

Årsrapport 2021
for
Folkekirkenes Uddannelses- og Videnscenter



Cvr.nr. 25961838

Fællesfonden

Marts 2022

F2 sagsnummer 2022-400

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	2
2. Beretning.....	3
2.1. Præsentation af virksomheden	3
2.2. Ledelsesberetning.....	6
2.2.1. Faglige resultater.....	6
2.2.2. Den samlede økonomi	11
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	13
2.3.1 Økonomi	13
2.3.2. Personaleressourcer	15
2.4. Målrapportering	16
2.5. Forventninger til det kommende år	20
3. Regnskab	21
3.1. Resultatopgørelse mv.....	21
3.1.1. Resultatdisponering	22
3.2 Balance (Status).....	23
3.3. Egenkapitalforklaring	26
3.4 Likviditet og låneramme	27
3.5. Opfølgning på lønsumsloft	27
3.6. Bevillingsregnskab	27
4. Bilag.....	31
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	31
4.1.1. Noter til resultatopgørelse	31
4.1.2. Noter til balancen	34
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	38
4.3. Projektregnskaber	38
4.3.1 Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev	38
4.3.2. Anlægspuljeprojekter i FUV	40
4.4. Legatregnskaber	40
4.5. Forvaltning af øvrige aktiver.....	40
4.6. Anvendt regnskabspraksis i Fællesfonden	41

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter regnskabet for Folkekirkens Uddannelses- og Videnscenter, 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 Økonomistyrelsens 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 målopstillingen 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.

Løgumkloster, den 18. marts 2022



Hans Vium Mikkelsen

Rektor



Elof Westergaard

Bestyrelsesformand

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Det formelle grundlag

FUV's formål og opgaver er fastlagt i bekendtgørelse nr. 13 af 10. januar 2018. Bekendtgørelsen er fastsat i medfør af lov nr. 309 af 16. maj 1990 om folkekirkens institutioner til uddannelse og efteruddannelse af præster, samt lovbekendtgørelse nr. 864 af 25. juni 2013 om ansættelse i stillinger i folkekirken. Endelig gælder lovbekendtgørelse nr. 95 af 29. januar 2020 om folkekirkens økonomi.

Overordnede mål

Formålet med FUV's virke er formuleret i bekendtgørelsens formålsparagraf, hvoraf det fremgår, at FUV skal:

1. På videnskabeligt grundlag give teologiske kandidater en praktisk teologisk uddannelse som forberedelse til arbejdet som præst i folkekirken, og ved efteruddannelse styrke nyansatte præsters forudsætninger for arbejdet som præst i folkekirken
2. Styrke almenteologisk, praktisk teologisk og pædagogisk virksomhed i folkekirken, og på videnskabeligt grundlag give almenteologisk, praktisk teologisk og pædagogisk efteruddannelse, herunder også orientering i samfundsvidenskabelige, filosofiske, litterære og kunstneriske forhold med henblik på varetagelse af kirkens opgaver i det moderne samfund
3. Uddanne provster med henblik på varetagelse af provstestillingens ledelsesmæssige, vejledende og administrative funktioner
4. Indsamle, bearbejde, udvikle og formidle data og viden, der er relevant for folkekirken og for forholdet mellem kirke og samfund

På baggrund heraf er FUV's

Mission

FUV udbyder forskellige typer af efteruddannelseskurser i folkekirkelig regi med fokus på teologisk dannelse og kompetence, samt administrativ og ledelsesmæssig kundskab og kompetence.

FUV understøtter gennem undersøgelser og udviklingstiltag folkekirkens arbejde på alle niveauer i folkekirken og er garant for at der sker en national vidensdeling af projekter og udviklingstiltag.

Vision

FUV ønsker at være den centrale udbyder af efteruddannelseskurser i folkekirkelig regi med fokus på teologisk dannelse og kompetence. Herunder at indgå som en vigtig del af folkekirkens strategi for onboarding og fastholdelse af medarbejdere.

