

FOLKEKIRKENS

kirkemusikskoler

Årsrapport 2021

for



Cvr.nr. 30420861

Fællesfonden

Marts 2022

SJK Akt. nr. 2022 - 569

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	3
2. Beretning.....	4
2.1. Præsentation af skolen	4
2.2. Ledelsesberetning	7
2.2.1. Faglige resultater	7
2.2.1.1. Generelt	7
2.2.1.2. Undervisning	12
2.2.1.3. Projekter	13
2.2.1.4. Kursusvirksomhed.....	13
2.2.1.6. Ledelsesmæssig vurdering.....	15
2.2.2. Den samlede økonomi	17
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	18
2.3.1. Økonomi.....	18
2.3.2. Personaleressourcer	21
2.4. Målrapportering	22
2.5. Forventninger til det kommende år.....	26
3. Regnskab	27
3.1. Resultatopgørelse mv.....	27
3.1.1. Resultatdisponering	29
3.2. Balance (Status).....	31
3.3. Egenkapitalforklaring	33
3.4. Likviditet og låneramme.....	34
3.5. Opfølgning på lønsumsloft.....	34
3.6. Bevillingsregnskab	34
4. Bilag.....	36
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	36
4.1.1. Noter til resultatopgørelse	36
4.1.2. Noter til balancen	38
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	42

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

4.3. Projektregnskaber.....	42
4.3.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev	42
4.3.1.1. Afsluttede projekter med særskilt projektbevilling	42
4.3.1.2. Igangværende projekter med særskilt projektbevilling	42
4.3.2. Anlægspuljeprojekter i kirkemusikskolen	42
4.3.2.1. Afsluttede projekter i kirkemusikskolen	42
4.3.2.2. Igangværende projekter i kirkemusikskolen.....	43
4.3.3. Anlægspuljeprojekt (AdF regnskab).....	43
4.3.3.1. Afsluttede projekter (AdF regnskab)	43
4.3.3.2. Igangværende projekter (AdF-regnskab)	43
4.4. Legatregnskaber.....	43
4.5. Forvaltning af øvrige aktiver	44
4.6. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden	45

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter regnskabet for Sjællands **Kirkemusikskole**, herunder de **regnskabsmæssige** forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med revisionen af regnskabet m.v.

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden.

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til **Moderniseringstyrelsens** gældende vejledning (december 2021) med mindre tilpasninger.

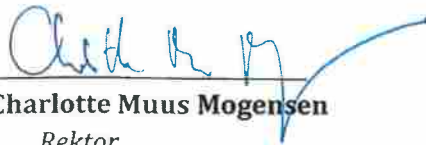
I henhold til bekendtgørelsen **udarbejdes** der endvidere en konsolideret årsrapport for fællesfondens samlede aktiviteter.

Påtegning

Det tilkendegives hermed,

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at 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. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af institutionen, der er omfattet af årsrapporten.

Roskilde, den 24. marts 2022


Charlotte Muus Mogensen
Rektor


Peter Fischer-Møller
Bestyrelsesformand

2. Beretning

2.1. Præsentation af skolen

Det formelle grundlag for institutionen

Formål og opgaver er fastlagt i bekendtgørelse nr. 1132 af 13. december 1996 om folkekirkens kirkemusikskoler. Bekendtgørelsen fastsætter i medfør af § 11 stk. 1, i lov om folkekirkens økonomi, jf. lovbekendtgørelse nr. 753 af 25. juni 2013 bestemmelser for de tre kirkemusikskoler.

Sjællands Kirkemusikskole har Københavns, Helsingørs, Roskilde og Lolland-Falster stifter som primært arbejdsområde. Skolen giver de studerende mulighed for at gennemføre hele eksamensforløbet ved hovedafdelingen i Roskilde, mens der på skolens afdelinger i Toreby og Bornholm undervises ud fra antal og sammensætning af studerende. Skolens administration og ledelse er lokaliseret til Roskilde.

Af Kirkemusikskolernes fælles Vision og strategi, udarbejdet i 2017, fremgår følgende:

Mission

Folkekirkens Kirkemusikskoler uddanner kirkemusikere med det primære formål at understøtte salmesang og andre musikalske led i folkekirkens gudstjenester.

Kirkemusikskolerne medvirker til oplysning og udvikling af kirkemusikken med udgangspunkt i tradition og blik for fornyelse.

Vision

Folkekirkens kirkemusikskoler vil uddanne og efteruddanne kompetente kirkemusikere, der besidder et godt håndværk som grundlag for at understøtte især gudstjenestens liturgi og salmesang.

Kirkemusikeren skal være i besiddelse af kompetencer inden for formidling og samarbejde i sit virke for kirkemusikken.

Kirkemusikeren skal med forståelse for musikalsk og kulturel mangfoldighed medvirke til et gensidigt inspirerende samspil mellem kirke og samfund.

Kirkemusikskolerne vil skabe gode kår for kirkemusikken og synliggøre dens plads i det almene musikliv.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Kerneopgaver

Skolens kerneopgaver omfatter:

		Basislinje	Eksamenslinje	Eksamensfri linje	Efteruddannelse
Undervisningsforløb af mindst et års varighed	Orgel og Korledelse	BAO Optagelsesprøve 1-2-årig*)	KM OK Optagelsesprøve 2-årig (Heltid) 3-4-årig (Deltid)	XF O / FK O Uden optagelsesprøve*) 1-årig	EU O Uden optagelsesprøve*) 1-årig
	Sang	BAKS Optagelsesprøve 1-2-årig*)	KM S Optagelsesprøve 1-årig (Heltid) 2-årig (Deltid)	XF S / FK S Uden optagelsesprøve*) 1-årig	EU S Uden optagelsesprøve*) 1-årig
	Sang og Korledelse		KM SK Optagelsesprøve 2-årig (Heltid) 3-4-årig (Deltid)		
	Klokkenist		Optagelsesprøve 2-årig eks. linje 3-årig Diplomlinje 1½ års solistlinje		
Kortere forløb	Kurser	- tilbud til en bred skare af kirkemusikalsk engagerede			

*) der kan visiteres til op til 3 års yderligere undervisning i hovedfag

**) efter behov kan skolernes indkalde til optagelsesprøve.

På **eksamensfri linjer** undervises i hovedfag, og studiepladser på de eksamensfri linjer tildeles

1. ansatte i folkekirken, der står uden uddannelse (XF O / XF S)
2. studerende der har behov for et længere studieforløb (Fortsættelseskursus FK / FK S)

På **efteruddannelsen** undervises i hovedfag, og studiepladser på efteruddannelsen tildeles kirkemusikere med afsluttet uddannelse (KM OK / KM S), og kan tildeles i op til tre (ikke nødvendigvis sammenhængende) år.

Organister og kirkesangere

Der undervises i henhold til de af Kirkeministeriet godkendte Studie- og eksamensplaner af 1999 senest revideret 2005 samt den seneste reviderede studieplan af 2013 som godkendt af Ministeriet for Ligestilling og Kirke sommeren 2013. Studie- og eksamensplaner er fælles for de tre kirkemusikskoler

På eksamenslinjerne gives en formelt kompetencegivende uddannelse.

Basislinjerne giver basale faglige kundskaber og kan lede op til optagelsesprøve på eksamenslinjerne. Der er optagelsesprøve til basis- og eksamenslinjerne.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Efter endt uddannelse kan man søge efteruddannelse i hovedfag i op til tre år.

På eksamensfri linjer undervises i hovedfag. De eksamensfri linjer tager i overvejende grad sigte på ansatte i folkekirken, der står uden kompetencegivende uddannelse.

Det samlede undervisningstilbud på uddannelseslinjerne for organister og kirkesangere fremgår af den ovenfor anførte skematiske oversigt.

Kirkekorledere – Kirkemusiker med Sang og Korledelse (KM SK)

Der undervises efter en fælles Studie- og eksamensplan udarbejdet i 2016 med status af fælles pilotprojekt i forhold til tidligere studieplan for den tidligere Kirkekorlederuddannelse der er under udfasning.

Der forefindes ikke basis linje for studiet, og den typiske ansøger har anden musikalske uddannelse – ikke sjældent en uddannelse som Kirkemusiker med Sang.

Klokkerister

Uddannelse til klokkenist findes kun på Løgumkloster Kirkemusikskole

Kursusvirksomhed m.v.

Skolens kursusvirksomhed imødekommer de uddannelsessøgende ønsker om nye kompetencer/ videreudvikling af erhvervede kompetencer.

Kurserne udbydes og søges af en bred skare af interessenter, heriblandt skolens nuværende og tidligere studerende, der her søger såvel videreudvikling af erhvervede kompetencer som udvikling af kompetencer, der ikke rummes/rummedes i den gældende studieplan, for derigennem at dække de behov, der undervejs opstår i det kirkemusikalske arbejde i menighederne.

Oversigt over årets kursusvirksomhed ses af afsnit 2.2.1.4.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

2.2. Ledelsesberetning

2.2.1. Faglige resultater

2.2.1.1. Generelt

Sjællands Kirkemusikskole har i 2021 haft 168 ansøgere hvoraf 147 var til optagelsesprøve til skolens undervisningstilbud på de forskellige linjer. Søgningen er stabil med en svagt stigende tendens på de to afdelinger i Toreby og Rønne. Det faglige niveau blandt ansøgerne er meget forskelligartet. Den stilistiske bredde i de opgaver, der præsenteres ved optagelsesprøverne, udviser stor variation og kreativitet.

De faglige resultater for Sjællands Kirkemusikskole for kalenderåret 2021 er samlet set – på trods af de udfordringer som Covid-pandemien har forårsaget – præget af stabilitet.

Søgningen til Sjællands Kirkemusikskoles uddannelsestilbud udviser i forhold til 2020 en svagt stigende tendens. Spændet i ansøgernes niveau/kvalifikationer har været bredere end tidligere.

Der opleves for de nyoptagne vedkommende et lille frafald, der oftest skyldes problemer med at finde tilstrækkelig tid og kræfter til at følge studierne. Kirkemusikskolen så et lidt større frafald i efteråret 2021 end tidligere år. Dette synes at kunne tilskrives Corona-situationen.

Studerende på Sjællands Kirkemusikskole har gennem undervisningen erhvervet sig faglig indsigt og -kunnen på et højt niveau og i et omfang, der er kendetegnet ved såvel bredde som dybde. Dimittender og årsprøve-kandidater har på denne baggrund formået at præstere på et højt niveau ved eksaminer og årsprøver.

Covid-19 pandemiens indvirkning på gennemførelsen af de faglige aktiviteter

Generelt:

Undervisning, årsprøver og eksaminer på Sjællands Kirkemusikskole har også i 2021 været påvirket af Corona-restriktioner.

