlægger, gennemfører og omsætter resultaterne til målrettede konkrete handlinger i praksis. Med udviklingen af vejledningsmaterialet til trivselsmålingen, de eksemplariske forløb og Undervisningsministeriet Trivselsværktøj har DCUM i høj grad bidraget til udmøntningen af folkeskolereformens mål om at øge elevernes trivsel og til skolernes arbejde med den lovpligtige undervisningsmiljøvurdering.

### **Ungdomsuddannelse**

DCUM har i samarbejde med læringskonsulenter fra STUK, produceret i alt 5 vodcasts, der giver viden om undervisningsmiljø og et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø. Samtlige vodcasts er blevet til i samarbejde med eksemplariske erhvervsskoler, hvor både ledelse, lærere og elever har bidraget til indholdet. Samarbejdet med STUK har yderligere givet anledning til to temadage, som i fællesskab afvikles i februar 2016.

DCUM har i 2015 deltaget i projektet "Erhvervsskolernes Designudfordringer – en guide til fremtidens læringsrum på erhvervsskoler", hvor vi har oparbejdet et styrket samarbejde med forskellige erhvervsskoler, læringskonsulenterne på erhvervsskoleområdet samt andre relevante samarbejdspartnere som fx Dansk Industri. SIGNAL arkitekter faciliterede projektet, som var støttet af Real Dania. DCUM deltog af egen interesse i projektet og bidrog særligt med specialistviden omkring det fysiske miljø. Vores deltagelse har givet DCUM merviden om erhvervsskolerne, hvordan de arbejder med reformen og hvilke udfordringer de står overfor i forhold til at skabe et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø. Derved har vi opnået viden om, hvad der virker godt i arbejdet med undervisningsmiljø. Derudover har det styrket vores relation til de deltagende erhvervsskoler. Projektet har identificeret 10 centrale designudfordringer på erhvervsskolerne i forbindelse med EUD reformen. Projektet har afstedkommet en guideline til, hvordan erhvervsskolerne bedst muligt kan imødekomme de forskellige krav og tiltag reformen indeholder, i skolernes eksisterende fysiske rammer. Guidelinen giver konkrete bud på hvordan man gennem indretning og få effektive ændringer i det fysiske miljø kan understøtte reformens tiltag i form af fx bedre plads til forberedelse, plads til bevægelse, varieret og differentieret undervisning og optimering af skolernes udearealer.

### **Årets økonomiske resultat**

DCUM's økonomiske hoved- og nøgletal for de seneste tre år fremgår af tabel 1 på næste side. Tabellens brug af fortegn er i overensstemmelse med Statens Koncernsystem, der indsamler regnskabsdata fra alle statslige institutioner.

Tabel 1  
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(1.000 kr. i årets priser)	2013	2014	2015
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-7.835	-8.183	-9.922
Ordinære driftsomkostninger	7.844	7.740	9.945
Resultat af ordinær drift	9	-443	23
Resultat før finansielle poster	9	-198	23
Årets resultat	169	-179	36
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	370	289	382
Omsætningsaktiver	418	382	343
Samlet egenkapital	-306	-485	-449
Hensættelser	0	0	-0
Langfristet gæld	-274	-193	-259
Kortfristet gæld	-1.026	-1.196	-1.404
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Lånerammen	1.000	1.000	1.000
Træk på låneramme	254	173	219
Udnyttelsesgrad af lånerammen i pct.	25,4	17,3	21,9
Bevillingsandel i pct.	99,5	98,8	98,9
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	7,6	7,9	9,8
Årsværkspris i 1.000 kr.	569	587	570

Årets resultat viser et underskud på kr. 36.302. Dette anses for tilfredsstillende, idet resultatet afspejler de forventninger, der var forudsat i budgettet.

Udnyttelsesgraden af lånerammen er steget i 2015, idet der i 2014/15 er investeret i udvikling af APP, der har til formål at øge kendskab til undervisningsmiljøet specielt på ungdomsuddannelserne. Bevillingsandelen ligger i 2015 på 98,9.

Prisen pr. årsværk er i 2015 påvirket af, at der i perioder er betalt løn til fratrådt centerleder, og afsat løn til fritstillet medarbejder.

Tabel 2  
Virksomhedens hovedkonti, drift

(Mio. Kr.)		Bevilling			Regnskab	Overført
		FL	TB	Finansårets Bevilling I alt		Overskud ultimo
I alt	Udgifter	8,0	2,0	10,0	10,0	0,3
	Indtægter	-0,1	-0,4	-0,5	-0,1	

Der er ingen Administrerede ordninger eller Anlægsbevillinger.

## 2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3  
Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgaver (beløb i 1000 kr.)	Indtægtsført Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostning er	Andel af årets underskud
0: Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-2.043	-22	2.073	8
1: Opbygning af viden om arbejdet med børne- og undervisningsmiljø	-2.709	-29	2.748	10
2: Udvikling af metoder og værktøjer til vurdering og dialog om børne- og undervisningsmiljø	-3.330	-36	3.378	12
3: Styrkelse af dialogen om udvikling af børne- og undervisningsmiljø	-1.733	-19	1.758	6
<b>I alt</b>	<b>-9.815</b>	<b>-106</b>	<b>9.957</b>	<b>36</b>

Der er foretaget afrunding i tabellen.

Omkostninger og indtægter til de enkelte mål er fordelt ud fra et skøn ud fra årsværksforbrug på det enkelte mål.

Der er en passende balance mellem ressourceforbruget og vægtningen af DCUM's mål (opgaver).