FUV ønsker at gøre folkekirken klogere på sig selv og folkekirkens rolle i omverdenen gennem undersøgelser, analyser og udviklingsprojekter. FUV ønsker at bidrage med teologisk, sociologisk, empirisk og analytisk viden

og erfaring som kan danne baggrund for en folkekirke, der indgår i et dynamisk med- og modspil til det omgivne samfund. Udvikling af en standardiseret kirkestatistik til brug for alle niveauer i folkekirken udgør et særligt fokusområde.

Kerneopgaver

Uddannelse	Beskrivelse
NY PRÆST - Pastorseminarieuddannelsen	Gennemføre den forberedende præsteuddannelse med varighed af 19 uger inklusiv 5 ugers sognepraktik med kursusstart to gange om året i København og en gang om året i Århus (efterår).
NY PRÆST – Den obligatoriske efteruddannelse for præster	Et obligatorisk efteruddannelsesforløb for præster bestående af 2 et-dagskurser og 2 ugekurser inden for de første to år af ansættelsen. Ligeledes forestår FUV koordinering med stiftets uddannelseskonsulenter om modtagelse af nye præster i embede.
Den obligatoriske efteruddannelse for provster	Et obligatorisk introduktionsforløb for provster bestående af to kursusforløb (periode 1 og 2) inden for de tre første ansættelses år og et opfølgende kursusforløb (periode 3). Periode 3 gentages efter 5 år som provst.
Den obligatoriske efteruddannelse for provstisekretærer	Et obligatorisk efteruddannelsesforløb for provstisekretærer. Forløbet omfatter 3 kursusmoduler fordelt på henholdsvis 2 døgn, 1 døgn og 1 dag.
Obligatorisk Grunduddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere	En obligatorisk grunduddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere bestående af i alt 5 ugekurser fordelt over to år. Kurset er opdelt i to forløb vedr. kristendom og kirkekundskab på henholdsvis 3 og 2 uger.
Den almene efteruddannelse – frivillig	Almene efteruddannelsestilbud til præster, provster, kirke- og kulturmedarbejdere m.fl. samt specialuddannelsesforløb. Der udgives et digitalt kursusprogram 2 gange om året. Optagelse fordrer godkendelse af provst og biskop.
Den almene efteruddannelse – rekvireret	Bistå provstier og andre med rekvireret efteruddannelse.
Folkekirkelig Vejlederuddannelse	Uddanne vejledere blandt præster med henblik på kollegial vejledning i praktikforløb og mentorordninger.
Læringsgrupper	Bistå læringsgrupper med uddannelsesforløb, herunder stifternes religionspædagogiske konsulenter, grupper af funktionspræster, grupper med særligt fokus (liturgisk konference, geronto netværk, kirkemusikalske netværk m.m.) og landsnetværket af folkekirkelige skole-kirketjenester.
Faglig inspiration	Udnytte uddannelsesdelens faglige ressourcer til facilitering af faglig inspiration, f.eks. i form af den ugentlige podcast "Prædiken på vej" og inspirationssiden: "Bag om Helligdagen II".

