

FOLKEKIRKENS

kirkemusikskoler

Årsrapport 2022

for



Cvr.nr. 30420861

Fællesfonden

Marts 2023

SJK Akt. nr. 2023 - 421

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
2.1.2. Undervisning	12
2.2.1.3. Projekter	12
2.2.1.4. Kursusvirksomhed.....	13
2.2.1.5. Øvrig aktivitet	14
2.2.1.6. Ledelsesmæssig vurdering.....	16
2.2.2. Den samlede økonomi	18
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	18
2.3.1 Økonomi.....	19
2.3.2. Personaleressourcer	21
2.4. Målrapportering.....	23
2.5. Forventninger til det kommende år.....	26
3. Regnskab.....	28
3.1. Resultatopgørelse mv.	28
3.1.1. Resultatdisponering	29
3.3. Egenkapitalforklaring	32
3.4 Likviditet og låneramme	33
3.5. Opfølgning på lønsumsloft.....	33
3.6. Bevillingsregnskab	33
4. Bilag.....	35
4.1.1. Noter til resultatopgørelse	35
4.1.2. Noter til balancen	35
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	37
Sjællands Kirkemusikskole har ikke indtægtsdækket virksomhed	37
4.3. Projektregnskaber.....	37

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

4.3.1. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev	37
4.3.2. Anlægspuljeprojekter i kirkemusikskolen.....	37
4.3.3. Anlægspuljeprojekt (AdF regnskab).....	37
4.4. Legatregnskaber	37
4.5. Forvaltning af øvrige aktiver	37
4.6. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden	38

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. 1381 af 29. september 2022 om budget og regnskabs-væsen mv. for fællesfonden.

Desuden er årsrapporten udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens gældende vejledning (december 2022) med mindre tilpasninger.

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

Påtegning

Det tilkendes 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 22. marts 2023



Charlotte Muus Mogensen
Rektor



Marianne Gaarden
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 Roskilde, mens der på skolens afdelinger i Toreby og Bornholm undervises konkret og ad hoc ud fra antal og art 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 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Kerneopgaver

Skolens kerneopgaver omfatter:

		Basislinje	Eksamenslinje	Eksamensfri linje	Efteruddannels e
Undervis- ningsforløb af mindst et års varighed	Orgel	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 Optagelses-prøve 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
	Korledels e		KM SK Optagelsesprøve 2-årig (Heltid) 3-4-årig (Deltid)		
	Klokkenis t		KL Modul Optagelsesprøve 2-årig eks. linje DKL Modul 3-årig Diplom- linje KL SOL 1½ års solistlinje	XF KL Uden Optagelsesprøve (**) 1-årig	EU KL Uden optagelsesprøve (**) 1-årig
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.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Organister og kirkesangere

Der undervises i henhold til de af Kirkeministeriet godkendte Studie- og eksamensplaner af 2013, senest revideret 2022. Studie- og eksamensplaner er fælles for de tre skoler.

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.

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 i henhold til den af Kirkeministeriet godkendte Studie- og eksamensplan fra 2022. Studie- og eksamensplaner er fælles for de tre skoler.

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 nedenfor.

Oversigt over årets kursusvirksomhed ses nedenfor i Tabel 2.2.1.4.

2.2. Ledelsesberetning

2.2.1. Faglige resultater

2.2.1.1. Generelt

Sjællands Kirkemusikskole har i 2022 haft 163 ansøgere hvoraf 148 var til optagelsesprøve til skolens undervisningstilbud på de forskellige linjer. Søgningen er stabil og udviser i forhold til 2021 en svagt stigende tendens dog med en svagt vigende tendens på de to afdelinger i Toreby og Rønne. Det faglige niveau blandt ansøgerne er meget forskelligt, men har generelt været højt. Spændet i ansøgernes kvalifikationer har været bredere end tidligere.

Arbejdet på skolen og de faglige resultater ved prøver og eksaminer på Sjællands Kirkemusikskole må samlet set siges at være tilfredsstillende.

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.

Med udgangen af skoleåret 2021-22 er kirkemusikskolernes 3-årige projekt vedr. e-læring afsluttet. Dette projekt har været forankret på Vestervig Kirkemusikskole. Der er i projektperioden gjort erfaringer med e-læring på flere fronter. Med de gode erfaringer, der er gjort, har skolerne derfor besluttet fremadrettet at integrere e-læringsplatformen som et supplement til den almindelige undervisning.

Sjællands Kirkemusikskoles kursusaktivitet har efter Coronapandemien været præget af nogen ustabilitet og det har overordnet set været lidt vanskeligere at tiltrække kursister.

Det har igen været muligt at gennemføre normal undervisning for et mindre antal yngre orgelelever i 2022, hvilket er glædeligt i forhold til rekrutteringssituationen omkring organister.

Tabel 2.2.1.1.1 Ansøgere og optag - skoleåret 2022-2023
Basis- og Eksamenslinjer (m. optagelsesprøve)

	Afbud før Ansøgere optagelsesprøve		Optagels esprøver Optagne		Ikke optagne
Organister	SUM	SUM	SUM	SUM	SUM
BAO	27	2	25	14	11
KM OK d	19	4	15	11	4
KM OK h	11	1	10	6	4
Kirkesangere	SUM	SUM	SUM	SUM	SUM
BAKS	22	3	19	15	4
KMS d	18	2	16	13	3
KMS h	7	0	7	5	2
Kirkekorledere	SUM	SUM	SUM	SUM	SUM
KMSK d	2	0	2	1	1
KMSK h			0		0
Klokkerister	SUM	SUM	SUM	SUM	SUM
Grundkursus			0		0
KL modul			0		0
DKL modul			0		0
KL SOL			0		0
SUM	106	12	94	65	29
Eksamensfrie linjer (u. optagelsesprøve)					
Eksamensfrie linjer	SUM	SUM	SUM	SUM	SUM
XF O	13	0	13	11	2
XF S	15	1	14	10	4
XF SK	2	1	1	0	1
XF KL					
Efteruddannelse	SUM	SUM	SUM	SUM	SUM
EU O	12	0	12	10	2
EU S	15	1	14	11	3
EU SK			0		0
EU KL			0		0
SUM	57	3	54	42	12
TOTAL	163	15	148	107	41

Note: 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, til hvem skolen har givet afslag.

Der ses et samlet antal ansøgere til basis-forløb og eksamenslinjer på 94 (fratrullet afbud før optagelsesprøve på 12) mod 87 i 2021, og en samlet ansøgerskare inkl. efteruddannelse og eksamensfrie linjer på 148 (fratrullet afbud før optagelsesprøve på 15) mod 147 i 2021.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Søgningen til *Basislinje sang* (BAKS) er på niveau med 2021, og kirkemusikskolen har optaget de mest kvalificerede ansøgere, hvilket har givet et noget større optag på BAKS i 2022, ligesom søgningen til *Kirkemusiker med Sang* (KM S) er svagt stigende i forhold til 2021 med et lidt større optag til følge.