Skolen har været lukket ned i det meste af forårssemestret 2021. Fra februar måned blev der dog givet dispensation til at undervise de der skulle til eksamen ved fysisk fremmøde.

I nedlukningsperioderne blev meget af undervisning omlagt til online-undervisning. Dog var dette ikke muligt i korfag, hvorfor disse måtte udsættes, således at undervisningen først blev gennemført lige op til eksamen som til gengæld blev udsat til efter sommerferien, altså august 2021. Lukning af skolen medførte også begrænsede øvemuligheder for de studerende, hvilket har påvirket deres eksamensforberedelse.

En del årsprøver og standpunktsprøver måtte aflyses.

Alle teoriprøver skulle aflægges som hjemmeopgaver.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

I løbet af maj måned blev der gradvist åbnet for at al undervisning kunne foregå ved fysisk fremmøde dog med en del restriktioner.

Endelig blev det i juli måned meddelt at skolen kunne åbne helt på normal vis og således kunne øvemulighederne for de studerende også igen tilvejebringes.

Alle udskudte og planlagte eksaminer fra august til december 2021 har kunnet gennemføres som planlagt.

I efteråret 2021 blev skolen desværre atter pålagt restriktioner pga. Corona-pandemien. Dog kunne al undervisning gennemføres fysisk og det var alene krav om Corona-pas og brug af mundbind, der besværliggjorde undervisningen.

Omlagt undervisning:

Corona-restriktionerne har haft stor indvirkning på undervisningen, der i nedlukningsperioder har været omlagt til online-undervisning.

Sjællands Kirkemusikskole har i denne situation kunnet trække på den almene indsats inden for udvikling af e-læring, som kirkemusikskolerne har som fælles projekt frem til 2022.

Kirkemusikskolens lærere og studerende har i forbindelse med omlagt undervisning udvist stort engagement, opfindsomhed og omstillingsparathed, og der er overordnet set fundet mange gode og konstruktive udveje for at skabe gode alternative undervisningsforløb.

Corona-restriktionerne har i ganske særlig grad vanskeliggjort undervisning i fagene voksenkorledelse, børne- korledelse og ensemblesang. Undervisningen har måttet indstilles i længere perioder for at blive efterlæst på et senere tidspunkt. Undervisningen i korsang har ikke kunnet gennemføres.

Kurser:

Sjællands Kirkemusikskoles kursusaktivitet har måttet indskrænkes pga. Corona-restriktionerne, og en række kurser har måttet aflyses.

Børn-Unge-Orgel:

Det har i særlig grad været vanskeligt og udfordrende at fastholde de yngre og yngste orgelelever gennem online-undervisning. Fra efteråret 2021, hvor det igen var muligt at undervise fysisk, er der dog kommet gang i undervisningen igen.

Tabel 2.2.1.1.1 Ansøgere og optag - skoleåret 2021/2022					
Basis- og Eksamenslinjer (m. optagelsesprøve)					
	Ansøgere	Afbud før optagelsesprøve	Optagelsesprøver	Optagne	Ikke optagne
Organister	54	10	44	29	15
BAO	29	4	25	16	9
KM OK d	17	5	12	8	4
KM OK h	8	1	7	5	2
Kirkesangere	46	7	39	20	19
BAKS	24	2	22	7	15
KMS d	14	3	11	8	3
KMS h	8	2	6	5	1
Kirkekorledere	5	1	4	3	1
KMSK d	5	1	4	3	1
KMSK h			0		0
Klokkerister	0	0	0	0	0
Grundkursus					
KL modul					
DKL modul					
KL SOL					
SUM	105	18	87	52	35
Eksamensfrie linjer (u. optagelsesprøve)					
Eksamensfrie linjer	28	1	27	21	6
XF O	12	0	12	9	3
XF S	16	1	15	12	3
XF SK			0		0
XF KL					
Efteruddannelse	35	2	33	23	10
EU O	15	1	14	11	3
EU S	18	1	17	11	6
EU SK	2	0	2	1	1
EU KL			0		0
SUM	63	3	60	44	16
TOTAL	168	21	147	96	51

"Kategorien "Ikke optagne" omfatter ansøgere, som har sagt nej tak til en tilbudt plads, ansøgere, som skolen har sat på venteliste til eventuelt senere optag, samt ansøgere, som skolen har givet afslag

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Der ses et samlet antal ansøgere til basis-forløb og eksamenslinjer på 87 (fratrullet afbud før optagelsesprøve på 18) mod 92 i 2020, og en samlet ansøgerskare inkl. efteruddannelse og eksamensfri linjer på 147 (fratrullet afbud før optagelsesprøve på 21) mod 143 i 2020.

Søgningen til *Basislinje sang* (BAKS) og *Kirkemusiker med Sang* (KM S) er på niveau med 2020, og kirkemusikskolen har optaget de mest kvalificerede ansøgere.

Der er stor søgning til *Basislinje orgel* (BAO) og er på niveau med 2020, og kirkemusikskolen har optaget de mest kvalificerede ansøgere. Søgningen til *Kirkemusiker med Orgel og Korledelse* (KM OK) ligger på et lidt lavere niveau, og der ses et markant fald i antal kvalificerede ansøgere set i.f.t. til det ønskede antal dimittender fremadrettet.

Søgningen og optag til *Kirkemusiker med Sang og Korledelse* (KM SK) ligger på niveau med 2020.

Generelt er det skolens opfattelse at Corona-pandemien har tilskønnet flere til at søge ind på Kirkemusikskolen idet en del professionelle musikere, der har andre instrumenter end orgel og sang som deres primære uddannelse og hovedbeskæftigelse, har set muligheden for at supplere deres uddannelse og beskæftigelse med fag inden for det kirkemusikalske område.

Tabel 2.2.1.1.2. Elevoptag eksamenslinjer

Tabel 2.2.1.1.2 Elevoptag eksamenslinjer										
	2017		2018		2019		2020		2021	
	Samlet	Interne	Samlet	Interne	Samlet	Interne	Samlet	Interne	Samlet	Interne
Orgel og korledelse										
BAO	13	0	10	1	18	3	21	2	16	0
KM OK d	15	8	11	5	11	7	16	8	8	3
KM OK h	2	0	5	4	2	0	7	5	5	2
Sang										
BAKS	15	1	10	0	14	0	12	2	7	0
KMS d	11	5	9	2	10	6	7	5	8	6
KMS h	3	0	4	0	4	0	8	0	6	1
Sang og korledelse										
KM SK d	1	0	2	0	1	0	3	1	3	1
KM SK h	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0
Klokkespil										
KL modul	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DKL modul	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KL SOL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	46		51		61		75		53	

Note: Tabellen i årsrapporten er baseret på ensartede forudsætninger for de tre kirkemusikskoler. Der kan derfor forekomme afvigelser i forhold til tidligere årsrapporter før 2020.

Note: Kategorien "Interne ansøgere" omfatter studerende / ansøgere, der kommer fra en anden uddannelse på samme Kirkemusikskole, og som max. har været væk fra skolen i 2 år.

Der ses et fald i elevoptaget i 2021 i forhold til 2020. Optaget lægger sig i 2021 på niveau med de senere år før 2020 (2017, 2018 og 2019). Spændet i ansøgernes niveau/kvalifikationer har været bredere og

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

man har oplevet et lille fald i kvalifikationer hos ansøgerne i 2021. Skolen har valgt at prioritere et relativt højt fagligt niveau for at blive optaget. Skolen tilstræber at optage det antal studerende, der er sat som mål for undervisningsåret, idet skolen samtidigt anlægger og fastholder den faglige vurdering af ansøgerne, hvori indgår en vurdering af, hvorvidt den enkelte ansøger vil kunne gennemføre det studieforløb, der ansøges om optagelse på.

Samtidig har der været usikkerhed omkring skolens økonomiske situation, som har betydet et noget forsigtigere optag.

Tabel 2.2.1.1.3. Dimittender (eksamenslinjer)

Tabel 2.2.1.1.3 Dimittender (eksamenslinjer)								Budget			
	Resultat 2017	Resultat 2018	Resultat 2019	Resultat 2020	Budget 2021	Realiseret 2021	Afvigelse 2021	2022	2023	2024	2025
Orgel og korledelse											
KM OK d	9	7	4	11	14	8	-5	15	12	14	14
KM OK h		2	5	6		1		4	8	5	5
Sang											
KM S d	11	6	6	6	10	4	1	9	8	7	7
KM S h		2	4	5		7		8	4	4	4
Sang og korledelse											
KM SK d	0	1	4	2	4	1	-3	1	2	2	2
KM SK h		0	0	0		0		0	1	2	2
Klokkespil											
KL modul											
DKL modul											
KL SOL											
Privatister	0	1*)	1**)	0		0	-	0	0	0	0

*) KMS - Organist, der efter efteruddannelsesforløb på sang tog KM S

**) PO-organist, der efter 9 års pause i uddannelsen færdiggjorde sin PO-eksamen

Note: Tabellen i årsrapporten er baseret på ensartede forudsætninger for de tre kirkemusikskoler. Der kan derfor forekomme afvigelser i forhold til tidligere årsrapporter før 2020. Datagrundlag trækkes på de studerende, der har fået eksamensbevis i kalenderåret fra 1. januar til 31. december. Privatister er eksaminerede kirkemusikere, som ikke har modtaget undervisning på Kirkemusikskolen forud for eksamen. De kan dog have modtaget undervisning på Kirkemusikskolen tidligere.