Ordinær bevilling udgør t.kr. 7.900. Hertil kommer TB-overførsler på netto t.kr. 1.600 samt anvendt reservering fra tidligere år t.kr. 315, hvorefter indtægtsført bevilling udgør i alt t.kr. 9.815. TB-overførslerne vedrører udvikling af trivselstermometer samt finansiering af udgifter i forbindelse med lederskifte på i alt t.kr. 1.700. Hertil kommer en dispositionsbegrænsning vedrørende indkøb på t. kr. 100



## 2.4. Målrapportering

Tabel 4  
Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af Målopfyldelse
-----	-----------------	--------------------	-----------------------

### Strategimål 1 – Høj synlighed

DCUM øger sin synlighed, så centret i endnu højere grad bliver kendt og brugt af dagtilbud, skoler, uddannelsessteder, institutionsbestyrelser, kommuner og andre relevante parter.

<p><b>Mål 1</b> <b>Lancering af Termometeret og vejledningsmateriale til den nationale trivselsmåling, herunder eksemplariske forløb.</b> Lanceringen af Undervisningsministeriets trivselsværktøj samt tilhørende før-, under og efter vejledningsmateriale og eksemplariske forløb koncentrerer sig om fordelene ved at anvende netop dette system. Fokus på reducere af administrativt arbejde samt muligheden for koble trivselsmålingen og undervisningsmiljøvurderingen.</p>	<p>92 kommuner har tilvalgt Undervisningsministeriets Trivselsværktøj.</p>	<p>92 kommuner har tilvalgt Undervisningsministeriets trivselsværktøj.</p> <p>Lanceringen er formidlet gennem dcum.dk, uvm.dk, facebook, nyhedsbreve og på relevante konferencer og årsmøder.</p>	<p>Opfyldt</p>
<p><b>Mål 2</b> <b>Særlig synlighed i forhold til kommuner og det politiske niveau.</b> DCUM deltager med egen stand og relevante materialer på KL's Topmøde. DCUM deltager på Folkemødet og er synlige i relevante fora og debatter, hvor vi vil sætte børne- og undervisningsmiljø på dagsordenen.</p>	<p>DCUM har deltaget i to møder med aktivitet.</p>	<p>DCUM deltog på KL's Børn og Unge Topmøde med egen stand. Vi markedsførte primært den nationale trivselsmåling, Undervisningsministeriets trivselsværktøj samt vejledningssystemet hertil.</p> <p>Derudover præsenterede vi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Indeklimamålere</li> <li>- Indeklimaguide</li> <li>- Overgangsmateriale mellem børnehaver og skole</li> </ul> <p>DCUM deltog ligeledes på Folkemødet, hvor vi som førstegangsdeltagere gjorde os erfaringer med, hvilken rolle DCUM kan og skal have fremadrettet. Vi bidrog til debatter for at skabe kendskab til DCUM, networkede og tog ny viden med hjem.</p>	<p>Opfyldt</p>

<b>Mål 3</b> <b>Udvikling af webstrategi til DCUM.dk</b> DCUM udvikler en webstrategi, der med afsæt i brugergruppeanalyser optimerer brugervenlighed og enkeltheden. DCUM.dk er DCUM's primære formidlingskanal og det er vigtigt at brugerne får lyst til at vende tilbage til sitet.	Der er udviklet en webstrategi der: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Er tilpasset DCUM's målgrupper</li> <li>2. Sikrer målgrupperne direkte og let adgang til DCUM's rådgivning og vejledning</li> <li>3. Medvirker til at ressourceoptimere DCUM's support</li> </ol>	Centrets omfattende målgruppestruktur er blevet kortlagt og prioriteret ved en ekstern workshop med medarbejderne.  Der er blevet kortlagt ønsker, behov og brugeradfærd gennem fokusgruppeinterviews med DCUM's primære målgrupper.  Med afsæt i ovenstående er der udviklet en webstrategi.  Projektet fortsætter og ender ud med et nyt website i foråret 2016.	Opfyldt
---	---	--	---------

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af Målopfyldelse
-----	-----------------	--------------------	-----------------------

**Strategimål 2 - Handlingsorienteret viden**  
DCUM formidler praksisnær, handlingsanvisende og forskningsbaseret viden.

<b>Mål 4</b> <b>Vejledningmateriale til Termometeret og trivselsmålingen, herunder eksemplariske undervisningsmiljøforløb.</b> DCUM færdiggør før-, under og eftervejledning til trivselsmålingen samt eksemplariske forløb. De eksemplariske forløb består af indsamlede og bearbejdede praksisnære eksempler på skolars arbejde med trivsel og undervisningsforløb.	Det samlede vejledningssystem er offentliggjort på <a href="http://www.emu.dk">www.emu.dk</a> og dcum.dk Der er udviklet: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Før-, under og efter vejledning til 7målgrupper</li> <li>2. Der er udviklet minimum 15 eksemplariske forløb</li> <li>3. Vejledningssystemet er offentliggjort på emu.dk og dcum.dk</li> </ol>	Der er udviklet: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Før-, under og efter vejledning til 7målgrupper</li> <li>2. Der er udviklet 24 eksemplariske forløb</li> <li>3. Vejledningssystemet er offentliggjort på emu.dk og dcum.dk</li> </ol> Det samlede vejledningssystem er offentliggjort på <a href="http://www.emu.dk">www.emu.dk</a> og dcum.dk	Opfyldt
---	--	---	---------