Der er god søgning til *Basislinje orgel* (BAO) og er på niveau med 2021, og kirkemusikskolen har optaget de mest kvalificerede ansøgere. Søgningen til *Kirkemusiker med Orgel og Korledelse* (KM OK) ligger på et lidt højere niveau i forhold til 2021, med et lidt større optag til følge.

Søgningen og optag til *Kirkemusiker med Sang og Korledelse* (KM SK) er svagt vigende i forhold til 2021 med et mindre optag til følge.

Generelt er det skolens opfattelse at Corona-pandemien til stadighed 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

	2018		2019		2020		2021		2022	
	Samlet	Interne	Samlet	Interne	Samlet	Interne	Samlet	Interne	Samlet	Interne
Orgel og korledelse										
BAO	15	1	18	3	21	2	16	0	14	2
KM OK d	12	6	11	7	16	8	8	3	11	7
KM OK h	0	0	2	0	7	5	5	2	6	1
Sang										
BAKS	13	1	14	0	12	2	7	0	15	0
KMS d	6	4	10	6	7	5	8	6	13	2
KMS h	0	0	4	0	8	0	6	1	5	0
Sang og korledelse										
KMSK d	0	0	1	0	3	1	3	1	1	0
KMSK h	0	0	1	0	1	0	0	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		61		75		53		65	

Note: Tabellen i årsrapporten er baseret på ensartede forudsætninger for de tre kirkemusikskoler. Der kan forekomme afvigelser i forhold til tidligere årsrapporter, der i 2018 og 2019 var baseret på manuelle optællinger.

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.

Samlet set ses en fremgang i elevoptaget i 2022 i forhold til 2021. Optaget lægger sig i 2022 på et lidt højere niveau end de seneste års gennemsnit. Skolen har valgt at prioritere et relativt højt fagligt niveau for

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

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.

Tabel 2.2.1.1.3 Dimittender (eksamenslinjer)

	Resultat 2018	Resultat 2019	Resultat 2020	Resultat 2021	Budget 2022	Realiseret 2022	Afvigelse 2022	Budget 2023	2024	2025	2026
Orgel og korledelse											
KM OK d	5	4	11	8	7	6	-1	12	12	12	12
KM OK h	3	5	6	1	3	2	-1	8	8	8	5
Sang											
KM S d	6	6	6	4	5	4	-1	8	8	8	8
KM S h	2	4	5	7	4	3	-1	4	4	4	4
Sang og korledelse											
KM SK d	1	4	2	1	2	2	0	2	2	2	2
KM SK h	0	0	0	0	0	0	0	3	3	3	3
Klokkespil											
KL modul	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DKL modul	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KL SOL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Privatister	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Note: Tabellen i årsrapporten er baseret på ensartede forudsætninger for de tre kirkemusikskoler. Der kan forekomme afvigelser i forhold til tidligere årsrapporter, der i 2018 og 2019 var baseret på manuelle optællinger.

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 tidligere modtaget undervisning på Kirkemusikskolen.

Det lidt lavere antal dimittender, i relation til budgetforudsætningerne, fra eksamenslinjen Orgel og Korledelse (KM OK) og Sang (KM S), skyldes dels et par studerende som ikke bestod eksamen i sommeren 2022, men forventer at gennemføre eksamen i 2023 og dels et par studerende der har meldt sig ud af studiet inden eksamensafleggelsen.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Tabel 2.2.1.1.4		Undervisningsaktivitet								
		Budget								
		2018*)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		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		58	61	73	69	72	81	77	77	77
basislinjer	BAO	18	23	26	25	24	24	25	25	25
eksamenslinjer	KM OK	38	38	47	44	42	57	52	52	52
fortsættels.forløb	FK O	2 ***)		***)	***)	6	0	0	0	0
Sang		34	43	47	36	44	40	36	36	36
basislinjer	BAKS	14	21	27	18	20	20	17	17	17
eksamenslinjer	KMS	18	22	20	18	23	20	19	19	19
fortsættels.forløb	FK S	2 ***)		***)	***)	1	0	0	0	0
Sang og korledelse		8	7	6	7	2	11	9	9	9
eksamenslinjer	KM SK	8	7	6	7	2	11	9	9	9
fortsættels.forløb	FK Sk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt		100	111	126	112	118	132	122	122	122
Eksamensfri (1-årige forløb)										
Organister	XF O	10	12	10	8	8	12	12	12	12
Kirkesangere	XF S	16	12	12	8	9	13	13	13	13
Kirkekorledere	XF KS	0	1	0	0	0	0	0	0	0
I alt		26	25	22	16	17	25	25	25	25
Efteruddannelse 1-årige forløb										
Organister	EU-O	12	11	12	11	10	10	10	10	10
Kirkesangere	EU-S	12	15	12	9	11	11	11	11	11
Kirkekorledere		0	1	0	1	0	0	0	0	0
I alt		24	27	24	21	21	21	21	21	21
Total antal studerende i alt i studie										
Total antal studerende i alt i studie		150	163	172	149	156	178	168	168	168
Kurser										
Antal kurser		9*)	16**)	17	17	20	22	22	22	22
Antal kursister		96*)	187**)	187	187	44	220	220	220	220

*) tal fra Årsrapport 2018

**) tal fra årsrapport 2019

***) SAS optæller ikke FK separat

2.1.2. Undervisning

For årene 2023-2026 har skolen sat et mål om øget optag i håb om at kunne levere flere kandidater til det forventede arbejdsmarkedsbehov, som ikke ser ud til at blive mindre fremover. Skolen må dog tilpasse sig antallet af ansøgere og deres faglige niveau og tallene baserer sig på et optimistisk/forventet skøn i forhold til ansøgere.

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. En del ansøgere har søgt optagelse med henblik på en kirkemusikalsk uddannelse til supplement for en allerede anden akademisk musikalsk uddannelse med et andet hovedinstrument. I forlængelse af åbningen af samfundet efter Coronapandemien og en del studerende dermed har kunne vende tilbage til deres tidligere musikalske hovederhverv, er flere blevet pressede på tid og mulighed for at gennemføre deres studier på Kirkemusikskolen på normeret tid. Dette vil formodentligt afspejles i årsrapport 2023.

Der ses stor diversitet i de studerendes musikalsk-stilistiske styrker og interesser, hvilket er til inspiration for skolen som helhed og er i god harmoni med den stadige fornyelse af det pædagogiske arbejde i undervisningen.