Det lavere antal dimittender, i relation til budgetforudsætningerne, fra eksamenslinjen Orgel og Korledelse (KM OK), spejler et gennem de senere år generelt mindre optag end forventet.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

2.2.1.2. Undervisning

Tabel 2.2.1.1.4. Undervisningsaktivitet										
						Budget				
		2017*)	2018*)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		I alt	I alt	I alt	I alt	I alt	I alt	I alt	I alt	I alt
Antal hel-års-studerende ved studiestart (pr. 1. oktober)										
Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)										
Orgel og korledelse		54	58	61	73	69	77	76	77	78
basislinjer	BAO	19	18	23	26	25	26	24	24	24
eksamenslinjer	KM OK	29	38	38	47	44	51	52	53	54
fortsættels.forløb	FK O	6	2 ***)	***)	***)	***)	0	0	0	0
Sang		40	34	43	47	36	37	40	40	40
basislinjer	BAKS	24	14	21	27	18	16	20	20	20
eksamenslinjer	KMS	16	18	22	20	18	21	20	20	20
fortsættels.forløb	FK S	0	2 ***)	***)	***)	***)	0	0	0	0
Sang og korledelse		6	8	7	6	7	8	12	13	12
eksamenslinjer	KMSK	6	8	7	6	7	8	12	13	12
fortsættels.forløb	FK Sk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt		100	100	111	126	112	122	128	130	130
Eksamensfri (1-årige forløb)										
Organister	XF O	0	10	12	10	8	9	12	12	12
Kirkesangere	XF S	8	16	12	12	8	11	13	13	13
Kirkekorledere	XF KS	0	0	1	0	0	0	0	0	0
I alt		8	26	25	22	16	20	25	25	25
Efteruddannelse 1-årige forløb										
Organister	EU-O	15	12	11	12	11	11	10	10	12
Kirkesangere	EU-S	15	12	15	12	9	8	11	11	12
Kirkekorledere		0	0	1	0	1	1	0	0	0
I alt		30	24	27	24	21	20	21	21	24
Total antal studerende i alt i studieåret										
		138	150	163	172	149	162	174	176	179
Kurser										
Antal kurser		15*)	9*)	16**)	17	22****)	12	12	12	12
Antal kursister		220*)	96*)	187**)	187	60	100	100	100	100

*) tal fra Årsrapport 2018

**) tal fra Årsrapport 2019

***) SAS optæller ikke FK separat

****) Heraf blev 10 aflyst, heraf 8 pga. corona

Tallene fra 2017 og 18 er baseret på manuelle optællinger, da de ikke forelægges i det studieadministrative system

For årene 2022-2026 har skolen sat et optimistisk mål om et øget optag for at kunne levere flere kandidater til det forventede behov arbejdsmarkedet har og som ikke ser ud til at blive mindre fremover. Skolen må naturligvis tilpasse sig antallet af ansøgere og deres faglige niveau. Det ovenfor angivne antal studerende er kun muligt såfremt at Kirkemusikskolens budgetansøgning imødekommes.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

De nyoptagne studerende har gennemgående et højt fagligt niveau og stor studieinteresse og –engagement.

Der opleves for de nyoptagnes vedkommende et frafald, der oftest skyldes problemer med at finde tilstrækkelig tid og kræfter til at følge studierne.

Der ses stor spredning i de studerendes musikalsk-stilistiske forcer og interesser, hvilket er til inspiration for skolen som helhed og går fint i samklang med det stadigt fornyende pædagogiske arbejde i undervisningen.

Undervisningen bærer i stigende grad præg af de studerendes faglige og praktiske indsigt også fra ikke nært-beslægtede faglige områder, hvilket er til fordel for såvel de studerendes engagement som for skolens pædagogisk-faglige udvikling.

Kandidaternes faglige niveau ved de afsluttende eksaminer vurderer ledelsen som tilfredsstillende, og ser de opnåede karakterer som resultat af gode studieindsatser og kvalificeret undervisning.

2.2.1.3. Projekter

Sjællands Kirkemusikskole har ikke haft nogle projekter i 2021

2.2.1.4. Kursusvirksomhed

Titel	Kursusholder/samarbejdspartner	Antal delt	Status	Lektioner	Indtægter	Udgifter	Resultat
Duetter - kirkelige og verdslige	Eva Bruun Hansen	0	AFLYST	5,0			0
Masterclass med Tina Kiberg		0	AFLYST	6,0			0
Påske og pinse i kirken med førskolebørn		0	AFLYST	5,0			0
Oplæsning i kirken for lægfolk		0	AFLYST	4,0			0
Pasta, piber og pedaler	Katrine Immerkjær Kristiansen	0	AFLYST	0,0			0
Om at spille til salmesang - forår 2021		0	AFLYST	0,0			0
Klaverledsagelse i mange stilarter med Mads Granum	Mads Granum	0	AFLYST	18,0			0
Babysalmesang - metodik og praksis		0	AFLYST	25,0			0
Sang, tale og stemmetræning		0	AFLYST	9,0			0
Klaverledsagelse i mange stilarter med Mads Granum		6		18,0	-22.200	13.500	-8.700
Nyere salmer i dans og bevægelse - kirkeåret rundt	Anne-Mette Riis, Anne-Katrine Kirst, Sverre Theill Larsen	10		5,0	-6.050	9.748	3.698
Salme og Musikalsk leg 1	Anne-Mette Riis, Anne-Katrine Kirst	8		20,0	-26.600	27.038	438
ORGEL + 1	Mads Granum, Martin Klausen (honorar i 2022)	0	AFLYST	0,0	0	2.000	2.000
Den enkle ledsagesats		3		9	-8.400	10.000	1.600
Danske romancer, sange, salmer og viser	Tina Sarsøe Kiberg	3		12,0	-2.900	8.281	5.381
Tilhører til Masterclass med Tina Kiberg	Tina Sarsøe Kiberg	7		13,0	-500	269	-231
Fra fællessang til flerstemmig sang	Erik Sommer, Eva Bruun Hansen	9		6,0	-4.950	6.646	1.696
Salme og Musikalsk leg 2	Anne-Mette Riis	8		10,0	-16.000	15.106	-894
Pasta, piber og pedaler	Katrine Immerkjær Kristiansen	0	AFLYST	5,0			0
Konservatorieforb. Hørelære 2021	Lone Bang Hemmeth	3		20	-3.000	12.000	9.000
Bag om Helligdagen *)	FUV					2.000	2.000
Børn-Unge-Orgel 2021-2022 **)		3		10	-11.940		-11.940
Tværgående udgifter-løn						130.133	130.133
Tværgående udgifter-øvrige drift						3.850	3.850
					-110.500	242.571	138.031

*) Bidrag til fælles projekt med FUV

**) Honoraret er udbetalt på hovedgruppe 73

Kirkemusikskolen har måtte aflyse 11 ud af 14 kurser (Børn-Unge-Orgel udgør tre kurser med hver en deltager). 8 af kurserne måtte aflyses pga. Corona-pandemien, resten måtte aflyses pga. manglende deltagerantal.

Kurserne med Anne-Mette Riis har generelt god søgning og deltagerantal. Ligeledes har Mads Granums kurser Klaverledsagelse i mange stilarter tiltrukket kursister og også kursus med Erik

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Sommer har god appel ligesom Tina Kibergs kurser har god interesse. Det skal samtidig understreges at både kurserne med Erik Sommer og Tina Kiberg ligeledes er udbudt som fællestimer for skolens studerende, hvorfor der har været en del flere deltagere end det fremgår af oversigten.

Bag om Helligdagen i samarbejde med FUV

De tre kirkemusikskoler er i fællesskab indgået i samarbejde med Folkekirkens Uddannelses- og Videnscenter (FUV) om udviklingen af en webbaseret vejledning/arbejdsredskab rettet mod præster og organister omkring kirkeårets helligdage

I de kommende år ønskes der at arbejdes med kurser, der er relevante og kan tiltrække ansøgere i forhold til den efterspørgsel der måtte kunne være. Kirkemusikskolen må til stadighed være opsøgende i forhold til de krav og ønsker, der måtte komme fra dem som ønsker at deltage i skolens kurser. Gennem bl.a. kommunikation og synliggørelse vil der blive mulighed for at tilpasse og udbygge kursusaktiviteterne efter de aktuelle behov.

Børn-unge-orgel er et område Kirkemusikskolen fortsat vil have fokus på bl.a. med henblik på rekruttering. Sjællands Kirkemusikskole har i 2021 fulgt op på de seneste mange års pædagogisk nyudviklende arbejde med undervisning af børn og unge i orgel.

Sjællands Kirkemusikskole har sammen med de to andre kirkemusikskoler et tæt samarbejde med *Orgelklubben*. Sjællands Kirkemusikskole har bistået *Orgelklubben* med praktisk-økonomisk administration af de fondsmidler, som *Orgelklubben* modtager.

2.2.1.5. Øvrig aktivitet

Fællestimer

Titel	Kursusholder	Antal deltagere	Status	Lektioner
Fællestime for sangere, organister og korledere	Anne-Katrine Kirst, Sverre Theill Larsen		0 AFLYST	0,0
Fællestime Klaver SG/ThW	Susanne Germer, Thomas Erik Westenholz		0 AFLYST	6,0
Fællestime Klaver SG/ThW	Susanne Germer, Thomas Erik Westenholz		0 AFLYST	6
Fælles time for organiststuderende	Helle Romdal		0 AFLYST	10,0
Salmesang og -spil	Eva Bruun Hansen, Christian Devantier		0 AFLYST	2,0
Fællestime Klaver SG/ThW	Susanne Germer, Thomas Erik Westenholz		0 AFLYST	2,0
Fællestime Klaver (JR)			0 AFLYST	0,0
Den enkle ledsagesats			0 AFLYST	2,0
Danske romancer, sange, salmer og viser			0 AFLYST	2,0
Fra fællessang til flerstemmig sang	Eva Bruun Hansen		0 AFLYST	2,0
Masterclass med Tina Kiberg			0 AFLYST	6,0
Duetter - kirkelige og verdslige	Eva Bruun Hansen		0 AFLYST	5,0

Sjællands Kirkemusikskole har i 2021 fortsat hidtidig praksis, hvor der gennem studieåret udbydes fællestimer til de studerende. De samlede udgifter for fællestime udgør i 2021 kr. 44.802, hovedsageligt til løn af undervisere.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Fællestimerne er et supplerende tilbud, som skolen prioriterer højt, fordi der her sikres plads til vigtige og vægtige faglige input og dertil erfaring i at optræde for andre, især medstuderende – hvilket i særlig grad virker til gavn for studiemiljøet. De studerende melder sig gerne i det omfang, de kan finde tid i deres ofte ganske pressede hverdag med deltidsstudium og arbejde sideløbende. Gennem de senere år har skolen med held indbudt de studerende til at deltage i nogle af de eksternt udbudte kurser, både for at få flere deltager og for at skabe mulighed for netværk for de studerende med fastansatte kirkemusikere.

Alle fællestimer i 2021 måtte aflyses pga. Corona. Det vil i fremtiden fortsat blive prioriteret at gennemføre et vist antal fællestimer.

Arrangementer (koncerter, gudstjenester, Åbent-Hus etc.)

Titel	Status
Forskellige stemmetyper i sanglitteraturen	AFLYST
Fonetik og udtalelære	AFLYST
Passionskoncert i Jesuskirken	AFLYST
Syng foråret ind	AFLYST
Natkirke	AFLYST
Forårskoncert i Toreby Kirke	AFLYST
Sangaften på Roskilde Bibliotek	AFLYST
Sommerkoncert i Aakirke	
Introdag 2021	
Advents og julekoncert, Bornholm	
Syng jul og advent ind	
Julekoncert 2021, Roskilde	
Julekoncert 2021, Toreby	
Forårskoncert på Bornholm	
Sangcamp	
Pædagogisk dag og statusmøde	

Koncerter på skolen med indbydelse til offentligheden

7 af 16 arrangementer har i 2021 måttet aflyse pga. Corona.