<p><b>Mål 5</b>  <b>Objektive dataindsamlinger i grundskolen</b>  25 skoler placerer og anvender en indeklimamåler på deres skole. DCUM indsamler data fra indeklimamålerne og opbygger viden om indeklimaforhold samt arbejdet med indeklimaparametre.</p>	<p>Hver indeklimamåler er i brug 40 % af skoledagene i 2015.</p> <p>Derudover evalueres målet på:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. At indeklimamålerne anvendes på minimum 25 skoler</li> <li>2. Om DCUM formidler budskaber om indeklima</li> <li>3. Om DCUM udvikler løsningsforslag til skolernes arbejde med indeklima</li> </ol>	<p>Indeklimamålerne har været anvendt på minimum 30 skoler og været i brug ca. 50 % af skoleåret.</p> <p>DCUM har udviklet en indeklimaguide der bade indeholder konkret viden om indeklima samt løsningsforslag til, hvordan skoler og institutioner selv kan arbejde med at forbedre deres indeklima.</p> <p>Endvidere har DCUM på konferencer og gennem artikler formidlet budskaber om indeklima til praksis, herunder forvaltningsniveau, skoler og institutioner samt samarbejdspartnere. Det gennemgående fokus har været indeklimaets betydning for trivsel.</p>	<p>Opfyldt</p>
<p><b>Mål 6</b>  <b>Formidling af viden om undervisningsmiljø til de erhvervsrettede ungdomsuddannelser</b>  DCUM udvikler i samarbejde med læringskonsulenterne og erhvervsskoler 4 vodcasts der formidler viden om et godt undervisningsmiljø og det attraktive erhvervsrettede ungdomsuddannelsesmiljø med høj trivsel, højt fagligt udbytte og høj fastholdelse.</p>	<p>Der er præsenteret 4 vodcasts.</p> <p>Målet evalueres på antallet af udviklede vodcasts samt en afholdt konference.</p>	<p>Der er udviklet og præsenteret 4 vodcasts.</p> <p>I samarbejde med Læringskonsulenterne er det besluttet at konferencen udskydes til februar 2016 og gennemføres som to temadage i stedet for én samlet konference.</p> <p>Ved at udskyde de to temadage til 2016, er det muligt at medtage viden fra Skole I Praksis (SIP) forløbene.</p>	<p>Delvist opfyldt.</p> <p>Den kvalitative indikator er opfyldt ved præsentationen af de 4 vodcasts.</p> <p>Udskydelsen af konferencen gør at målet er delvist opfyldt.</p>
<p><b>Mål 7</b>  <b>Dialogbaseret material til arbejdet med børnemiljø i dagtilbud.</b>  Der udvikles et materiale der kan bidrage til opfølgning på målinger med Dagtilbudstermometeret. Materialet skal understøtte børneperspektivet og skabe dialog om børnenes trivsel.</p>	<p>1 stk. Dialogbaseret materiale er offentliggjort.</p> <p>Materialet understøtter børneperspektivet og der er udviklet et praksisnært eksempel.</p>	<p>DCUM har bade udviklet et planlægnings- og et opfølgingsværktøj. Begge værktøjer hjælper dagtilbuddene med at skabe dialog og refleksion om, hvordan de kan arbejde med at forbedre børnemiljøet, og hvordan de aktivt inddrager børneperspektivet i det arbejde.</p> <p>Opfølgingsværktøjet er offentliggjort på dcum.dk og i nyhedsbrev.</p>	<p>Opfyldt</p>

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af Målopfyldelse
-----	-----------------	--------------------	-----------------------

Strategimål 3 – Styrkende samarbejder  
DCUM styrker sin position gennem udbygning af strategiske samarbejder

<b>Mål 8</b> <b>Opbygning af tværgående netværk for læringsmiljø</b> Der etableres et forpligtende tværgående netværk med fokus på det brede læringsbegreb set ud fra både det fysiske, psykiske og æstetiske perspektiv.	Konkret projektarbejde er etableret  Målet evalueres på:  1. Der er afholdt minimum 1 fysisk netværksmøde 2. Der er oprettet et LinkedIn forum 3. Der er etableret et konkret projekt med én eller flere parter	Der er etableret et netværk med Aarhus Kommune, Aarhus Universitet, VIA samt andre faglige eksperter der agerer indenfor undervisningsmiljøområdet.  Der er afholdt 3 fysiske møder og der er oprettet et LinkedIn forum for netværket.  Udvikling af et konkret projekt omkring etablering af testklasser, hvor man kan forestage forskellige faglige, sociale og fysiske trivselsundersøgelser er igangsat med 3 parter fra netværket.	Opfyldt
---	---	--	---------

### Resultatmålsopfyldelse

Ud af ialt 8 resultatmål er 7 mål *opfyldt* og 1 mål er *delvist opfyldt*. Mål 6 – Formidling af viden om undervisningsmiljø til de erhvervsrettede ungdomsuddannelser – er delvist opfyldt og uddybes i det følgende afsnit.

### Uddybende analyser og vurderinger

*Uddybning af mål 1- Lancering af Termometeret og vejledningsmaterialer til den nationale trivselsmåling, herunder eksemplariske forløb.*

Lanceringen af Undervisningsministeriets Trivselsværktøj, vejledningsmaterialet og de eksemplariske forløb har haft til formål at gøre opmærksom på følgende:

At tilbyde kommunerne et kvalitetssikret og gratis værktøj til gennemførelsen af trivselsmålingen.

At give kommunerne mulighed for at koble trivselsmålingen med undervisningsmiljøvurderingen, og herved reducere skoler og forvaltnings administrative arbejde med målingerne samt øge mulighederne for at koordinere trivselsfremmende indsatser der også styrker undervisningsmiljøet.