Undervisningen bærer i stigende grad præg af de studerendes faglige og praktiske indsigt, også fra ikke nærtbeslægtede 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 2022

Kirkemusikskolernes fælles 3-årige projekt vedr. e-læring 2019-21, hvor Vestervig Kirkemusikskole var projektleder er afsluttet ved udgangen af 2022.

2.2.1.4. Kursusvirksomhed

Tabel 2.2.1.1.4. Oversigt over Kursusvirksomhed						
Titel	Antal deltag	Status	Lektioner	Indtægter	Udgifter	Resultat
Klaverledsagelse i mange stilarter med Mads Granum	4	ONLINE	18,0	-14.800	14.052	-748
Salmer i nærvær - Kursusdag med Anne-Mette Riis	10	ONLINE	5,0	-6.325	9.000	2.675
Repertoiredag for kirkesangere	0	ONLINE	5,0	0	87	87
Babysalmesang - metodik og praksis	8	ONLINE	25,0	-32.900	34.462	1.562
Orgelet og Salmesangen	0	ONLINE	0,0	-	-	-
ORGEL + 1 - aflyst -	0	AFLYST	3,0	0	2.000	2.000
Påske og pinse i kirken med førskolebørn	6	ONLINE	5,0	-2.750	9.413	6.663
Repertoiredag for sangere; barokmusik	2	ONLINE	5,0	-550	0	-550
Børn-Unge-Orgel 2022-2023	1	ONLINE	18,0	-3.980	5.224	1.244
Børn-Unge-Orgel 2022-2023	1	ONLINE	18,0		5.224	5.224
Børn-Unge-Orgel 2022-2023	1	ONLINE	18,0	-3.980		-3.980
Salmer og musikalsk leg 1-3 år - aflyst -	0	AFLYST	20,0	-	-	-
Sangkursus	1	OFFLINE	9,0	-4.500	fastansat	-4.500
Nyere salmer i dans og bevægelse - kirkeåret rundt - aflyst -	0	AFLYST	5,0			
At spille til nyere rytmiske salmer	1	ONLINE	16,0	-2.900	10.000	7.100
Børn-Unge-Orgel 2022-2023	1	ONLINE	9,0	-1.980	2.612	632
Konservatorieforberedende hørelære og teori	3	OFFLINE	14,0	-7.500	fastansat	-7.500
Julebesøg i kirken - institutioner og skoleklasser - aflyst -	0	AFLYST	5,0			
Salme og Musikalsk leg 3-5 år - aflyst -	0	AFLYST	10,0	-	-	-
Salme og Musikalsk leg 3-5 år	5	ONLINE	10,0	-8.000	15.477	7.477
Administration af kurser					129.022	
	44			-90.165	107.551	17.386

Kirkemusikskolen har måtte aflyse 5 ud af 20 kurser pga. manglende deltagerantal. (Børn-Unge-Orgel udgør 4 kurser med hver en deltager).

Kurserne i *Babysalmesang*, *Salmer i nærvær*, *Påske og pinse i kirken* og *Salmer og musikalsk leg* har generelt god søgning og deltagerantal. Ligeledes har Klaverledsagelse i mange stilarter tiltrukket kursister. Det skal samtidig understreges at en del af kurserne ligeledes er udbudt som fællestimer for skolens studerende, hvorfor der har været en del flere deltagere end det fremgår af oversigten.

I de kommende år ønskes det at arbejde med kurser, der kan tiltrække ansøgere i forhold til den aktuelle efterspørgsel, der måtte 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 2022 fulgt op på de seneste mange års pædagogisk nyudviklende arbejde med undervisning af børn og unge i orgel.

2.2.1.5. Øvrig aktivitet

Fællestimer

Tabel 2.2.1.5.1		Oversigt over Fællestimer				
Titel	Antal deltag	Status	Lektioner	Indtægter	Udgifter	Resultat
Repertoire dag for kirkesangere	8	ONLINE	5,0			
Fællestime i klaver	5	ONLINE	3,0			
Fællestime i salmesang og -spil	12	ONLINE	2,5			
Fællestime i Sundkirken	10	ONLINE	3,0			
Fællestime i klaver	1	ONLINE	2,0			
Repertoire dag for sangere; barokmusik	7	ONLINE	5,0			
Workshop - om sangøvelser	21	ONLINE	3,0			
Fællestime i sang	0	AFLYST	2,0			
Fællestime i klaver	8	ONLINE	3,0			
At spille til nyere rytmiske salmer	4	ONLINE	16,0			
Fællestime i salmesang og -spil	16	ONLINE	2,5			
					3.217	
Administration af fællestimer					11.614	11.614
	92			0	14.831	14.831

Sjællands Kirkemusikskole har i 2022 fortsat hidtidig praksis, hvor der gennem studieåret udbydes fællestimer til de studerende. *De samlede udgifter for fællestime udgør i 2022 kr. 14.831, hovedsageligt til løn af undervisere.*

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.

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

Tabel 2.2.1.5.2 Oversigt over Koncerter og arrangementer

	Status
Pædagogisk dag og statusmøde 2022	ONLINE
Cafekonzert	ONLINE
Åben skole	ONLINE
Cafekonzert	ONLINE
Passionskonzert i Jesuskirken	ONLINE
Forårskonzert i Sundkirken , Nykøbing Falster	ONLINE
Forårskonzert i Roskilde	ONLINE
Himmelske dage 2022	ONLINE
Forårskonzert i Østermarie Kirke	ONLINE
Dimission 2022	ONLINE
Introdag 2022	ONLINE
Pædagogisk dag 2022	ONLINE
Konzert i Jakobskirkeens Seniorklub	ONLINE
Advents og julekonzert i Svaneke Kirke, Bornholm	ONLINE
Adventskonzert i Kastelskirken	ONLINE
Ni læsninger i Kettinge Kirke med Toreby-afd.	ONLINE
Julecafé-konzert	ONLINE

Koncerter på skolen med indbydelse til offentligheden

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.

Sjællands Kirkemusikskole har fra 2022 prioriteret to pædagogiske dage for undervisere tilknyttet skolen, mod tidligere en dag. Dette sker i ønsket om at øge bevidstheden omkring det pædagogiske og øge fokusset på Kirkemusikskolen som uddannelsesinstitution.

Samarbejdsrelationer:

Kirkemusikskolerne har samarbejde med Korliv (tidligere: Folkekirkens Ungdomskor) i forbindelse med koordinering af kursusudbud.

Sjællands Kirkemusikskole indgår i samarbejdsorganet KMKC (Kirkemusikalsk Kompetencecenter) med bl.a. musikkonservatorierne, de faglige organisationer m.fl.