Koncerter, og andre arrangementer hvori skolens studerende indgår, er en vigtig del af forberedelsen for de studerende med henblik på deres (nuværende og) kommende præstationer i forbindelse med deres jobvaretagelse i Folkekirken.

Konserterne indgår som en del af skolens virksomhed, og er således uden ekstra udgift, i den forstand at de ud fra en pædagogisk vurdering anses for at være af stor betydning og som sådan ville blive gennemført i alle tilfælde, om nødvendigt som "lukket" arrangement.

2.2.1.6. Ledelsesmæssig vurdering

Optag

Ledelsen vurderer, at det faglige niveau blandt ansøgerne er ganske blandet, men også stigende for en mindre del af ansøgeskaren. Den stilistiske bredde i de opgaver, der præsenteres ved optagelsesprøverne, udvikler sig og favner bredere og bredere, hvilket i sig selv er et tegn på, at skolens uddannelsesstilbud er tiltrækkende for en bred gruppe af interessenter.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Ledelsen vurderer videre, at den store spredning i de studerendes musikalsk-stilistiske forcer og interesser er til inspiration for skolen som helhed og går fint i samklang med det stadigt fornyende pædagogiske arbejde i undervisningen.

Sjællands Kirkemusikskole anser årets optag for en anelse i underkanten af det ønskede og vil arbejde for at øge optaget over de kommende år bl.a. ved at øge skolens synlighed og dens uddannelsesstilbud.

Frafald

Det frafald, der ses for de nyoptagne vedkommende, har ledelsens fulde bevågenhed. Der er synligvis ofte tale om en form for manglende forventningsafstemning, der giver sig udslag i, at de nyoptagne studerende i et vist omfang undervurderer arbejdsmængde og krav i uddannelsesforløbene. Tillige synes Corona-pandemien at have haft indvirkning på frafaldet.

Dimittender

Årets dimittender og årets kandidater til årsprøver m.m. har på trods af udfordringer vedr. Corona-restriktioner opnået karakterer, der samlet set afspejler et højt fagligt niveau svarende til tidligere år. Dette gode resultat skyldes de studerendes indsats og – ikke mindst – skolens lærere, der har evnet at omlægge undervisning til online undervisning på alle tænkelige platforme og derigennem skabe undervisningssituationer med stort fagligt udbytte.

Sjællands Kirkemusikskole anser årets antal af dimittender og disses faglige niveau som tilfredsstillende.

Børn-Unge-Orgel

Sjællands Kirkemusikskole ser undervisningen af børn og unge i orgel som en meget velfungerende del af skolens undervisningsvirksomhed, og vurderer at undervisningen ud fra samvirket med Orgelklubben og Orgelklubbens stifter er sikret et højt fagligt og pædagogisk niveau.

Ledelsen vurderer, at undervisningen af børn og unge i orgel har vokset sig stærk og står som en vigtig undervisningsaktivitet med henblik på at sikre en fortsat rekruttering til organistfaget.

Udbud af kurser

Udbuddet af kurser har i 2021 været mødt med en moderat vigende interesse, som bl.a. synes at skyldes Corona-pandemien. Sjællands Kirkemusikskole har i 2021 fortsat arbejdet med afprøvning af nye kursus-formater og nye kursussemner, og har her – i det omfang den udefra kommende søgning har været lille – indbudt skolens studerende til at deltage vederlagsfrit. Den udgift, dette har påført skolen, skal ses i relation til det udbytte i form af pædagogisk-undervisningsmæssige erfaringer, som skolen har indvundet, samtidigt med at skolens studerende har haft glæde og udbytte af at kunne deltage i et antal af de udbudte kurser.

Projekter

Sjællands Kirkemusikskole har ikke egne projekter, men har i samarbejde med de to øvrige kirkemusikskoler en særskilt bevilling til E-læring som er forlænget til juni 2022.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Videre uddannelsesforløb for dimittender fra Sjællands Kirkemusikskole

Sjællands Kirkemusikskole noterer med tilfredshed, at der også i 2021 er studerende fra Sjællands Kirkemusikskole, der er blevet optaget på et af landets musikkonservatorier. At studerende fra Sjællands Kirkemusikskole kvalificerer sig til optag på et af landets musikkonservatorier, ser ledelsen som et af flere udtryk for en høj faglig standard på skolen.

Ledelsens vurdering

Ledelsen vurderer i henseende til det musikfaglige og pædagogiske arbejde at

- de opnåede resultater er tilfredsstillende
- skolens administrative og pædagogiske medarbejdere har medvirket konstruktivt og positivt under de vanskelige vilkår som corona-pandemien har påtvunget skolen
- at skolens pædagogiske arbejde er under stadig gunstig udvikling

2.2.2. Den samlede økonomi

Sjællands Kirkemusikskole havde i 2021 et mindre forbrug for året på 18 t.kr. i forhold til ankerbudgettet. Der var budgetteret med et merforbrug på 1.405 t.kr. En samlet budgetafvigelse på 1.422 t.kr.

Der var budgetteret 268 t.kr. til afholdelse af omkostninger vedrørende ibrugtagning af skolebygningen og 75 t.kr. til støbejernslåge (anlægsbevilling), hvor der tilsvarende var overførte reserverede midler fra tidligere år. Der er kun afholdt 58 t.kr. af de budgetterede omkostninger til ibrugtagning af skolebygning. De resterende midler er videreført til 2022. Omkostningerne til støbejernslågen er afholdt som budgetteret.

Årets resultat af ordinær drift eksklusiv overførte midler til ibrugtagning af skolebygningen og omkostninger vedrørende anlægsbevillingen udgør et mindreforbrug på 151 t.kr. mod forventet merforbrug på 1.062 t.kr. ved ankerbudgettet – en afvigelse på 1.213 t.kr. Årets mindre forbrug i forhold til budgetteret skyldes primært mindre forbrug på 3 aktiviteter, som er:

- Generel ledelse og administration et mindre forbrug på 399 t.kr. (Mindreforbrug eksklusiv budgetterede og anvendte midler til ibrugtagning af skolebygning er 161 t.kr.).
- Uddannelse og fællesomkostninger et mindre forbrug på 487 t.kr.
- Uddannelseslinjer (Flerårigt forløb) er mindre forbrug på 475 t.kr.

Mindreforbruget vedrørende generel ledelse og administration skyldes primært tilbageholdenhed med anskaffelser og afholdelse af omkostninger vedrørende administration som følge af usikkerheden omkring skolens økonomiske situation og perioder med nedlukning pga. Corona.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Mindreforbruget vedrørende fællesomkostninger for uddannelse skyldes primært ændring af planlagte aktiviteter som følge af Corona samt tilbageholdenhed med hensyn til anskaffelser som følge af usikkerheden omkring skolens økonomiske situation.

Mindreforbruget på uddannelseslinjerne skyldes primært optag af færre studerende samt mindreforbrug på afholdelse af optagelsesprøver og eksamen som følge af udnyttelse af egne ressourcer.

Nærmere redegørelse vedrørende årets budgetafvigelser for 2021 fremgår af pkt. 2.3.1. Økonomi.

Oversigtstabel for hele skolens omfang:

Tabel 2.2.2.a Hovedtal			
<i>t.kr.</i>	2020	2021	2022
RESULTATOPGØRELSE			
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-9.248	-9.719	-9.767
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	9.575	10.002	11.151
Resultat af ordinær drift	327	283	1.384
Resultat før finansielle poster	-169	-28	1.384
Årets resultat	-165	-18	1.391

BALANCE			
Anlægsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	1.974	1.615	
Egenkapital	-683	-701	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-1.291	-914	

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Afsnittet indeholder en opfølgning på skolens kerneopgaver med det formål af beskrive opgaverne og ressourceforbruget på disse, samt årets resultat i forhold til budgetforudsætningerne.

2.3.1 Økonomi

Nedenfor ses tabel med specifikation af budgetafvigelser, som viser årets budgetopfølgning samt budgettet for 2022. De væsentligste afvigelser i forhold til ankerbudgettet 2021 er beskrevet under tabellen. Til forskel fra tidligere indeholder tabellen en kolonne, med budgetsønnen fra 2. kvartal (BV2), hvoraf det korregerede budget for 2. halvår fremgår mht. det realiserede optag.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 2.3.1. Budgetafvigelser	2021					2022
	Ankerbudget	BV2	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse %	Ankerbudget
						1.000 kr.
10 BEVILLINGER i alt	-8.790.631	-8.790.631	-8.790.631	0	0%	-8.870
11 Ordinær driftsbevilling	-5.973.631	-5.973.631	-5.973.631	0	0%	-8.870
12 Tillægsbevilling	0	0	0	0	0%	0
13 Omprioriteringspulje - midl. Forøgelse	-2.817.000	-2.817.000	-2.817.000	0	0%	0
15 Bevillingsoverførsel mellem skoler	0	0	0	0	0%	0
UDGIFT i alt	10.195.976	9.658.273	8.772.994	-1.422.982	-14%	10.260
20 Generel ledelse og administration	3.281.322	3.259.914	2.882.657	-398.665	-12%	3.715
21 Generel ledelse og administration	425.295	423.039	440.109	14.814	3%	487
22 Administration	1.325.359	1.353.183	1.135.806	-189.552	-14%	1.703
23 Ejendomsadministration	1.530.668	1.483.692	1.306.742	-223.926	-15%	1.524
30 Uddannelse - fællesomkostninger	2.233.703	2.129.723	1.746.286	-487.417	-22%	2.516
31 Studie- og kursusadministration	2.103.439	2.043.080	1.683.246	-420.194	-20%	2.141
32 Bibliotek	102.200	62.318	36.969	-65.231	-64%	121
33 Arrangementer	28.064	24.325	26.072	-1.992	-7%	255
40 Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)	4.085.560	3.764.817	3.610.395	-475.165	-12%	3.487
41 Organister	2.272.083	2.248.951	2.147.381	-124.702	-5%	2.199
42 Kirkesangere	1.459.107	1.239.957	1.190.716	-268.391	-18%	1.048
43 Kirkekorledere	278.144	231.107	227.497	-50.647	-18%	241
44 Klokkerister	0	0	0	0	0%	0
45 Fællesundervisning	76.226	44.802	44.802	-31.424	-41%	0
50 Eksamensfri undervisning (1-årige forløb)	202.666	170.233	143.671	-58.995	-29%	116
51 Organister	56.298	55.969	60.177	3.879	7%	47
52 Kirkesangere	146.368	114.265	83.494	-62.874	-43%	69
53 Kirkekorledere	0	0	0	0	0%	0
54 Klokkerister	0	0	0	0	0%	0
60 Efteruddannelse	147.644	121.526	141.642	-6.002	-4%	113
61 Organister	36.181	51.656	63.746	27.565	76%	65
62 Kirkesangere	111.463	71.860	79.886	-31.577	-28%	52
63 Kirkekorledere	0	-1.990	-1.990	-1.990	0%	-4
64 Klokkerister	0	0	0	0	0%	0
70 Kurser - fagpakker m.v.	170.080	137.060	173.342	3.262	2%	313
71 Kurser	170.080	137.060	138.031	-32.049	-19%	213
72 Fagpakker	0	0	1.194	1.194	0%	0
73 Børn-unge-orgel	0	0	34.117	34.117	0%	100
75 Eksternt finansierede projekter	0	0	0	0	0%	0
Projekter - særskilt bevilling	0	0	0	0	0%	0
14 Bevilling	0	0	0	0	0%	0
31 E-læring	0	0	0	0	0%	0
Anlægsprojekter for Fællesfonden	75.000	75.000	75.000	0	0%	0
96 Bevilling	-94.788	-94.788	-94.788	0	0%	0
97 Projektomkostninger	169.788	169.788	169.788	0	0%	0
Overskud (-) / Underskud (+)	1.405.345	867.642	-17.637	-1.422.982	-101%	1.391

Budgetafvigelsen er beskrevet på hovedopgaveniveau herunder.