At formidle viden, anbefalinger og konkrete værktøjer der sigter mod at gøre arbejdet med at planlægge, gennemføre og følge op på trivselsmålingen meningsfuld og effektiv for hver af de 7 målgrupper.

Lanceringen sigter endvidere mod at styrke DCUM's position som nationalt videnscenter, hvilket knytter sig til strategimål 1- Høj synlighed. DCUM vil med lanceringen af det samlede

vejledningssystem sætte standarden for, hvordan man får det optimale udbytte ud af arbejdet med trivselsmålingen. Ved at benytte vejledningssystemet og de konkrete eksemplariske forløb sætter man fokus på en inddragende process, der fremmer elevernes, lærernes, det pædagogiske personales, ledelsens, forældrenes og forvaltningens motivation. Ved at igangsætte konkrete indsatser øger det samtidig muligheden for at skabe positive forandringer i elevernes trivsel og undervisningsmiljø.

Lanceringsmateriale er udviklet og formidlet. Der er udviklet og sendt reklamefoldere ud på Undervisningsministeriets Trivselsværktøj og trivselsmålingen. Vejledningssystemet er omtalt i DCUM's nyhedsbrev samt i Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings nyhedsbrev, på facebook og på dcum.dk. Endvidere er det promoveret på Skoleledernes Årsmøde i oktober 2015 og Kl's Børn og Unge Topmøde i januar 2016.

Lanceringen har afstedkommet dialog med brugere, herunder skoler såvel som forvaltninger, om deres oplevelse af Undervisningsministeriets Trivselsværktøj samt vejledningssystemet. Mange af dem, DCUM har været i kontakt med, har været positivt indstillet overfor både værktøj og vejledningssystem. Særligt fremhæves de konkrete værktøjer og skabeloner i vejledningssystemet, som flere brugere oplever som brugbare og letforståelige. Flere af de brugere DCUM har været i kontakt med, har været skeptiske overfor spørgsmål og svarkategorier i selve trivselsmålingen og oplever at mangle vejledning til at fortolke hver af de fire indikatorer/mål for trivsel. Derudover efterspørger flere en større fleksibilitet i it-systemet samt mulighed for temabestemte tilvalgsmoduler.

Ud af 98 kommuner har 92 kommuner tilvalgt Undervisningsministeriets Trivselsværktøj. Målet er herved opfyldt. Et opmærksomhedspunkt er, at flere kommuner har haft ønske om at benytte andre selvforvaltende it-platforme end Undervisningsministeriets Trivselsværktøj til at gennemføre trivselsmålingen. DCUMs vurdering er, at det relativt høje antal af kommuner der har tilvalgt Undervisningsministeriets Trivselsværktøj, skal ses i lyset af manglen på muligheden for at tilvælge andre it systemer.

For eksempel har skolesundhed.dk ikke i tide kunne nå at indarbejde bekendtgørelsens krav i deres it system. Dette har bevirket at skoler som er tilknyttet skolesundhed.dk har valgt at benytte Undervisningsministeriets Trivselsværktøj i 2016 målingen.

Med afsæt i ovenstående må der derfor forventes en nedgang i antallet af brugere af Undervisningsministeriets trivselsværktøj til næste trivselsmåling i 2017. Flere af de skoler, der i dag er tilknyttet skolesundhed.dk må forventes igen at tilvælge skolesundhed.dk til gennemførelsen af trivselsmålingen, når skolesundhed.dk kan imødekomme bekendtgørelsens krav, hvilket må forventes fra 2017 målingen.

Samlet set vurderer DCUM at lanceringen af Undervisningsministeriets Trivselsværktøj, vejledningssystemet samt de eksemplariske forløb har været vellykket. Lanceringen kan med fordel suppleres af en lokal introduktion til vejledningssystemet og brugen af de eksemplariske forløb.

#### *Uddybning af mål 6 - Formidling af viden om undervisningsmiljø til de erhvervsrettede ungdomsuddannelser*

EUD reformen har sat fokus på et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø, hvilket har givet anledning til at diskutere snitfladerne mellem undervisningsmiljø og et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø. I forlængelse heraf har det været oplagt at få identificeret centrale elementer af et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø og udvikle eksempler på, hvordan det særligt kendetegnende ved et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø kan komme til udtryk i praksis og hvilken værdi det har for eleverne. DCUM har derfor udviklet: 1 vodcast, der beskriver undervisningsmiljø og 4 vodcasts der beskriver relevante elementer af et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø

Formålet med de 5 vodcasts har været at formidle viden om, og vise konkrete eksempler på, hvordan man gennem forskellige tiltag kan være med til at inspirere erhvervsskolerne til selv at

igangsætte tiltag, det kan fremme et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø. Målet falder derfor ind under strategimål 2 – Handlingsorienteret viden. Alle vodcast er udviklet i et tæt samarbejde med læringskonsulenterne fra Styrelsen for Undervisning og Kvalitet, STUK, samt med elever, undervisere og ledelse på de medvirkende erhvervsskoler. Hensigten med disse samarbejder har været strategimål 3 – Styrkende samarbejder. DCUMs viden om undervisningsmiljø og ungdomsuddannelsesmiljøerne på erhvervsskoler kombineret med læringskonsulenternes tætte kontakt til skolerne, har kvalificeret både indhold og proces. Der er i alle vodcasts lagt vægt på at fremme elevernes egne perspektiver på deres ungdomsuddannelsesmiljø.