Som opfølgning på et tidligere projektsamarbejde mellem kirkemusikskolerne og FUV (Folkekirkens Uddannelses- og Videnscenter) omkring geronto-efteruddannelse for præster og organister, er der i perioden 2022-24 et nyt projektforsøg undervejs.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Sjællands Kirkemusikskole har, sammen med de to øvrige kirkemusikskoler, et tæt samarbejde med *Orgelklubben*. Sjællands Kirkemusikskole har bistået *Orgelklubben* med praktisk-økonomisk administration af de fondsmidler, som *Orgelklubben* modtog frem til efteråret 2022. *Orgelklubben* er blevet en selvejende institution i 2022 og Sjællands Kirkemusikskole yder derfor ikke længere praktisk-økonomisk bistand og administration af de fondsmidler som *Orgelklubben* fremadrettet modtager. *Orgelklubben* er nu alene en samarbejdspartner.

Sjællands kirkemusikskole deltog i 2022 i *Himmelske dage* i Roskilde. Programtilrettelæggelsen er sket i samarbejde med de to øvrige kirkemusikskoler.

Sjællands Kirkemusikskole har desuden tæt samarbejde med *Roskilde Synger*.

Rektor Charlotte Muus Mogensens har som repræsentant for kirkemusikskolerne deltaget i Arbejdsgruppen for Liturgisk Forum, hvorigennem bl.a. relationen og samarbejdet med FUV er blevet styrket.

2.2.1.6. Ledelsesmæssig vurdering

Skolens faglige resultater har i 2022 været tilfredsstillende.

Ledelsen vurderer, at det faglige niveau blandt ansøgerne er ganske blandet, men også stigende for en 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.

Ledelsen vurderer videre at den store diversitet, der ses i de studerendes musikalsk-stilistiske styrker og interesser, er til inspiration for skolen som helhed og er i god harmoni med den stadige fornyelse af det pædagogiske arbejde i undervisningen.

Sjællands Kirkemusikskole anser årets optag for godt, da det har ligget en anelse højere i forhold til året 2021.

Generelt set er fremmødet til undervisning og andre aktiviteter på skolen tilfredsstillende, der er dog i forhold til tidligere år konstateret en stigning i antallet af studerende, der især af personlige grunde, søger orlov i kortere eller længere tid. I særlig grad ses for de nyoptagne studerende vedkommende at de i et vist omfang undervurderer arbejdsmængde og krav i uddannelsesforløbene, hvilket har ført til enkelte orlovsansøgninger eller udmeldelse af studiet.

I forlængelse af åbningen af samfundet efter Coronapandemien og en del studerende dermed har kunne vende tilbage til deres tidligere musikalske hovederhverv, er flere blevet pressede på tid og mulighed for at gennemføre deres studier på Kirkemusikskolen på normeret tid, hvilket i visse tilfælde har ført til orlovsansøgninger eller frafald.

Den store mangel og efterspørgsel på organister på arbejdsmarkedet ses tillige at presse de studerende, idet der ikke er tid og kræfter til både at passe job og studie. En tendens som synes at komme til at sætte sit præg også i årene fremover.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

De faglige mål for skolen i årets resultataftale er blevet opfyldt.

Det fælles mål i resultataftalen er ikke blevet opfyldt rettidigt, idet kurset for ansatte kirkemusikere uden forudgående kirkemusikalsk uddannelse først er blevet udbudt i 2023.

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

Sjællands Kirkemusikskole ser undervisningen af børn og unge i orgel som en velfungerende del af skolens undervisningsvirksomhed, og det står som en vigtig undervisningsaktivitet med henblik på at sikre en fortsat rekruttering til organistfaget.

Udbuddet af kurser har i 2022 været mødt med en moderat vigende interesse, som bl.a. synes at skyldes Corona-pandemien, idet der ses en afmatning. Mange har skullet bruge energi på at indhente de seneste års andre manglende aktiviteter. Sjællands Kirkemusikskole har i 2022 fortsat arbejdet med afprøvning af nye kursus-formater og nye kursusemner, og har – 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.

Sjællands Kirkemusikskole noterer med tilfredshed, at der også i 2022 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.

Efter flere udsættelser i corona-tiden er der i 2022 blevet nedsat et fælles aftagerpanel for de tre kirkemusikskoler. Panelet har afholdt sit første møde i efteråret, og der forventes fremover afholdelse af 1-2 møder årligt.

Ledelsens samlede vurdering

Ledelsen vurderer i henseende til det musikfaglige og pædagogiske arbejde at

- de opnåede resultater er tilfredsstillende
- skolens administrative og pædagogiske medarbejdere til stadighed medvirker konstruktivt til skolens drift og undervisning
- at skolens pædagogiske arbejde er under stadig gunstig udvikling

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

2.2.2. Den samlede økonomi

Sjællands Kirkemusikskoles samlede realiserede merforbrug for 2022 udgjorde i alt 178 t.kr. mod et forventet merforbrug i Ankerbudgettet på 1.391 t.kr.

Den positive afvigelse skyldes primært ikke besatte ledige stillinger i administrationen samt et mindreforbrug på lønninger og IT-udgifter inden for studieadministrationen.

Det realiserede merforbrug for året på 178 t.kr. kan således vurderes som tilfredsstillende men skal også ses som periodeforskydning af flere større udgifter, som i stedet er medtaget i budgettet for 2023.

I nedenstående oversigtstabel fremgår udviklingen i resultatopgørelsen for 2021 og 2022 samt forventninger til 2023.

Oversigtstabel for hele skolens omfang:

Tabel 2.2.2.a Hovedtal			
t. kr.	2021	2022	2023
RESULTATOPGØRELSE			
Ordinære driftsindtægter (konto 10-13)	-9.719	-9.909	-11.084
Ordinære driftsomkostninger (konto 15-20 og 22)	10.002	10.188	12.285
Resultat af ordinær drift	283	279	1.202
Resultat før finansielle poster	-28	173	1.202
Årets resultat	-18	178	1.213

BALANCE			
Anlægsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	1.615	1.574	
Egenkapital	-701	-523	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-914	-1.051	

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.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