Generel ledelse og administration

- Et mindre forbrug på 190 t.kr for administration, som skyldes færre anskaffelser herunder indkøb af IT-udstyr og IT-varer til forbrug.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

- Et mindre forbrug på 224 t.kr. for ejendomsadministration som primært skyldes, at der var budgettet 268 t.kr. til afholdelse af omkostninger til ibrugtagning af skolebygningen, men der blev kun anvendt 58 t.kr. af de afsatte midler. De resterende midler er budgetteret anvendt i 2022.

Uddannelse og fællesomkostninger

- Et mindre forbrug på fællesomkostningerne til studie-og kursusadministration på 420 t.kr., som primært skyldes, færre udgifter på øvrig drift herunder budgetterede anskaffelser, faglig udvikling, transportudgifter samt aflyst tur til Finland, som dels skyldes Covid-19 samt tilbageholdenhed under hensyntagen til skolens usikre økonomiske situation.
- Et mindre forbrug på 65 t.kr. på bibliotek, som skyldes mindre lønudgift samt færre indkøb af abonnementer/bøger.

Uddannelseslinjer (Flerårigt forløb)

- Et mindre forbrug på 125 t.kr. for organister, som primært skyldes færre udgifter til lønninger vedrørende eksamen og optagelsesprøver. Det har været muligt at udnytte egne frie ressourcer og derved spare på omkostningerne bl.a. som følge af lidt færre studerende på orgel end budgetteret.
- Et mindre forbrug på 268 t.kr. for kirkesangere, som primært skyldes færre studerende end budgetteret og dermed færre lønomkostninger. Det har endvidere været muligt at udnytte egne frie ressourcer og derved spare på omkostningerne til optagelsesprøver og eksamen bl.a. som følge af færre studerende på sanglinjerne.

Eksamensfri undervisning (1-årige forløb)

- Et mindre forbruget på 63 t.kr. for kirkesangere, som primært skyldes færre udgifter til såvel time- som fastløn

Kurser – fagpakker m.v.

- Et mindre forbrug på 32 t.kr. for kurser som skyldes, at kurser som man forventede iværksat i 2021 ikke har været muligt, som følge af Covid-19.
- Et merforbrug på 34 t.kr. for børn-unge-orgel, som skyldes lønudgifter der ikke var budgetteret.

Anlægsprojekter for fællesfonden

- Anlægsprojekter for fællesfonden på 170 t.kr. til renovering af smedejernslåge. Heraf en bevilling i 2020 på 75 t.kr. og i 2021 på 95 t.kr.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

2.3.2. Personaleressourcer

De samlede personaleomkostninger på 7.461 t.kr. iflg. resultatopgørelsen fordeler sig efter lønsum og årsværk således:

Tabel 2.3.2. Årsværk, løn og honorarer						
Opgave (t.kr.)	Fastansatte		Timelærere		Øvrige	Total
	Årsværk	Løn	Årsværk	Løn	Honorar, timer m.v.	
Generel ledelse og administration	3,03	1.519			34	1.553
Generel ledelse og administration	0,49	393				393
Administration	1,67	804			34	838
Ejendomsadministration	0,87	322				322
Uddannelse - fællesomkostninger	1,81	973			31	1.004
Studie- og kursusadministration	1,77	950			31	980
Bibliotek	0,00					0
Arrangementer	0,04	23				23
Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)	4,87	2.683	3,25	1.301	68	4.053
Organister	2,24	1.245	2,79	1.124	42	2.412
Kirkesangere	2,20	1.190	0,37	138	20	1.348
Kirkekorledere	0,36	204	0,09	38	6	248
Klokkenister						0
Fællesundervisning	0,07	45				45
Eksamensfri undervisning (1-årigt forløb)	0,22	128	0,20	85	0	214
Organister	0,02	13	0,19	80		94
Kirkesangere	0,20	115	0,01	5		120
Kirkekorledere						0
Klokkenister						0
Efteruddannelse	0,19	111	0,25	103	0	214
Organister	0,02	11	0,21	88		99
Kirkesangere	0,17	100	0,04	15		115
Kirkekorledere						0
Klokkenister						0
Kurser - fagpakker m.v.	0,19	130		0	293	423
Kurser	0,19	130			99	228
Fagpakker						0
Børn-unge					34	34
Eksternt finansierede kurser					161	161
I alt	10,31	5.545	3,70	1.489	427	7.461

De anførte årsværk i tabel 2.3.2 omfatter følgende *antal* medarbejdere:

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 2.3.3 Antal medarbejdere	1.halvår	2.halvår
Rektor	1	1
Undervisere/studieadm. - fastansatte	16	16
Undervisere - 1-årig kontrakt	49	47
Administrative medarbejdere	2	2
Servicemedarbejdere	1	1
I alt	69	67

2.4. Målrapportering

Årets resultatopfyldelse

A. Sjællands Kirkemusikskole:

Eksamensgivende uddannelse	
Mål: Der findes tre studieretninger, som kan afsluttes med eksamen på forskelligt niveau jf. afsnit 1.2. Det er kirkemusikskolens mål, at uddannelserne på et højt fagligt niveau giver alle studerende på afgangslinjerne en afsluttende eksamen. Antallet af studerende på afgangslinjerne er i skoleåret 2020/21: 9 Organister 15 Kirkesangere 2 Kirkekorleder	
Resultatkrav	Målepunkter og skalering
At alle studerende på afgangslinjerne får en afsluttende eksamen. Eventuelt frafald skal uddybes og begrundes.	Målet er opfyldt, hvis mindst 90 % får udstedt eksamensbevis • Målet er delvist, opfyldt hvis mindst 70 % får udstedt eksamensbevis • Målet er ikke opfyldt, hvis under 70 % får udstedt eksamensbevis
Målopfylde	
8 Organister har bestået eksamen 11 Kirkesangere har bestået eksamen 1 Kirkekorleder har bestået eksamen 1 organist-studerende har meldt sig ud pga. studie andet sted. 2 kirkesangere-studerende har meldt sig ud, den ene pga. travlhed på andet studie, den anden pga. personlige forhold E1 har skiftet studie og gennemfører derfor ikke på denne uddannelse.	Organister - Målet er opfyldt (89%) Kirkesangere - Målet er delvist opfyldt Kirkekorledere - Målet er ikke opfyldt

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

E1 blev syg til sygeeksamen og skal eksamineres i 2022.													
1n kirkekorleder-studerende har skiftet fra heltids- til deltidsstudie og bliver dermed færdig et år senere end oprindeligt planlagt													
Ledelsens vurdering	Ledelsen ser resultatet som tilfredsstillende under de givne omstændigheder												
B) Eksamensfri undervisning for organister og kirkesangere													
Mål: Sikre at de studerende gennemfører årets undervisningsforløb													
Resultatkrav	Målepunkter og skalering												
At 91 studerende på eksamensfri linjer gennemfører undervisningsforløbet i skoleåret 2020/21. De studerende fordeler sig som følger: <table> <tr> <td>Basislinje orgel (BAO)</td><td>24</td></tr> <tr> <td>Basislinje sang (BAKS)</td><td>26</td></tr> <tr> <td>Eksamensfri linje orgel</td><td>8</td></tr> <tr> <td>Eksamensfri linje sang</td><td>12</td></tr> <tr> <td>Efteruddannelse orgel</td><td>12</td></tr> <tr> <td>Efteruddannelse sang</td><td>9</td></tr> </table> Evt. frafald skal uddybes og begrundes.	Basislinje orgel (BAO)	24	Basislinje sang (BAKS)	26	Eksamensfri linje orgel	8	Eksamensfri linje sang	12	Efteruddannelse orgel	12	Efteruddannelse sang	9	• Målet er opfyldt hvis mindst 90 % gennemfører undervisningen • Målet er delvist opfyldt hvis mindst 70 % gennemfører undervisningen • Målet er ikke opfyldt hvis under 70 % gennemfører undervisningen
Basislinje orgel (BAO)	24												
Basislinje sang (BAKS)	26												
Eksamensfri linje orgel	8												
Eksamensfri linje sang	12												
Efteruddannelse orgel	12												
Efteruddannelse sang	9												
Målopfylldelse I alt 71 studerende på eksamensfri linjer har gennemført undervisningen 9 BAO-studerende er udmeldt fra studiet. To pga. personlige forhold, den ene er overgået til eksamensfri linje. De øvrige syv pga. manglende tid, da de måtte genoptage deres job efter Corona-nedlukning. 5 BAKS-studerende er udmeldt fra studiet. En har skiftet studieretning til Eksamensfri linje. To er udmeldt pga. personlige forhold og to pga. manglende forventningsafstemning. 1 på eksamensfri orgel meldte sig ud pga. manglende forventningsafstemning. 2 på eksamensfri sang meldte sig ud. En pga. manglende forventningsafstemning og en er overflyttet til en anden kirkemusikskole.	Målet er delvist opfyldt												

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

1 på efteruddannelse i orgel meldte sig ud pga. manglende tid til studiet.	
2 på efteruddannelse i sang meldte sig ud. Den ene overgik til andet studie andet steds og den anden udmeldte sig pga. manglende forventningsafstemning.	
Ledelsens vurdering	Ledelsen ser resultatet som så tilfredsstillende som det er muligt under de givne omstændigheder