Vodcasts er et foretrukket medie når det handler om at oplyse og motivere målgruppen. Levende lyd og billeder påvirker seerens sanser og kan være med til at opfange stemninger, atmosfære, relationer og de fysiske rammer. Levende lyd og billeder giver modtageren en virkelighedsnær oplevelse af uddannelsesstedet og miljøet. Vodcasts er opstået som et optimalt produkt i forbindelse med undervisningsforløb, som fx i projektet Skole I Praksis, SIP, hvor Læringskonsulenterne har gjort brug af de fremstillede vodcasts.

I følge evalueringen af SIP 2 forløbet med temaet “Et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø” er deltagerne bl.a. blevet spurgt til vodcastenes forberedelsesværdi. 80% af de kursister der har deltaget i evalueringen har svaret “I høj grad” og “I nogen grad” til spørgsmålet: “I hvilken grad vurderer du, at det udsendte program og vodcastene samlet set gav dig mulighed for en tilstrækkelig god forberedelse til SIP 2? Evalueringens samlede svarprocent var på 50 %. DCUM vurderer, at vodcastene har været et vellykket projekt, da de har været med til at formidle viden om undervisningsmiljø og et attraktivt ungdomsuddannelsesmiljø. Vodcastene kombineret med de to temadage vil i høj grad styrke centrets synlighed og samarbejde med erhvervsskolerne.

Trin for trin procesguiden er ikke blevet udviklet som påtænkt. Grundet en langtidssygemeldt medarbejder har det været nødvendigt at reducere i målopfyldelsen. Det har derfor været nødvendigt at vurdere, hvorvidt vi skulle gennemføre udviklingen af procesguiden eller gennemføre konferencen/temadagene. Det er vurderet at konferencen/temadagene i sidste ende vil have en større værdi for skolerne end procesguiden, og samtidig vil understøtte alle DCUM's tre strategimål. Med et begrænset kendskab til og netværk på erhvervsskoleområdet, har DCUM's afvikling af en konference/temadage stor værdi i forhold til vores skærpede fokus på netop denne målgruppe i 2016.

På opfordring fra og i samarbejde med Læringskonsulenterne er konferencen omdannet til to temadage og er samtidig udskudt til februar 2016. Læringskonsulenterne har haft god erfaring med at afvikle Øst og Vest temadage, hvilket er hovedargumentet for at fordele konferencen på to temadage. Ved at udskyde de to temadage til februar er det muligt at medtage viden og erfaringer fra SIP forløbene i planlægningen af temadagene. Temadagene vil derfor være en oplagt afslutning på SIP forløbene, hvorfor vi ser væsentlige fordele ved denne udskydelse. Slutteligt kan vi konkludere at samarbejdet mellem DCUM og læringskonsulenterne har givet god viden og læring til fremtidige projekter.

DCUM vil fremover sigte mod at udarbejde sektor- og markedsanalyser på EUD området inden et projekt igangsættes. Analyserne vil give DCUM et styrket fundament at udvælge projekter og produkter ud fra til EUD området. Analyserne vil samtidig sikre at produkterne skaber værdi for brugerne i sidste ende. Således vil DCUM fremadrettet bruge ressourcerne mere optimalt og sikrer at de tiltag der igangsættes på erhvervsskoleområdet, er nøje afstemt med målgruppen selv.

## 2.5 Forventninger til det kommende år

DCUM har i 2015 fået lavet en bruger- og interessentanalyse, hvis formål har været at skabe en baseline, der gør det muligt at følge om DCUM fremadrettet flytter sig fra det identificerede udgangspunkt. Undersøgelsen skal bidrage med viden og indsigt til arbejdet med at realisere DCUM's strategiske mål. Det har været ambitionen at undersøgelsen skal understøtte og styrke



det strategiske arbejde ved at skabe et data- og refleksionsgrundlag, der kan styrke centrets fremadrettede arbejde med at realisere DCUM's strategiske målsætninger. Med afsæt i denne baseline har undersøgelsen identificeret en række fremadrettede opmærksomhedspunkter, der er væsentlige i DCUM's fremadrettede arbejde med at præcisere mål og prioritere konkrete aktiviteter. Opmærksomhedspunkterne er som følger:

1. Redefinering af kerneopgaver – en ny balance
2. Fokus på prioriterede og differentierede indsatser
3. Professionel kommunikation
4. Forpligtende samarbejder og (internationale) netværk
5. Rekruttering og kapacitetsopbygning

DCUM har i 2015 orienteret sig mod omverdenen og været opsøgende på interessenter, målgrupper og mulige samarbejdspartnere, både for at blive klogere på, hvilke erfaringer de har med DCUM og hvilken rolle DCUM fremover skal have. DCUMs strategi, ovennævnte bruger- og interessentanalyse samt den viden og de erfaringer centeret har tilegnet sig gennem projekter og samarbejdsrelationer danner grundlag for de forventninger DCUM har til 2016 og fremover.