2.3.1 Økonomi

Tabel 2.3.1 Samlet økonomi på hovedopgaver	2022					2023
	Ankerbudget	BV3	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse %	Ankerbudget
						1.000 kr.
10 BEVILLINGER i alt	-8.869.616	-8.869.616	-8.869.616	0	0%	-10.193
11 Ordinær driftsbevilling	-8.869.616	-8.869.616	-8.869.616	0	0%	-10.193
12 Tillægsbevilling	0	0	0	0	0%	0
13 Omprioriteringspulje - midl. Forøgelse	0	0	0	0	0%	0
15 Bevillingsoverførsel mellem skoler	0	0	0	0	0%	0
UDGIFT i alt	10.260.214	9.624.438	9.047.281	-1.212.933	-12%	11.406
20 Generel ledelse og administration	3.714.540	3.510.635	3.060.901	-653.639	-18%	3.900
21 Generel ledelse og administration	487.201	530.752	511.490	24.289	5%	476
22 Administration	1.703.170	1.413.582	1.140.643	-562.527	-33%	1.570
23 Ejendomsadministration	1.524.169	1.566.301	1.408.768	-115.401	-8%	1.854
30 Uddannelse - fællesomkostninger	2.516.119	2.338.493	2.173.284	-342.835	-14%	2.630
31 Studie- og kursusadministration	2.140.918	1.981.415	1.855.052	-285.866	-13%	2.241
32 Bibliotek	120.700	106.619	84.379	-36.321	-30%	126
33 Arrangementer	254.501	250.459	233.854	-20.647	-8%	262
40 Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)	3.487.322	3.229.177	3.412.379	-74.943	-2%	4.292
41 Organister	2.198.582	2.064.587	2.128.858	-69.724	-3%	2.622
42 Kirkesangere	1.047.627	946.841	1.098.590	50.963	5%	1.404
43 Kirkekorledere	241.113	208.573	172.116	-68.997	-29%	254
44 Klokkenister	0	0	0	0	0%	0
45 Fællesundervisning	0	9.177	12.816	12.816	0%	11
50 Eksamensfri undervisning (1-årige forløb)	115.751	110.614	151.738	35.987	31%	192
51 Organister	46.513	46.240	60.432	13.919	30%	68
52 Kirkesangere	69.238	64.374	78.099	8.861	13%	124
53 Kirkekorledere	0	0	13.206	13.206	0%	0
54 Klokkenister	0	0	0	0	0%	0
60 Efteruddannelse	113.159	108.648	117.839	4.680	4%	160
61 Organister	64.955	57.119	51.697	-13.258	-20%	61
62 Kirkesangere	52.184	53.519	68.132	15.948	31%	93
63 Kirkekorledere	-3.980	-1.990	-1.990	1.990	-50%	6
64 Klokkenister	0	0	0	0	0%	0
70 Kurser - fagpakker m.v.	313.323	326.870	131.140	-182.183	-58%	232
71 Kurser	213.223	237.995	162.265	-50.958	-24%	232
72 Fagpakker	0	0	0	0	0%	0
73 Børn-unge-orgel	100.100	120.000	0	-100.100	-100%	0
75 Eksternt finansierede projekter	0	-31.125	-31.125	-31.125	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	0	0	0	0	0%	0
96 Bevilling	0	0	0	0	0%	0
97 Projektomkostninger	0	0	0	0	0%	0
Overskud (-) / Underskud (+)	1.390.598	754.822	177.665	-1.212.933	-87%	1.213

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Mindreforbruget i forhold til Ankerbudgettet, i alt 1.213 t.kr. fremkommer på hovedopgaveniveau således:

20 Generel ledelse og administration (mindreforbrug: 654 t.kr)

- Det samlede mindreforbrug fremkommer primært fra ikke besatte ledige stillinger i Administrationen gennem det meste af året, fortrinsvis inden for økonomiområdet.

30 Uddannelse – fællesomkostninger (mindreforbrug 343 t.kr)

- Et mindreforbrug på især lønudgifter, IT-udgifter, E-læring og lærerkurser er den væsentligste årsag til budgetafvigelsen.
- Et fælles arrangement (Himmelske Dage) med de to andre kirkemusikskoler blev væsentligt billigere end budgetteret.

70 Kurser- fagpakker mv (mindreforbrug 182 t.kr)

- Den primære årsag til det samlede mindreforbrug er, at der er afholdt færre kurser end budgetteret.
- Udgiften til Børn-unge-orgel er budgetteret på gr. 73 men er afholdt på gr. 71.

Overskud (-) / Underskud (+)

- Den relativt store afvigelse på 577 t.kr. (mindreforbrug) mellem BV3 resultatet og det realiserede resultat skal ses som et udtryk for et overestimeret skøn af udgifterne i BV3.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

2.3.2. Personaleressourcer

De samlede personaleomkostninger på 7.511 t.kr. iflg. resultatopgørelsen fordeler sig efter lønsum og årsværk således:

Tabel 2.3.2. Årsværk, løn og honorarer 2022					
Opgave (t.kr.)	Fastansatte		Timelærere		Øvrige
	Årsværk	Løn	Årsværk	Løn	Honorar m.v.
Generel ledelse og administration	2,84	1.439			35
Generel ledelse og administration	0,50	384			0
Administration	1,43	700			35
Ejendomsadministration	0,91	355			0
Uddannelse - fællesomkostninger	2,44	1.416			4
Studie- og kursusadministration	2,17	1.155			0
Bibliotek	0,00	50			0
Arrangementer	0,27	211			4
Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)	4,42	2.633	2,70	1.194	73
Organister	2,24	1.297	2,36	1.045	52
Kirkesangere	1,85	1.178	0,28	116	15
Kirkekorledere	0,32	149	0,07	32	7
Klokkenister		0		0	0
Fællesundervisning	0,00	8	0,00	1	0
Eksamensfri undervisning (1-årigt forløb)	0,16	146	0,18	72	0
Organister	0,00	26	0,16	66	0
Kirkesangere	0,16	107	0,02	6	0
Kirkekorledere	0,00	13		0	0
Klokkenister		0		0	0
Efteruddannelse	0,16	105	0,22	83	0
Organister	0,03	25	0,18	64	0
Kirkesangere	0,12	80	0,04	20	0
Kirkekorledere		0		0	0
Klokkenister		0		0	0
Kurser - fagpakker m.v.	0,17	169			143
Kurser	0,17	169			143
Fagpakker		0			0
Børn-unge		0			0
Projekter - særskilt bevilling		0			0
Anlægspulje		0			0
I alt	10,18	5.907	3,11	1.349	255

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

De 10,18 årsværk vedrørende *fastansatte* fordeler sig på følgende stillingskategorier:

Tabel 2.3.3. Fastansatte	Årsværk
Rektor	1,00
Undervisere/studievejledere etc.	6,84
Administrative medarbejdere	1,43
Servicemedarbejdere	0,91
I alt	10,18
<i>Heraf salg af årsværk til øvrige KMS</i>	<i>-0,35</i>
<i>Heraf køb af årsværk fra øvrige KMS</i>	<i>0,11</i>