C) Kvalitetssikring af F2 Kirkemusikskolens opgavevaretagelse

Mål: Kvalitetssikring af brugen af F2	
Resultatkrav	Målpunkter og skalering
Delmål 1: Kirkeministeriet vil en gang i kvartalet lave et udtræk af kirkemusikskolens sager og akter i F2 og udsende dette til skolen. I forbindelse med det udsendte udtræk udsendes også et bilag til opfølgning på kvalitetssikring af data. Kirkemusikskolen skal aflevere det udfyldte bilag til ministeriet i forbindelse med budgetopfølgningen hhv. den 24. april, 24. august, 1. november og med aflevering af årsrapporten.	Målet er opfyldt
Delmål 2: Undervisning af nye medarbejdere i F2 skal ske inden for de første 2 måneders ansættelse.	Målet er opfyldt
Ledelsens vurdering	Ledelsen ser resultatet som tilfredsstillende

Fælles (samarbejds)mål for de tre kirkemusikskoler

Relateret til Strategi-proces	
Mål: At opsætte og afvikle fælles konference om salmesang	
Resultatkrav	Målepunkter og skalering
Skolerne skal i 2021	
• Ud fra kontakt til relevante ressourcepersoner – herunder ressourcepersoner, der er aktivt	

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

engageret i biskoppernes liturgiarbejde - afsøge relevante vinklinger på salmesang og oplede relevante oplægsholdere - Afsluttes ved udgangen af 1. kvartal • Ud fra indvundne indsigter opstille mål for samt indhold og program for konference til afholdelse efterår 2021 og indkalde til denne - Afsluttes ved udgangen af 2. kvartal • Afholde konference og sammenskrive rapport ud fra indlæg og samtaler Rapporten afleveres til Kirkeministeriet samtidig med Årsrapport 2021 - Afsluttes ved udgangen af 4. kvartal	
Målopfylldelse P.g.a. Corona-resriktioner har det været vanskeligt at få afholdt konferencen. Den dato der endelig blev fastsat til afholdelse af konferencen, faldt sammen med en anden lignende salmesangskonference, hvorfor det ikke gav mening at gennemføre konferencen på det tidspunkt. Det er derfor besluttet at Salmesangskonference afholdes i 3. kvartal 2022	Målet er ikke opfyldt
Ledelsens vurdering	Pga. udefrakommende omstændigheder har det ikke været muligt at opfylde dette punkt

Fælles resultatmål vedr. uddannelsernes indhold	
Mål: At kortlægge forhold omkring net-baseret gudstjeneste(-liv) og de mulige afledte krav til de kirkemusikalske uddannelser	
Resultatkrav Skolerne skal i 2021 • Ud fra kontakt til relevante ressourcepersoner kortlægge de for kirkemusikken og kirkemusikskolerne relevante liturgiske og kirkemusikalske aspekter ift. net-baserede gudstjenester, herunder indgå i dialog og med FUV - Afsluttes ved udgangen af 2. kvartal	Målepunkter og skalering Målet er ikke opfyldt

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

• Udarbejde forslag skitser til relevante kurser og / eller forslag til relevante delemne(r) i uddannelserne - Afsluttes ved udgangen af 3. kvartal • Fremlægge forslag for bestyrelserne med henblik på beslutning om initiativer inden for de kirkemusikalske uddannelser – fast eller periodisk - Afsluttes ved udgangen af 4. kvartal	
Målopfyldelse Skolerne overvejede situationen omkring Corona-gudstjenesterne som ved årsskiftet 20-21 ændrede sig fra situationen i 2020. Som situationen har udviklet sig, mener vi ikke, der er basis for at fremkomme med tilbud i vores regi. Skolerne har dog gerne ville dele de overvejelser, der ligger til grund for denne konklusion, og har derfor sendt en uddybning til Kirkeministeriet ved mail af 1. marts 2022 fra Hans Chr. Hein på vegne af de tre kirkemusikskoler.	
Ledelsens vurdering	Ledelsen vurderer, at der er opnået det resultat som under de givne omstændigheder var muligt i forhold til hvordan Corona-situationen har udviklet sig i perioden 2020-2021.

2.5. Forventninger til det kommende år

Bevillingerne for 2022 – 2025 er reduceret med 2% omprioriteringsbidrag, og det må derfor forventes at Sjællands Kirkemusikskole i de kommende år vil komme ud med et underskud, når man opretholder samme produktion som tidligere år.

Egenkapitalen forventes at kunne dække det budgetteret merforbrug 2022, herefter vil egenkapitalen udgør 25 t.kr. og vil derfor ikke kunne dække det forventede merforbrug i årene 2023-2025.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Sjællands Kirkemusikskole har reserveret 210 t.kr. ud af egenkapitalen på 1.416 t.kr. til projektet med ibrugtagningen af skolebygningen.

Kirkemusikskolerne er i gang med en genopretningsanalyse, som forventes at kunne præsenteres sammen med budgetforslagene i maj.

Nedenstående tabel viser behov for finansiering for at opnå det ønskede antal studerende.

Tabel 2.5.1 Regnskab/Budget i årene (t.kr.)		Regnskab		Budget			
År		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bevilling		-8.233	-8.791	-8.870	-8.559	-8.402	-8.248
Ordinær drift		8.143	8.698	10.260	10.333	10.417	10.340
Resultat		-90	-93	1.391	1.774	2.015	2.092
Egenkapital ultimo året		-1.323	-1.416	-25	1.749	3.764	5.856
- Heraf reserveret interne projekter		-268	-210				
Projekter med midler fra omprioriteringspuljen		Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Projektbevillinger (omprioriteringspulje)		-	-	-			
Bevilling af egne midler		-	-	-			
Drift		-	-	-			
Mer-/mindre forbrug på projekter omprioriteringspulje		-	-	-	-	-	-
Videreførte omprioriterings projektbevillinger		0	0	-	-	-	-
Anlægspuljemidler		Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anlægspuljemidler		-75	-95	-			
Drift		-	170	-			
Mer-/mindre forbrug på projekter anlægspulje		-75	75	-	-	-	-
Videreførte anlægspuljebevillinger		-75	0	-	-	-	-
Egenkapital i alt ultimo året		-1.398	-1.416	-25	1.749	3.764	5.856

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse mv.

Tabellen viser den samlede økonomiske aktivitet ved kirkemusikskolen, hvor alle delregnskaber er summeret op.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Resultatopgørelse

Tabel 3.1.1. Resultatopgørelse for Sjællands Kirkemusikskole

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Budget 2022
Ordinære driftsindtægter					
	10XX	Indtægtsført bevilling	-8.308.026	-8.885.418	-8.869.616
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-744.756	-710.699	-729.720
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-194.808	-122.903	-168.000
4.1.1.1		Ordinære driftsindtægter i alt	-9.247.590	-9.719.021	-9.767.336
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger					
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	10.326	9.339	8.220
		Forbrugsomkostninger i alt	10.326	9.339	8.220
Personale omkostninger					
	180X-182X	Lønninger	6.647.604	6.829.243	8.287.818
	1883	Pension	713.375	793.344	0
	1885-1892	Lønrefusion ¹	-369.316	-489.170	-270.000
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	671.488	327.114	120.000
	18XX	Personaleomkostninger i alt	7.663.150	7.460.531	8.137.818
	20XX	Af- og nedskrivninger	7.701	0	0
4.1.1.2	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	552.892	1.291.821	1.220.196
4.1.1.3	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	1.340.665	1.240.326	1.785.000
		Ordinære driftsomkostninger i alt	9.574.735	10.002.017	11.151.234
		Resultat af ordinær drift	327.145	282.996	1.383.898
Andre driftsposter					
4.1.1.4	21XX	Andre driftsindtægter	-496.587	-323.228	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	0	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	0	12.000	0
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	-169.443	-28.232	1.383.898
Finansielle poster					
	25XX	Finansielle indtægter	-28	0	0
	26XX	Finansielle omkostninger	6.194	10.595	6.700
		Resultat før ekstraordinære poster	-163.276	-17.637	1.390.598
Ekstraordinære poster					
4.1.1.5	28XX	Ekstraordinære indtægter	-1.388	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
		Årets resultat	-164.664	-17.637	1.390.598

¹⁾ Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2021 fremgår af pkt. 2.3.1
Anvendt regnskabspraksis fremgår af bilag 4.6.

3.1.1. Resultatdisponering

Tabel 3.1.1.1 Sjællands Kirkemusikskole disponering af årets resultat 2021 (t. kr.)

Årets resultat		-18
<u>Kirkemusikskolen</u>		
- Resultat fri egenkapital	-93	
- Resultat projekter - særskilt bevilling	<u>0</u>	-93
<u>Anlægspuljen</u>		
- Resultat anlægsprojekter		75
Bortfald		0
Resultat i alt		-18

Tabel 3.1.1.2 Sjællands Kirkemusikskole reservation til projekter 2021 (t. kr.)

	Ovf. fra tidl. år	Bevilling	Indtægt	Omkostnin	Resultat	Ovf. egenk.	Ovf. til flg.
<u>a. Projekter - intern (driftsbevilling)</u>							
1. Skolebyggn. - Roskilde nr. 19	-268	0	0	977	977	-499	-210
I alt	-268	0	0	977	977	-499	-210
<u>c. Anlægspuljen</u>							
1. Renovering af smedjemslåge	-75	95	0	170	75	0	0
I alt	-75	95	0	170	75	0	0

Sjællands Kirkemusikskole har videreført reserverede midler på 210 t.kr. til projektet vedr. ibrugtagning af skolebygningen i Roskilde i 2022.

Anlægspuljen på 170 t.kr. til renovering af smedjemslåge, heraf en bevilling fra 2020 på 75 t.kr. og 95 t.kr. i 2021.

Tabel 3.1.1.4 Sjællands Kirkemusikskoles udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2021 (t. kr.)

Omflytninger - huslejeordning	Dokumentnr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Dim.
Sjællands kirkemusikskole - huslejeordning	192399	0	700	700	700	0	5-51
Tillægsbevillinger fra generel reserve og omprioriteringspulje							
Ingen							
Puljebevillinger	Dokumentnr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Dim.
Anlægspulje 2021 Sjællands KMS	208357	0	95	95	95	0	9-98
Tillægsbevillinger i alt		0	795	795	795	0	

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 3.1.1.5 Bevillingsafregning 2021 (t. kr.)