### Viden til praksis

“Viden til praksis” er DCUMs nye payoff. Et payoff definerer prikken over i'et i DCUMs identitet. Det er det, DCUM gerne vil kendes på og som vidner om, hvad der gør DCUM unik. “Viden til praksis” indikerer at centret fremover vil indtage en mere fremtrædende rolle som vidensomsættere. Endvidere bliver DCUMs produkter og rådgivning i højere grad evidensbaseret, hvilket vil styrke centrets position som et dagsordenssættende, anerkendt og troværdigt videns- og formidlings center. DCUM vil fortsat agere som et praksisnært videnscenter ved at over- og omsætte evidensbaseret forskning og undersøgelser til handlingsorienterede og effektfulde tiltag (fx konkrete anbefalinger og eksempler) til praksis. DCUM vil fortsat lave undersøgelser samt bidrage til forskning og vil supplere disse opgaver ved i højere grad indtage en tydeligere rolle som brobygger mediator mellem forskning og praksis. Vores styrke ligger i at omsætte viden og forskning til lettilgængelige og brugervenlige materialer, så den megen viden om undervisnings- og børnemiljømiljø, nemt kan omsættes og implementeres i praksis, så børn, elever og studerende oplever forbedret trivsel og dermed et styrket potentiale for læring og udvikling. DCUM vil således i 2016 arbejde målrettet på at udfylde rollen som en fælles indgang til viden om regler og praksis af betydning for undervisningsmiljøet i hele uddannelsessystemet.

### Rådgivning

DCUM ønsker fremadrettet en tydeligere rolle som rådgiver. Centret har igennem de sidste mange år lavet mange undersøgelser og udviklet mange værktøjer til brug i praksis. Dette arbejde vil fortsat blive gjort, men set i lyset af centrets samlede ressourcer vil fokus i højere grad end idag være på at formidle relevant forskning, bidrage til forskning og på baggrund heraf udvikle anbefalinger om, hvordan denne viden kan omsættes til praksis. Således vil DCUM have et solidt fundament til at yde kvalificeret og specialiseret rådgivning indenfor børne- og undervisningsmiljø. DCUM vil alliere sig med samarbejdspartnere som kan være aftagere og budbringere af centrets produkter og viden. Rådgivningsrollen kan bl.a. udmøntes ved at tilbyde kommuner og (erhvervs)skoler assistance og vejledning i at fortolke trivselsdata, identificere mulige årsager og udarbejde handleplaner. Det vil ligeledes være relevant med et tættere samarbejde med STUK. DCUM vil kunne klæde læringskonsulenterne på med viden og materialer om trivsel, børne- og undervisningsmiljø. STUK vil derefter med deres kapacitet kunne formidle budskaberne videre ud til enkeltinstitutioner, og derved styrke forankrings- og implementeringsdelen i praksis.

DCUM vil endvidere blive mere synlige som rådgivere omkring hvordan man kan optimere de eksisterende fysiske rammer og derved imødekomme indretningsmæssige udfordringer. Rådgivning omkring det fysiske miljø understøtter arbejdet med at skabe sammenhæng mellem de fysiske rammer og børns, elevers og studerendes trivsel, udvikling og læring. Dette vil være et bidrag til reformimplementering i grundskolen såvel som på erhvervsskolerne.

### Strategisk samarbejde

DCUM vil i 2016 øge centrets fokus på strategimål 3 – Styrkende samarbejder – og vil i 2016 arbejde mere målrettet på samarbejdopbygning. Centret vil være opsøgende overfor relevante forsknings- og vidensinstitutioner, fonde og relevante interessenter med henblik på konkret samarbejde. Derudover vil DCUM afdække nye mulige netværk. Vi vil identificere centrets centrale forandringsagenter, og udvikle tiltag, hvor vi styrker dialogen og relationen til disse agenter. Det vil styrke centrets synlighed, være et forum for formidling af materialer og opdatere samt forum for kvalitetssikring af produkter. Omvendt vil en tættere dialog med centrets målgrupper give DCUM viden omkring, hvad der rører sig og virker i praksis, hvilket vil kvalificere DCUMs indsatsområder fremadrettet.

Desuden vil opgaverne i 2016 være at:

1. Påbegynde arbejdet med fundraising og indtægtsdækket virksomhed, hvilket vil understøtte de tre strategimål.
2. Målrette rekrutteringen ved at præcisere sammenhængen mellem opgaver og nødvendige kompetencer i organisationen. Dette med henblik på at DCUM kan efterleve de udviklingsopgaver centret står overfor.

Tabel 5  
Forventninger til det kommende år

(Hele kr. 1.000)	Regnskab 2015	Grundbudget 2016
Bevillinger og øvrige indtægter	-9.922	-8.600
Udgifter	9.958	8.486
Resultat	36	-114



## 3. Regnskab

### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

DCUM's regnskabspraksis følger retningslinjerne i Regnskabsbekendtgørelsen og Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Regnskabstallene er baseret på udtræk fra Statens Koncernsystem, der samler regnskabsdata fra alle statslige institutioner, og brugen af fortegn er i overensstemmelse med dette (dvs. at indtægter og overskud er markeret med minus). Resultatdisponering og egenkapitalforklaring er baseret på data fra Statens Budgetsystem, og oplysningerne i statsregnskabs bevillingsafregning og årsrapporten stemmer overens.

Alle tal er i det pågældende års niveau.

### 3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6 viser DCUM's resultatopgørelse for 2014 og 2015 samt DCUM's interne budget for 2016.

Tabel 6  
Resultatopgørelse

(1.000 kr.)	2014	2015	Budget 2016
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling og TB	-8.400	-9.500	-7.700
Reserveret af indeværende års bevillinger	315	0	0
Anvendt af tidligere års reserverede bevilling	0	-315	0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-8.085</b>	<b>-9.815</b>	<b>-7.700</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-98	-107	-900
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-8.183</b>	<b>-9.922</b>	<b>-8.600</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	214	216	
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>214</b>	<b>216</b>	<b>230</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	3.847	4.978	
Pension	599	706	
Lønrefusion	23	-126	
Andre personaleomkostninger	167	0	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>4.637</b>	<b>5.558</b>	<b>5.007</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>	<b>2.809</b>	<b>3.976</b>	<b>3.068</b>
<b>Af- og nedskrivninger</b>	<b>81</b>	<b>195</b>	<b>161</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>7.740</b>	<b>9.945</b>	<b>8.466</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-443</b>	<b>23</b>	<b>-134</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	0	0	0
Andre driftsomkostninger	245	0	0
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	0	0	0

Finansielle omkostninger	18	13	20
<b>Ekstraordinær poster</b>			
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-179</b>	<b>36</b>	<b>-114</b>

Årets resultat viser et underskud på 36.302 kr. Der er foretaget afrunding.