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

Tabel 2.3.4. Antal medarbejdere	1.halvår	2.halvår
Rektor	1	1
Undervisere/studieadm. - fastansatte	17	20
Undervisere - 1-årig kontrakt	36	35
Administrative medarbejdere	3	4
Servicemedarbejdere	1	1
I alt	58	61

2.4. Målrapportering

Årets resultatopfyldelse

a) Eksamensgivende uddannelser for organister, kirkesangere og kirkekorledere

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.	
Resultatkrav	Målepunkter og skalering
Antallet af studerende på afgangslinjerne er i skoleåret 2021/22: 10 Organister 9 Kirkesangere 2 Kirkekorleder 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
Afreportering	8 organister, 6 sangere og 2 Sang og Korledelse har bestået eksamen. Frafald er begrundet i ikke bestået eksaminer og udmeldelser. 2 studerende forventes reeksamineret i 2023. Målet er delvist opfyldt med 76,19 %

b) Eksamensfri undervisning for organister og kirkesangere

Dækning af konkrete eksamensfri undervisningsbehov i Folkekirken	
Mål: Sikre at de studerende gennemfører årets undervisningsforløb	
Resultatkrav	Målepunkter og skalering
At 79 studerende på eksamensfri linjer gennemfører undervisningsforløbet i skoleåret 2021/22. Evt. frafald skal uddybes og begrundes.	- Målet er opfyldt, hvis mindst 90% gennemfører - Målet er delvist opfyldt, hvis mindst 70% gennemfører - Målet er ikke opfyldt, hvis under 70% gennemfører
Afreportering	74 studerende har gennemført skoleåret på eksamensfri linjer. 42 studerende går på basisuddannelse (1. eller 2. år), hvoraf størsteparten forventes at gå til optagelsesprøve til eksamenslinjerne. Frafald er begrundet i orlov og udmeldelser Målet er opfyldt med 93,67 %

c) Kvalitetssikring af F2

Kirkemusikskolens opgavevaretagelse	
Mål: Kvalitetssikring af brugen af F2	
Resultatkrav	Målepunkter 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.	Delmål 1: - Målet er opfyldt, hvis der i alle kvartaler er gennemført kvalitetssikring. - Målet er delvist opfyldt, hvis der i ét af kvartalerne ikke er gennemført kvalitetssikring. - Målet er ikke opfyldt, hvis der i to eller flere af kvartalerne er gennemført kvalitetssikring.

Delmål 2: Undervisning af nye medarbejdere i F2 skal ske inden for de første 2 måneders ansættelse.	Delmål 2: • Målet er opfyldt, hvis alle nye medarbejdere er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse. • Målet er delvist opfyldt, hvis 1 eller flere medarbejdere ikke er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse. • Målet er ikke opfyldt, hvis ingen af de nyansatte er kommet på kursus inden for de første 2 måneders ansættelse.
Afrapportering	Delmål 1: Målet er opfyldt Delmål 2: Målet er opfyldt

Fælles (samarbejds)mål for de tre kirkemusikskoler

Vedr. fokuspunktet "Uddannelsernes indhold" (Vision og strategi)	
Mål: At iværksætte et 2-årigt pilotprojekt vedr. kursus for musikalske medarbejdere i folkekirken. Kurset afvikles i 2 dele på 2 x 1-2 kursusdage i hhv. 2022 og 2023. Kurset udvikles, og første del afvikles i 2022 på en eller flere kirkemusikskoler. Anden del afholdes i 2023, hvorefter kurset evalueres. Evalueringen udmunder i et skriftligt produkt, som afleveres til Kirkeministeriet i forbindelse med den relevante kvartalsopfølgning eller senest i forbindelse med årsrapporten for 2023.	
Resultatkrav Skolerne skal i 2022: Delmål 1: Udarbejde og promovere et kursus for ansatte, der varetager kirkemusikalske opgaver i folkekirken og ikke har en forudgående kirkemusikalsk uddannelse. Emner for kurset kan bl.a. være: - Gudstjenesten og de kirkelige handlingers opbygning - Den praktiske udførelse af salmer og de liturgiske led - Musikkens placering og betydning for gudstjenestens forløb - Indføring i folkekirkens organisering, herunder samarbejdet med præst og menighedsråd	Målepunkter og skalering • Målet er opfyldt, hvis kurset er udarbejdet og promoveret ved udgangen af 2. kvartal 2022. • Målet er delvist opfyldt, hvis kurset er udarbejdet og promoveret ved udgangen af 3. kvartal 2022. • Målet er ikke opfyldt, hvis kurset ikke er udarbejdet og promoveret ved udgangen af 3. kvartal 2022.

Delmål 2: Kursets 1. del udbydes og igangsættes i 2022 på en eller flere kirkemusikskoler. Efter første del foretages en mindre devaluering med henblik på eventuelle ændringer i forbindelse med 2. del.	• Målet er opfyldt, hvis første del er udbudt og igangsat ved udgangen af 3. kvartal 2022. • Målet er delvist opfyldt, hvis første del er udbudt og igangsat ved udgangen af 4. kvartal 2022. • Målet er ikke opfyldt, hvis første del ikke er udbudt og igangsat ved udgangen af 4. kvartal 2022.
Afrapportering	Kurset er udarbejdet og udbudt i 2023. Målet er således ikke opfyldt.

2.5. Forventninger til det kommende år

Der forventes faglige aktiviteter på linje med de foregående år. Hvis ansøgstallet fra de foregående år kan fastholdes og gerne øges, forventes en stabil og gerne mindre stigning i dimittendtallet. For årene 2023-2026 har skolen sat et mål om øget optag i håb om at kunne levere flere kandidater til det forventede arbejdsmarkedsbehov.

Med den øgede bevilling fra fællesfonden for 2023 og for perioden 2024-26 forventes det at Sjællands Kirkemusikskoles økonomi i 2024 vil være i balance.

Egenkapitalen forventes at kunne dække det budgetteret merforbrug 2023, herefter vil egenkapitalen udgøre 26 t.kr.

Sjællands Kirkemusikskole har reserveret 210 t.kr. ud af egenkapitalen på 1.213 t.kr. til projektet med ibrugtagningen af skolebygningen.