Delregnskab	Bevilling	Anvendte tillægs- bevillinger	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Bortfald	Akkumu- leret til viderefø- relse
5. - Folkekirkens uddannelser								
51. - Kirkemusikskoler	8.791	0	8.791	8.698	-93	-1.323	0	-1.416
99. - Projekter med særskilt bevilling	0	0	0	0	0	0	0	0

Nærmere redegørelse vedrørende det akkumuleret til videreførelse, fremgår af henholdsvis pkt. 2.3.1

3.2. Balance (Status)

Tabel 3.2. Balance for Sjællands Kirkemusikskole

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2020	2021
4.1.2.1	Immaterielle anlægsaktiver			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
4.1.2.2	Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
4.1.2.3	Finansielle anlægsaktiver			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Anlægsaktiver i alt		0	0
	Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	60XX	0	0
4.1.2.4	Tilgodehavender	6100-6189	147	231
4.1.2.5	Periodeafgrænsninger	6190	212	163
	Likvide beholdninger	63XX	1.616	1.220
	Omsætningsaktiver i alt		1.974	1.615
	Aktiver i alt		1.974	1.615

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2020	2021
3.3	Egenkapital			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-77	-77
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-1.323	-1.416
	Reserveret projekter	740640-75XX	-75	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	793	793
	Egenkapital i alt		-683	-701
4.1.2.6	Hensættelser	76-77XX	0	0
4.1.2.7	Langfristede gældsposter			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser			
4.1.2.8	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-94	-251
4.1.2.9	Igangværende arbejder	93XX	-6	-106
4.1.2.10	Anden kortfristet gæld	97XX	-26	-25
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0
4.1.2.11	Skyldige feriepenge	94XX	-865	-249
4.1.2.12	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-300	-283
	Kortfristet gæld i alt		-1.291	-914
	Gæld i alt		-1.291	-914
	Passiver i alt		-1.974	-1.615

4.1.2.13 Eventualforpligtelser

Likviditet stilles til rådighed af fællesfonden – jf. Fællesfondens årsrapport

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

3.3. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2021 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2021	-683
Heraf reserveret projekter	-75
Heraf overført ikke-disponeret	-1.323
 Primoregulering	 0
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	0
 Overført resultat	
Årets resultat	-18
Heraf reserveret projekter inkl. Anlægspulje	75
Heraf overført ikke-disponeret	-93
 Egenkapital pr. 31.12.2021	 -701

Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2021 (t. kr.)

Kirkemusikskolen	
Ikke-disp. egenkapital	-1.416
Viderført projektbev. - drift	0
I alt Kirkemusikskole	-1.416
Anlægspuljen	0
Fælles fonden	715
TOTAL	-701

Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2021 (t. kr.)	Beløb
Likviditet overført til/fra Folkekirkens Adm. Fællesskab	0
Total	0

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

3.4 Likviditet og låneramme

Kirkemusikskolens likviditet reguleres løbende gennem året ved likviditetsregulering fra fællesfonden – jf. tabel 3.3.3.

3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Kirkemusikskolerne bevillingsstyres ved en nettoramme.

3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6.1 Bevillingsregnskabet for Sjællands Kirkemusikskole

	Regnskab 2020	Budget 2021	Regnskab 2021	Periodens Forskel	Forbrug i %
(t. kr.)					
DELREGNSKAB - 5 - Folkekirken	8.143	8.791	8.698	-93	99
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	-	95	170	75	179

Resultatet for delregnskab er beskrevet 2.3.1. Økonomi, og delregnskabet 9 "reserver" er beskrevet i afsnit 3.1.1. Resultatdisponering

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 3.6.2. Sammenfattende økonomi på opgaver 2021				
Opgave (t.kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-2.850	-14	2.897	33
Uddannelse - fællesomkostninger	-1.940	-111	1.857	-194
- heraf studie- og kursusadministration	-1.827	-111	1.794	-144
- heraf bibliotek	-89	0	37	-52
- heraf arrangementer	-24	0	26	2
Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)	-3.549	-462	4.072	62
- heraf organister	-1.973	-275	2.423	174
- heraf kirkesangere	-1.267	-165	1.356	-77
- heraf kirkekorledere	-242	-22	249	-14
- heraf klokkenister	0	0	0	0
- heraf fællesundervisning	-66	0	45	-21
Uddannelseslinjer (1-årigt forløb)	-176	-71	214	-32
- heraf organister	-49	-34	94	11
- heraf kirkesangere	-127	-37	121	-44
- heraf kirkekorledere	0	0	0	0
- heraf klokkenister	0	0	0	0
Efteruddannelse	-128	-73	215	13
- heraf organister	-31	-36	100	32
- heraf kirkesangere	-97	-35	115	-17
- heraf kirkekorledere	0	-2	0	-2
- heraf klokkenister	0	0	0	0
Kurser - fagpakker m.v.	-148	-425	599	26
- heraf kurser	-148	-425	563	-10
- heraf fagpakker	0	0	1	1
- heraf Børn-unge	0	0	34	34
Projekter - særskilt bevilling	0	0	0	0
Anlægspulje	-95	0	170	75
I alt	-8.885	-1.157	10.025	-18

Nærmere redegørelse vedrørende årets budgetafvigelser 2021 fremgår af pkt. 2.3.1. Budgetafvigelser

Udgifterne fordeler sig således:

Tabel 2.3.1a Generel ledelse og administration				
	Bevilling	Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Rektor og bestyrelse	-435	0	440	5
Administration	-1.123	-14	1.150	13
Ejendomsadministration	-1.292	0	1.307	15
I alt	-2.850	-14	2.897	33

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.1.1 Ordinære driftsindtægter (t. kr.)	2020	2021
Bevilling	-8.308	-8.885
Kursusafgift	-739	-708
Viderefakturering af studieadministrative systemer og andre fællesomkostninger til andre fællesfundsinstitutioner	-143	-123
Andel af SCK-projektmidler	-52	
Salg af kompendier og automatsalg	-6	-3
Samlet ordinære driftsindtægter	-9.248	-9.719

Tabel 4.1.1.2 Internt køb af varer og tjenesteydelser (t. kr.)	2020	2021
Studieadministrativt system	252	366
Indkøb fra IT Kontoret	125	147
Køb af hos øvrige uddannelsesinstitutioner under fællesfonden *	176	79
Husleje Fællesfonden		700
Samlet internt køb af varer og tjenesteydelser	553	1.292

* I 2020 blev der betalt 96 t.kr. for controllerassistance til FUV.

I 2021 er controllerassistance finansieret via bevillingsoverflytning.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 4.1.1.3 Andre ordinære driftsomkostninger (t. kr.)	2020	2021
<u>Rektor og bestyrelse</u>		
Rejseomkostninger	32	17
Øvrige omkostninger	3	27
I alt rektor og bestyrelse	35	44
<u>Administration</u>		
Rejseomkostninger	6	1
Gaver	4	5
Forplejning	2	10
IT og telefon	43	50
Forsikring, Fællesfonden	35	22
Konsulentassistance	35	32
Kontorhold	14	10
Abonnementer, bøger og kontingenter	11	6
Kursus og efteruddannelse	90	0
Inventar og småanskaffelser	19	3
Annoncer	0	35
Øvrige omkostninger	6	10
I alt administration	265	184
<u>Ejendomsdrift</u>		
El, vand, varme og renovation	118	81
Rengøring	48	71
Reparation og vedligeholdelse*	61	30
Inventar og småanskaffelser*	87	70
Øvrige omkostninger	5	11
I alt ejendomsdrift	319	263
<u>Uddannelse - fællesomkostninger</u>		
Rejseomkostninger	93	75
Gaver	1	0
Forplejning	15	5
Udgifter vedørende kursister	17	11
IT tjenesteydelser (Notus)	169	140
Kontorhold	24	21
Abonnementer, bøger og kontingenter	50	8
Annoncer og hjemmeside	84	74
Kursus og efteruddannelse	11	0
Reparation og vedligeholdelse	4	26
Inventar og småanskaffelser	30	8
Øvrige omkostninger	8	19
I alt uddannelse - fællesomkostninger	506	387
<u>Uddannelse</u>		
Rejseomkostninger	1	0
Forplejning	0	3
Undervisningsomkostninger	1	4
Øvrige omkostninger	12	14
Tab på debitorer	0	0
I alt uddannelse	14	21
<u>Kurser - fagpakker**</u>		
Rejseomkostninger	11	3
Forplejning	3	0
Udgifter vedørende kursister	79	71
Undervisningsomkostninger	47	98
Inventar og småanskaffelser	62	0
I alt kurser - fagpakker	202	172
<u>Anlægsprojekt - smedejemsport</u>		
Smedejemsport	0	169
I alt anlægsprojekt	0	169
Samlet andre ordinære driftsomkostninger	1.341	1.240

* Indeholder omkostninger i forbindelse med ibrugtagning af ny skolebygning i både 2020 og 2021

** Omkostningerne er delvis finansieret af Augustinusfonden og Frobeniusfonden

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 4.1.1.4 Andre driftsindtægter (t. kr.)	2020	2021
Refusion af Orgelklubbens udgifter fra Augustinusfonden og Frobeniusfonden	-487	-323
Øvrige indtægter herunder salg af kompendier	-10	0
Samlet andre driftsindtægter	-497	-323

Tabel 4.1.1.5 Ekstraordinære indtægter (t. kr.)	2020	2021
Forsikringserstatning	-1	0
Samlet ekstraordinære indtægter	-1	0

Andre driftsposter:

- Renteomkostning på 5 t.kr. i forbindelse med Indefrosne Feriemidler.

Andre driftsindtægter:

- Øvrige driftsindtægter på 310 t.kr., som vedrører fondsmidler fra orgelklubben

Overførselsindtægter:

- Ingen bemærkninger.

Overførselsudgifter:

- Der er overført 7 t.kr. til Folkekirkens Ungdomskor.
- Der er overført 5 t.kr. til sang camp Roskilde synger 2021

4.1.2. Noter til balancen

Tabel 4.1.2.1 Immaterielle anlægsaktiver

Sjællands Kirkemusikskole har ingen immaterielle anlægsaktiver

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver 2021

(t. kr.)	Inventar og IT udstyr
Kostpris pr. 31.12.2020	69
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	0
Afgang	-69
Kostpris pr. 31.12.2021	0
Akkumulerede afskrivninger	-69
Akkumulerede afskrivninger - afgang	69
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2021	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021	0
Årets afskrivninger	0
Årets nedskrivninger	0
Årets af- og nedskrivninger	0
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	3 år

Tabel 4.1.2.3 Finansielle anlægsaktiver

Sjællands Kirkemusikskole har ingen finansielle anlægsaktiver

Tabel 4.1.2.4 Tilgodehavender (t.kr.)	2020	2021
Debitorer*	78	223
Igangværende arbejder*	60	0
Andre tilgodehavender	9	8
Samlet tilgodehavender	147	231

Kirkemusikskolen havde ved udgangen af 2021 debitorer for 223 t.kr. Heraf var 100 t.kr. var forfaldne i 2021 som vedrører 3 fællesfondsinstitutioner, beløbet er indbetalt i januar 2022. Af de 223 t.kr. var 123 t.kr ikke forfaldne ultimo 2021. Af de 123 t.kr. vedrørte alle fællesfondsinstitutioner. Sandsynligheden for tab på debitorer anses derfor for som værende nul.

Andre tilgodehavender IT- kontoret på 9 t.kr. vedrører kreditkort til afregning, hvor beløbet først indbetales i 2022.