Tabel 7  
Resultatdisponering (1.000 kr.)

Disponeret til bortfald	0
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	-36

Årets økonomiske resultat er opnået gennem en afvejning og prioritering af centrets opgaver og de økonomiske midler centret har haft til rådighed. Årets resultat og arbejdet med de primære opgaver er i nogen udstrækning blevet påvirket af fratrædelse af centerleder ultimo 2014, samt tiltrædelse af ny centerleder pr. 1. februar 2015. Omkostninger i forbindelse med centerlederskiftet er dækket ved en tillægsbevilling på kr. 600.000, hvilket stort set modsvarer de direkte omkostningerne afholdt i forbindelse hermed.

Kontrakt om deltagelse i udvikling om national trivselmåling kr. 1.600.000 løbende over 2014 og 2015 er stort set afsluttet ultimo 2015. Centeret havde pr. 31. December 2015 afholdt løn- og omkostninger på i alt kr. 1.685.000. Af tillægsbevillingen for 2014 kr. 600.000, var hensat kr. 315.000 ultimo 2014 på grund af forsinkelser ved opstart af projektet. Hensættelsen er anvendt i 2015.

Der var i regnskabet for 2014 udgiftsført kr. 240.600 til udarbejdelse af APP om elevmiljø på ungdomsuddannelser. Efter aftale og i overensstemmelse med Rigsrevisionens anbefalinger er udgiften indtægtsført og aktiveret som erhvervede koncessioner mv i 2015. Reguleringen har påvirket resultatet positivt i 2015 med netto kr. 126.983. Der er i 2015 foretaget afskrivning på aktivet fra ibrugtagelsestidspunktet i august 2014 og i 2015 med i alt kr. 113.616.

Centeret har i 2015 fået tilladelse til at udøve indtægtsdækket virksomhed (IDV) samt udføre tilskudsfinansieret virksomhed. Aktiviteten har været under opbygning i året, og der har derfor kun været en beskedent aktivitet. Omsætningen af IDV-virksomhed har i året udgjort kr. 56.750, og har primært bestået i oplæg og foredrag. Der har ikke været tilskudsfinansierede aktiviteter i 2015.

Årets resultat ses som udtryk for, at DCUM i 2015 i det store og hele har været i stand til at gennemføre de planlagte aktiviteter, jvf afsnit 2. Resultatet findes tilfredsstillende.

### 3.3 Balancen

Tabel 8

Note	Aktiver (1.000 kr.)	2014	2015
	<b>Anlægsaktiver</b>		
1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv	0	127
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>127</b>
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde, arealer og bygninger	142	92
	Inventar og IT-udstyr	31	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>173</b>	<b>92</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Statsforskrivning	116	116
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>289</b>	<b>335</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender	82	513
	Periodeafgrænsningsposter	300	212
	<b>Likvide beholdninger</b>		
	FF5 Uforrentet konto	608	814
	FF7 Finansieringskonto	596	1.434
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>1.204</b>	<b>2.248</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.586</b>	<b>2.973</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.875</b>	<b>3.308</b>

Note	Passiver (1.000 kr.)	2014	2015
	<b>Egenkapital</b>		
	Reguleret egenkapital (startkapital)	-116	-116
	Overført overskud	-369	-333
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-485</b>	<b>-449</b>
	<b>Hensatte forpligtelser (note 3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Langfristede gældsposter</b>		
	FF4 langfristet gæld	-193	-259
	<b>Langfristede gæld i alt</b>	<b>-193</b>	<b>-259</b>
	<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-377	-1.657
	Anden kortfristet gæld	-25	-74
	Skyldige feriepenge	-476	-733
	Reserveret bevilling	-315	0
	Periodeafgrænsningsposter	-3	-136
	<b>Kortfristede gældsposter i alt</b>	<b>-1.196</b>	<b>-2.600</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>-1.390</b>	<b>-2.859</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>-1.875</b>	<b>-3.308</b>

Der er foretaget afrunding

Der har i 2015 været tilgang til anlægsaktivet, erhvervede koncessioner mm på netto kr. 126.983 vedrørende, udvikling af App om undervisningsmiljø på ungdomsuddannelser, jvf bemærkning under resultatopgørelsen.

Stigningen i balancesum 31.12.2015 i forhold til 31.12.2014 kan i al væsentlighed henføres til færdiggørelses af projekt om national trivselmåling, køb og vedligeholdelse af kontorinventar, gennemgang af hjemmesiden og dens funktioner , samt køb yderligere indeklimamålere er afholdt i november december. Dette har bevirket at omsætningsaktiverne, primært likvide beholdninger i form af endnu ikke anvendt bevilling og kortfristet gæld i form af skyldige vare- og omkostningskreditorer er øget. Skyldige feriepenge steget med kr. 257.720, som følge af at antal ferieberettigede medarbejdere er steget fra 9 – 11 årsværk, samt stigning i antal skyldige feriedage.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9  
Egenkapitalforklaring

Egenkapital (1.000 kr.)	2014	2015
Startkapital primo	116	116
Startkapital ultimo	116	116
Overført overskud primo	190	369
+ Overført fra årets resultat	179	-36
Overført overskud ultimo	369	333
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>485</b>	<b>449</b>

Der er foretaget afrunding.