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Tabel 2.5.1 Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	Regnskab		Budget			
År	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bevilling	-8.791	-8.870	-10.193	-10.493	-10.298	-10.106
Ordinær drift	8.698	9.047	11.406	10.418	10.341	10.381
Resultat	-93	178	1.213	-75	43	275

Egenkapital ultimo året	-1.416	-1.238	-26	-101	-58	217
- Heraf reserveret interne projekter	-210	-210	-210			

Projekter med midler fra omprioriteringspuljen	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Projektbevillinger (omprioriteringspulje)	-	-	-			
Bevilling af egne midler	-	-	-			
Drift	-	-	-			
Mer-/mindreforbrug på projekter omprioriteringspulje	-	-	-	-	-	-
Videreførte omprioriterings projektbevillinger	0	0	-	-	-	-

Anlægspuljemidler	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anlægspuljemidler	-95	-	-			
Drift	170	-	-			
Mer-/mindreforbrug på projekter anlægspulje	75	-	-	-	-	-
Videreførte anlægspuljebevillinger	0	0	-	-	-	-

Egenkapital i alt ultimo året	-1.416	-1.238	-26	-101	-58	217
-------------------------------	--------	--------	-----	------	-----	-----

Det skal bemærkes at med prognosens resultat for år 2026, vil egenkapitalen ultimo året gå i negativ.

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse mv.

Tabel 3.1. Resultatopgørelse for Sjællands Kirkemusikskole

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Budget 2023
		Ordinære driftsindtægter			
	10XX	Indtægtsført bevilling	-8.885.418	-8.869.616	-10.193.328
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-710.699	-749.862	-734.420
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-122.903	-289.073	-156.000
		Ordinære driftsindtægter i alt	-9.719.021	-9.908.552	-11.083.748
		Ordinære driftsomkostninger			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	0	0	0
	163X	Andre forbrugsomkostninger	9.339	10.345	11.000
		Forbrugsomkostninger i alt	9.339	10.345	11.000
		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	6.829.243	6.797.232	9.169.677
	1883	Pension	793.344	801.588	21.589
	1885-1892	Lønrefusion ¹	-489.170	-342.699	-200.000
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	327.114	254.757	109.000
	18XX	Personaleomkostninger i alt	7.460.531	7.510.878	9.100.266
	20XX	Af- og nedskrivninger	0	0	0
	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.291.821	1.152.276	1.089.219
	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	1.240.326	1.514.143	2.084.958
		Ordinære driftsomkostninger i alt	10.002.017	10.187.641	12.285.443
		Resultat af ordinær drift	282.996	279.090	1.201.695
		Andre driftsposter			
4.1.1.1	21XX	Andre driftsindtægter	-323.228	-548.986	0
	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	0	0
	43XX	Overførselsudgifter	0	0	0
	46XX	Tilskud anden virksomhed	12.000	443.111	0
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	-28.232	173.215	1.201.695
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	-6.490	0
	26XX	Finansielle omkostninger	10.595	10.364	11.000
		Resultat før ekstraordinære poster	-17.637	177.088	1.212.695
		Ekstraordinære poster			
	28XX	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	0	577	0
		Årets resultat	-17.637	177.665	1.212.695

3.1.1. Resultatdisponering

Tabel 3.1.1.1 Sjællands Kirkemusikskole disponering af årets resultat 2022 (t. kr.)

Årets resultat	178
<i>Kirkemusikskolen</i>	
- Resultat fri egenkapital	178
- Resultat projekter - særskilt bevilling	0
<i>Anlægspuljen</i>	
- Resultat anlægsprojekter	0
Bortfald	0
Resultat i alt	178

Tabel 3.1.1.2 Sjællands Kirkemusikskole reservation til projekter 2022 (t. kr.)

	Ovf. fra tidl. år	Bevilling	Indtægt	Omk.	Resultat	Ovf. EK	Ovf. til flg. år
a. Projekter - intern (driftsbevilling)							
1. Skolebyggn. - Roskilde nr. 19	-210	0	0	1.040	1.040	-1.040	-210
I alt	-210	0	0	1.040	1.040	-1.040	-210

Skolen har videreført reserverede midler på 210 t.kr. til projektet vedrørende ibrugtagning af skolebygningen på i Roskilde til anvendelse i 2023.

Tabel 3.1.1.3 Specifikation af projekter med særskilt projektbevilling ultimo 2022 (t. kr.)

Ingen særskilte projektbevillinger

Tabel 3.1.1.4 Sjællands Kirkemusikskoles udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2022 (t. kr.)

Omflytninger	Dokumentnr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Dim.
Omflytning controlleropgave Kirkemusikskoler	219147	150	0	150	5-51
Tillægsbevillinger i alt		150	0	150	

Tabel 3.1.1.5 Bevillingsafregning 2022 (t. kr.)

Delregnskab	Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Bortfald	Akkumuleret til videreførelse
5. - Folkekirkens uddannelser								
51. - Kirkemusikskoler	8.720	150	8.870	9.047	178	-1.416	0	-1.238
99. - Projekter med særskilt bevilling	0	0	0	0	0	0	0	0

3.2. Balance (Status)

Tabel 3.2. Balance aktiver for Sjællands Kirkemusikskole

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2021	2022
	Immaterielle anlægsaktiver			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
	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
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	231	140
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	163	165
	Likvide beholdninger	63XX	1.220	1.269
	Omsætningsaktiver i alt		1.615	1.574
	Aktiver i alt		1.615	1.574

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Tabel 3.2. Balance passiver for Sjællands Kirkemusikskole

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2021	2022
3.3	Egenkapital			
	Fri egenkapital	71-7459XX	-77	-77
	Overført ikke-disponeret	740610-740630	-1.416	-1.238
	Reserveret projekter	740640-75XX	0	0
	Likviditetsoverførsler	7468XX	793	793
	Egenkapital i alt		-701	-523
4.1.2.7	Hensættelser	76-77XX	0	0
	Langfristede gældsposter			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0
4.1.2.7	Kortfristede gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-251	-301
	Igangværende arbejder	93XX	-106	0
	Anden kortfristet gæld	97XX	-25	-28
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0
	Skyldige feriepenge	94XX	-249	-347
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-283	-375
	Kortfristet gæld i alt		-914	-1.051
	Gæld i alt		-914	-1.051
	Passiver i alt		-1.615	-1.574

Likviditet stilles til rådighed af fællesfonden – jf. Fællesfondens årsrapport

3.3. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2022 (t. kr.)	
Primobeholdning 01.01.2022	-701
Heraf reserveret projekter	0
Heraf overført ikke-disponeret	-1.416
 Primoregulering	 0
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	0
 Overført resultat	
Årets resultat	178
Heraf reserveret projekter inkl. Anlægspulje	0
Heraf overført ikke-disponeret	178
 Egenkapital pr. 31.12.2022	-523

Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2022 (t. kr.)	
Kirkemusikskolen	
Ikke-disp. egenkapital	-1.238
Viderført projektbev. - drift	0
I alt kirkemusikskolen	-1.238
Anlægspuljen	0
Fællesfonden	715
Egenkapital pr. 31.12.2022	-523

Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året	
Egenkapitalbevægelser 2022 (t. kr.)	Beløb
Ingen likviditet overført til/fra Folkekirkens Adm. Fællesskab	0
Total	0

3.4 Likviditet og låneramme

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

3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Kirkemusikskolerne bevillingsstyres ved en nettoramme, og har derfor ikke noget lønsumsloft.