Igangværende arbejder i 2020 vedrører merforbrug for Augustinusfonden. Beløbet blev indbetalt efter statusdagen.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 4.1.2.5 Periodeafgrænsninger aktiver (t.kr.)	2020	2021
Periodeafgrænsning*	65	42
Pensionsbidrag	43	42
Nettoløn	104	79
Samlet periodeafgrænsninger	212	163

Kirkemusikskolen har en periodeafgrænsningspost på 42 t.kr som vedrører forudbetalt A-skat for forudlønnede medarbejdere.

Tilgodehavende på 42 t.kr. i pensionsbidrag vedrører forudbetalt pension til PFA, hvor udbetalingen er foretaget ultimo 2021, mens omkostningen vedrører januar 2022.

Tilgodehavende på 79 t.kr. vedrører gruppeliv og nettoløn, hvor udbetalingen er foretaget ultimo 2021, mens omkostningen vedrører januar 2022.

Tabel 4.1.2.6 Hensættelser

Sjællands Kirkemusikskole har ingen hensættelser

Tabel 4.1.2.7 Langfristet gæld

Sjællands Kirkemusikskole har ingen langfristet gæld

Tabel 4.1.2.8 Leverandører af varer og tjensteydelser (t. kr.)	2020	2021
Leverandørfakturaer til betaling i januar/februar	-94	-251
Samlet leverandører af varer og tjensteydelser	-94	-251

Kirkemusikskolen har en leverandørgæld på 251 t.kr. ved årsskiftet. Af de 251 t.kr udgør private virksomheder, konsulentbistand og udlæg 44 t.kr., ATP 9 t.kr. og fællesfundsinstitutioner 198 t.kr. Heraf var 3 t.kr forfaldne ultimo 2021. De forfaldne poster er betalt i 2022.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Tabel 4.1.2.9 Igangværende arbejder (t. kr.)	2020	2021
Augustinusfonden*	-5	-55
Frobeniusfonden*	-1	-51
Samlet igangværende arbejder	-6	-106

Kirkemusikskole administrerer tilskud til Orgelklubben fra de to fonde. I 2020 var det årlige tilskud fra Augustinusfonden ikke modtaget før statusdagen som normalt, og det tilgodehavende beløb svarende til de afholdte omkostninger er medtaget under aktiver i 2020.

Tabel 4.1.2.10 Anden kortfristet gæld (t. kr.)	2020	2021
Atp og feriekonto	-19	-18
AUB, AES og AFU	-7	-7
Samlet anden kortfristet gæld	-26	-25

Tabel 4.1.2.11 Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)	2020	2021
Skyldige feriepenge	-396	-249
Skyldige feriepenge - indefrysning	-468	0
Total	-865	-249

Kirkemusikskolen har en reduktion i feriepengeforpligtigelsen fra 2020 til 2021 på 147 t.kr., som primært skyldes en ændring i beregningsmetoden pr. feriedag. Det har medført en reduktion i omkostningen pr. feriedag.

Indefrysningen af skyldige feriepenge er indbetalt til feriemidler i løbet af 2021.

Tabel 4.1.2.12 Periodeafgrænsningsposter (t. kr.)	2020	2021
Forudbetalt administrationsbidrag (2020: skoleåret 2020/2021)(2021: skoleåret 2021/	-290	-256
Øvrige	-10	-27
Samlet periodeafgrænsningsposter	-300	-283

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Eventualforpligtelser – oversigt

Tabel 4.1.2.13 Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Initial hygiejneabonnement	6	842	5.052
Kaffemaskine	3	685	2.055
Husleje	0	0	-
Eventualforpligtelse i alt			7.107

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Skolen har ikke indtægtsdækket virksomhed

4.3. Projektregnskaber

4.3.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev

4.3.1.1. Afsluttede projekter med særskilt projektbevilling

Sjællands Kirkemusikskole har ingen afsluttede projekter med særskilt projektbevilling

4.3.1.2. Igangværende projekter med særskilt projektbevilling

Sjællands Kirkemusikskole har ingen igangværende projekter med særskilt projektbevilling

4.3.2. Anlægspuljeprojekter i kirkemusikskolen

4.3.2.1. Afsluttede projekter i kirkemusikskolen

Tabel 4.3.2.1 Afsluttede anlægsprojekter Sjællands Kirkemusikskole (t. kr.)

Projekt: Renovering af smedjærnslåge					
	2015	2019	2020	2021	Total
Bevilling	0	0	-75	-95	-170 9-98
Indtægt	0	0	0	0	0 9-98
Løn	0	0	0	0	0 9-98
Afskrivning	0	0	0	0	0 9-98
Omkostning	0	0	0	170	170 9-98
I alt	0	0	-75	75	0

Afsluttede projekt:	Renovering af smedjærnslåge
Opnåelse af formål/resultat iflg. Projektansøgning	Smedjærnslågen er renoveret.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgning	Smedjærnslågen blev renoveret i 2020, hvorefter den var opbevaret hos smeden. I den forbindelse gik der ryst i smedjærnslågen, som herefter skulle renoveres igen.

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

	Kirkemusikskolen fik yderligere 95 t.kr. i 2021, til denne renovering.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling	Ingen væsentlige afvigelser.

4.3.2.2. Igangværende projekter i kirkemusikskolen

Sjællands Kirkemusikskole har ingen igangværende anlægsprojekter

4.3.3. Anlægspuljeprojekt (AdF regnskab)

4.3.3.1. Afsluttede projekter (AdF regnskab)

Tabel 4.3.3.1 Afsluttede anlægsprojekter (AdF anlæg) Sjællands Kirkemusikskole (t. kr.)

Projekt: Allehelgensgade Roskilde Nyt tag (AN11F0008)							
	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Budget	0	0	0	2.575	0	2.575	9-98
Anskaffelse	0	0	0	1.591	1.133	2.724	9-98
Opskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
I alt Projekt: Allehelgensgade Roskilde Nyt tag (,	0	0	0	-984	1.133	149	

Afsluttede projekt:	Allehelgensgade Roskilde – Nyt tag
Opnåelse af formål/resultat iflg. Projektansøgning	Nyt tag på Sjællands Kirkemusikskole
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgning	I forbindelse med afleveringsprotokol på projekt, viste der sig at være udfordringer med nedløb og forhøjning af ovenlys, som medførte tillægsarbejder for 51 t.kr.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling	I forbindelse med projektet er der bogførte en advokatregning på 62.500 kr. inkl. Moms, som vedrørte den tidligere projekt.

4.3.3.2. Igangværende projekter (AdF-regnskab)

Sjællands Kirkemusikskole har ingen igangværende anlægsprojekter i fællesfonden

4.4. Legatregnskaber

Skolen administrerer ingen legater

4.5. Forvaltning af øvrige aktiver

Sjællands Kirkemusikskole administrerer ingen øvrige aktiver.

4.6. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden

Krav til regnskabsmæssigt materiale er beskrevet i bekendtgørelse nr. 813 af 24. juni 2013 om budget og regnskabsvæsen mv. for fællesfonden. Kapitel 7 om aflæggelse af regnskab i bekendtgørelsen fastsætter de generelle krav til regnskabsaflæggelsen, konsolidering og revision.

Årsregnskaberne udarbejdes under hensyntagen til tilgodehavender, forudbetalte og skyldige beløb m.v., så regnskabet giver et retvisende billede af indtægter og udgifter i det pågældende år samt af aktiver og passiver ved årets udløb.

Fra 1. januar 2017 er internt køb og salg af varer og tjenesteydelser registreret særskilt. Sådanne interne transaktioner elimineres ved konsolidering af fællesfondens samlede regnskab. Internt køb og salg af IT-varer og -tjenesteydelser registreres særskilt fra 1. januar 2018.

Fællesfondens regnskab er aflagt i henhold til de statslige regler for omkostningsbaserede regnskaber, jf. Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning med de undtagelser, der følger af fællesfondens særlige karakter.

Værdiansættelse

Fællesfondens aktiver omfatter bygninger, inventar, maskiner m.v. Udstyr og inventar optages under aktiver i regnskabet i henhold til de af Moderniseringsstyrelsens udfærdigede værdiansættelsesprincipper.

Bygningerne er registreret i det administrative fællesskabs regnskab. Der anvendes statens princip for værdiansættelse og regnskabsmæssig behandling af ejendomme, hvor aktivet optages til kostpris fordelt på grundværdi og bygninger og opskrives med større renoveringer, udvidelser m.m. Grundværdien afskrives dog ikke, og bygningsværdien afskrives over 50 år. Kostprisen for fællesfondens bygninger og grunde blev pr. 31. december 2010 sat til den i 2010 udmeldte offentlige ejendomsvurdering for 2009.

Immaterielle og materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der aktiveres kun IT-enkeltaktiver med en kostpris på 50.000 kr. eller derover og med en forventet levetid på mere end ét år. IT-udstyr under 50.000 kr. straksafskrives.

Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Bygninger m.v.

Grunde og arealer:	Ingen afskrivninger
Bygninger:	50 år
Almindelige installationer:	20 år
Særlige installationer:	10 – 20 år
Indretning af lejede lokaler:	10 år eller kontraktens varighed

Årsrapport 2021 for Sjællands kirkemusikskole

Øvrige

Inventar:	3 år
Programmel :	3-8 år
IT-hardware:	3 år

I forbindelse med investeringer af fællesfondens likvider, er den planlagte tidshorisont tre år. Derfor anvendes finansielle anlægsaktiver og ikke omsætningsaktiver. Der investeres i obligationer. Obligationer optages til købsværdi på balancen. Når obligationer sælges eller udtrækkes indgår en gevinst/et tab målt i forhold til købsværdien i årets resultat. Er der ved køb/salg en vedhængende renteudgift/indtægt så indgår denne også i årets resultat ved købs-/salgstidspunktet, svarende til de skattemæssige regler for håndtering af vedhængende rente. Ved årets udgang beregnes/reguleres urealiseret kursgevinst/-tab på obligationsbeholdningen, dvs. forskellen mellem den bogførte købsværdi og den aktuelle kursværdi. Den urealiserede kursgevinst/-tab indgår i driftsresultatet, og på særskilt egenkapitalkonto. Finansielle anlægsaktiver er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.

Fællesfondens egenkapital udgøres af egenkapitalen primo tillagt årets resultat, eventuelle reserveringer (Pensionsforpligtigelsen, igangværende projekter samt videreført fri egenkapital i fællesfondens institutioner) samt forskydninger i balancen. Gældsforpligtelser omfatter skyldige feriepengeforpligtelser, skyldigt over-/merarbejde og evt. forpligtelser i forbindelse med åremålsansættelse. Pensionsforpligtelsen er registreret i det administrative fællesskabs regnskab.