DCUM har en startkapital på 116.000 kr., som er udgjort af statsforskrivningen. Primo 2015 var der et overført overskud på 369.354 kr. Efter resultatdisponeringen af årets underskud på kr. - 36.302 et overført overskud ultimo 2015 på kr. 333.062.

Den samlede egenkapital ultimo 2015 er 449.052 kr

### 3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Tabel 10  
Udnyttelse låneramme

	2015 1.000 kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	219
Låneramme på FL12	1.000
Udnyttelsesgrad i pct.	21,9

DCUM har pr. 31. december 2015 en sum af den immaterielle og materielle anlægsaktiver på 219 t.kr. Lånerammen udmeldt på Finansloven er 1.000 t.kr. Dette svarer til en udnyttelsesgrad på 21,9 pct.

Ultimo 2015 var der en difference mellem værdien af de immaterielle og de materielle anlægsaktiver og FF4-kontoen på kr. 40.342. Der flyttes midler mellem FF7- og FF4-kontoen efter udgangen af regnskabsperioden i hvert kvartal, så alle kvartalets bogførte anlægsaktiver tælles med, og der vil derfor altid være en difference mellem anlægsaktiverne og FF4-kontoen ved udgangen af et kvartal. Afstemningen mellem anlægsaktiverne og FF4-kontoen og den dertilhørende likviditetsoverførsel er foretaget i januar 2016.

Da FF5-kontoen først kan afstemmes, når årsregnskabet er afsluttet, svarer gælden på denne konto ikke nøjagtig til summen af de hensatte forpligtelser, omsætningsaktiverne og den kortfristede gæld. Afstemningen og likviditetsoverførslen er foretaget i 1. kvartal 2016.

### 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11  
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	20.89.15 (1.000 kr.)
Lønsumsloft FL	4.100
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	5.300
Lønforbrug under lønsumsloft	5.534
Difference (merforbrug)	234
Akk. opsparing ult. 2014	1.155
Akk. opsparing ult. 2015	921

DCUM har i 2015 haft samlede personaleomkostninger på t.kr. 5.558, hvoraf t.kr. 24 vedrører IDV. Herefter udgør lønforbrug under lønsumsloft t.kr. 5.534.

### 3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12  
Bevillingsregnskab (§20.89.15, Dansk Center for Undervisningsmiljø, driftsbevilling)

1.000 kr.	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Nettoudgiftsbevilling	8.400	9.500	9.500	
Nettorforbrug af Reservation	-315	0	315	-315
Indtægter	-98	500	106	394
Udgifter	8.004	1.000	9.958	42
Årets resultat	-179	0	-36	

Note: Der er foretaget afrundinger i tabellen

## 4. Bilag til regnskabet

### 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

#### Note 1

Tabel 13

Immaterielle anlægsaktiver (tusinde kr)

	Færdiggjorte udvikl.proj.	Erhvervede Konces. mv	I alt
Kostpris	156	0	156
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	241	241
Afgang	0	0	0
Kostpris pr 31/12 2015	156	241	397
Akkumulerede afskrivninger pr 31/12 2015	156	114	270
Regnskabsmæssigværdi pr 31/12 2015	0	127	127
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver		0	0
Årets afskrivninger	0	114	114
Afskrivningsperiode	5 år	3 år	

Årets tilgang vedrører udvikling af App kr. 240.600 i 2014, men aktiveret i 2015.

#### Note 2

Tabel 14

Materielle anlægsaktiver (tusinde kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	501	389	890
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr 31/12 2015	501	389	890
Akkumulerede afskrivninger pr 31/12 2015	409	389	798
Regnskabsmæssigværdi pr 31/12 2015	92	0	92
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver		0	0
Årets afskrivninger	50	31	81
Afskrivningsperiode	10 år	3 år	

Der er foretaget afrunding.

#### Note 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

Der er ikke i regnskabet hensat til reetableringsomkostninger ved en eventuel fraflytning af det nuværende lejemål. De omforandringer, der er foretaget, etablering af trappe samt pålagte gulve, er ifølge lejekontrakten ikke reetableringspligtige. Der er herudover ikke foretaget omforandringer, der vil kræve reetableringsomkostninger

## 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 15

Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (tusinde kr.)

	2012	2013	2014	2015
Akkumuleret resultat	0	0	0	165

Af akkumuleret overskud af indtægtsdækket virksomhed stammer kr. 132.000 fra perioden 2003-2009. Centeret har ikke haft hjemmel til IDV i 2013 og 2014.

Der har været aktiviteter under indtægtsdækket virksomhed i 2015 på kr. 56.750 resulterende i et overskud på kr. 33.043. Der er budgetteret en omsætning på IDV på kr. 800.000 i 2016.

## 4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Centeret administrerer ikke gebyrordninger.

## 4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 18

Tilskudsfinansierede aktiviteter (i 1.000 kr.)

	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud og øvrige indtægter	Årets samlede udgifter	Årets resultat	Overført mellem Alm. virksomhed og Andre tilskudsfinansierede	Overskud til videreførelse
	0	0	0	0	0	0

Der har ikke været tilskudsfinansieret aktiviteter i 2015.

## 5.1 Afbigelsesforklaringer

Afbigelsen falder uden for ministerområdets væsentlighedskriterium, der er derfor ikke udarbejdet afvigelsesforklaringer.