3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6.1 Bevillingsregnskabet for Sjællands Kirkemusikskole					
	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Periodens Forskel	Forbrug i %
(t. kr.)					
DELREGNSKAB - 5 - Folkekirkens ud	8.698	8.870	9.047	178	102
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	170	-	-	-	-

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Tabel 3.6.2. Budgetafvigelse på hovedopgaver 2022				
Opgave (t.kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-3.211	-150	3.211	-150
Uddannelse - fællesomkostninger	-2.175	-148	2.321	-2
- heraf studie- og kursusadministration	-1.851	-141	1.996	4
- heraf bibliotek	-104	0	84	-20
- heraf arrangementer	-220	-7	241	14
Uddannelseslinjer (flerårigt forløb)	-3.015	-506	3.919	398
- heraf organister	-1.901	-273	2.402	228
- heraf kirkesangere	-906	-217	1.315	193
- heraf kirkekorledere	-208	-17	189	-36
- heraf klokkenister	0	0	0	0
- heraf fællesundervisning	0	0	13	13
Uddannelseslinjer (1-årigt forløb)	-100	-67	218	52
- heraf organister	-40	-32	92	20
- heraf kirkesangere	-60	-35	113	18
- heraf kirkekorledere	0	0	13	13
- heraf klokkenister	0	0	0	0
Efteruddannelse	-98	-71	189	20
- heraf organister	-56	-38	89	-4
- heraf kirkesangere	-45	-32	100	23
- heraf kirkekorledere	3	-2	0	1
- heraf klokkenister	0	0	0	0
Kurser - fagpakker m.v.	-271	-652	783	-140
- heraf kurser	-184	-652	783	-53
- heraf fagpakker	0	0	0	0
- heraf Børn-unge	-87	0	0	-87
Projekter - særskilt bevilling	0	0	0	0
Anlægspulje	0	0	0	0
I alt	-8.870	-1.594	10.642	178

Nærmere redegørelse vedrørende årets budgetafvigelser 2022 fremgår af note 2.3.1

Tabel 3.6.3 Generel ledelse og administration				
	Bevilling	Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Rektor og bestyrelse	-537	-45	556	-25
Administration	-1.197	-106	1.246	-56
Ejendomsadministration	-1.478	0	1.409	-69
I alt	-3.211	-150	3.211	-150

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.1.1 Andre driftsindtægter (t.kr.)	2021	2022
Refusion af Orgelklubbens udgifter fra fonde	-323	-549
Øvrige indtægter	0	0
I alt	-323	-549

4.1.2. Noter til balancen

Noter til anlægsaktiver

Sjællands Kirkemusikskole har ingen immaterielle eller materielle anlægsaktiver

Noter til øvrige aktiver

Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender 2022 (t. kr.)	2021	2022
Debitorer	223	140
Andre tilgodehavender IT-kontoret	9	0
Total	231	140

Kirkemusikskolen havde ved udgangen af 2022 debitorer for 140 t.kr. Heraf vedr. 108 t.kr. fællesfondsinstitutioner, 30 t.kr. vedr. anden offentlig myndighed. Sandsynlig for tab på debitorer anses derfor som værende nul. Af de 140 t.kr, var 30 t.kr. forfaldne i 2022.

De 30 t.kr. er indbetalt primo januar 2023. De 110 t.kr. som ikke var forfaldne pr. 31. december 2022, er alle betalt primo januar 2023.

Tabel 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger aktiver 2022 (t. kr.)	2021	2022
Periodeafgrænsning	42	44
Pensionsbidrag	42	42
Nettoløn	79	78
Total	163	165

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

Noter til passiver

Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2021	2022
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-251	-301
Igangværende arbejder	-106	0
Anden kortfristet gæld	-25	-28
Skyldige feriepenge	-249	-347
Periodeafgrænsninger	-283	-375
Samlet kortfristede gældsposter	-914	-1.051

Ved udgangen af 2022 havde Kirkemusikskolen en leverandørgæld på 301 t.kr. Af de 301 t.kr. udgør private virksomheder 145 t.kr., fællesfundsinstitutioner 57 t.kr. og ATP 9 t.kr. Af beløbet var 90 t.kr. forfaldne før 31. december 2022. Disse poster er betalt primo januar. Ikke forfaldne poster er alle betalt i januar 2023.

Specifikation af anden kortfristet gæld (t.kr.)	2021	2022
ATP og Feriekonto	-18	-19
AUB, AES og AFU	-7	-9
Total	-25	-28

Specifikation af periodeafgrænsningsposter (t.kr.)	2021	2022
Forpligtelser	-283	-375
Total	-283	-375

Forpligtelser omfatter primært periodisering af løn til timelærere samt indtægter for deltagelse i undervisning i 2023

Specifikation af igangværende arbejder passiver (t.kr.)	2021	2022
Augustinusfonden	-55	0
Frobeniusfonden	-51	0
Total	-106	0

Specifikation af skyldige feriepenge (t.kr.)	2021	2022
Skyldige feriepenge	-249	-347
Total	-249	-347

Eventualforpligtelser – oversigt

Eventualforpligtelser	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Initial hygiejneabonnement	6	842	5.052
Kaffemaskine	3	685	2.055
Husleje - Ingen eksterne lejemål			-
Total			7.107

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Sjællands Kirkemusikskole har ikke indtægtsdækket virksomhed

4.3. Projektregnskaber

4.3.1. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev

Sjællands Kirkemusikskole har ingen igangværende eller afsluttede projekter med særskilt projektbevilling

4.3.2. Anlægspuljeprojekter i kirkemusikskolen

Sjællands Kirkemusikskole har ingen igangværende eller afsluttede anlægspuljeprojekter i kirkemusikskolen

4.3.3. Anlægspuljeprojekt (AdF regnskab)

Sjællands Kirkemusikskole har ingen igangværende eller afsluttede anlægspuljeprojekter i Fællesfonden

4.4. Legatregnskaber

Sjællands Kirkemusikskole administrerer ingen legater

4.5. Forvaltning af øvrige aktiver

Sjællands Kirkemusikskole forvalter ingen øvrige aktiver

4.6. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden

Krav til regnskabsmæssigt materiale er beskrevet i bekendtgørelse nr. 1381 af 29. september 2022 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

Øvrige

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

Årsrapport 2022 for Sjællands Kirkemusikskole

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.