Viden og Udvikling	Beskrivelse
Basisydelse/drift	<p>Indsamling, bearbejdning og formidling af viden som er relevant for folkekirken og samfundet. Dette angår opgaver som ikke er at betegne som afgrænsede projekter.</p> <p>Kirkestatistik udgør en kerneopgave for FUV, og Kirkestatistikken består af bearbejdnings af tal om folkekirken hentet fra Danmarks Statistiks statistikbank og årlig spørgeskemaundersøgelse. Med tallene fra statistikbanken udregnes statistikker som medlemsprocenten, barkedåbsprocenten m.v., som man ikke kan finde i statistikbanken.</p> <p>Konfirmandcenterets formål er at udvikle og støtte konfirmationsforberedelse og minikonfirmandundervisningen, herunder tilbyde undervisningsforløb og forestå materialeproduktion.</p>
Netværk	Bistå grupper, som mødes for at reflektere, hente ny inspiration (vidensdeling) og få sparring på konkrete emner.
Konsulentarbejde	Rekvireret arbejde fra fx provstier, stift/stifter eller Kirkeministerium.
Projekter	
Interne projekter	FUV igangsætter projekter, der bidrager til at opfylde bekendtgørelsens formål med Videnscentret og understøtter Videnscentrets strategi for 2017-2022 (især med hensyn til udviklingspotentiale). Projekterne forankres i FUV, og FUV er projektansvarlig.
Samfinansierede projekter	FUV og samarbejdspartner kan igangsætte projekter, der vurderes til at være relevante for opfyldelsen af bekendtgørelsen og strategien. Disse samarbejdsprojekter er definerede ved samfinansiering. Det efterstræbes i udgangspunktet, at FUV udgiver evt. rapporter i egen serie, ligesom udviklingspotentialet vægtes højt.
Eksternt finansierede projekter	Projekter finansieret af ekstern samarbejdspartner; fx gennem særskilt bevilling fra Kirkeministeriet.

2.2. Ledelsesberetning

2.2.1. Faglige resultater

2.2.1.1. Generelt

Covid-19 har haft stor indflydelse på FUVs daglige drift i 2021. Inden for uddannelsesområdet har vi afviklet en stor del af vores kursusvirksomhed digitalt, lige så vel som vi har måttet udskyde og aflyse en række kurser. Det har været særligt udfordrende at gennemføre store dele af pastoralseminarieuddannelsen digitalt, idet det først blev muligt med delvist fysisk fremmøde medio april. Vi har i efteråret 2021 haft en meget høj kursusaktivitet inden for såvel den obligatoriske som den almene efteruddannelse, idet vi både har afviklet planlagte og udskudte kursusforløb og konferencer.

Videnscenteret har på trods af Covid-19 formået at opretholde et højt aktivitetsniveau. Dette er bl.a. sket gennem omlægning af arbejdsmetoder, således at kvalitative interviews har fundet sted over telefon, øget brug af Teams mv. Befolkningsundersøgelsen som udgør Videnscenterets største undersøgelse har således formået at overholde de planlagte milepæle for projektet. Enkelte projekter/udviklingsarbejde er dog blevet forsinket, da de er afhængige af, at der sker et løbende udviklingsarbejde i de berørte sogne/provstier – hvilket ikke har været muligt under sognenes delvise nedlukning.

Konfirmandcenteret har i første semester 2021 både undervist præster i brug af digitale medier i konfirmationsundervisningen, samt udviklet digitale undervisningsforløb til konfirmanderne. Konfirmandcenteret har ligeledes været meget aktiv i etablering af og undervisning i et GDPR-sikret SMS-kommunikationsapp til konfirmanderne.

FUV har i løbet af 2021 arbejdet med udvikling af digital undervisning – herunder udvikling af formater og oplæring i digitale værktøjer. Vi har i FUV brugt mange ressourcer på at omstille undervisningen til helt eller delvise digitale forløb – og muliggørelsen heraf skyldes både stor velvilje og ditto arbejdsindsats fra fastansatte, timelærere og eksterne kursusledere. Faste undervisere, som har fået kurser aflyst, har i høj grad hjulpet med til at få de omlagte undervisningsforløb til at fungere.

2.2.1.2. Uddannelsesområdet

2021 har periodevis båret præg af restriktioner i forbindelse med COVID-19 i form af løbende omlægning til digital undervisning, men enkelte udskydelser og aflysninger har også været nødvendige. Indenfor de obligatoriske uddannelser er alle udskydelser afviklet i 2021. Overordnet har 2021 været et år, hvor uddannelsesdelen trods uforudsigelige omstændigheder har afviklet størstedelen af aktiviteterne på tilfredsstillende vis.

Ny Præst

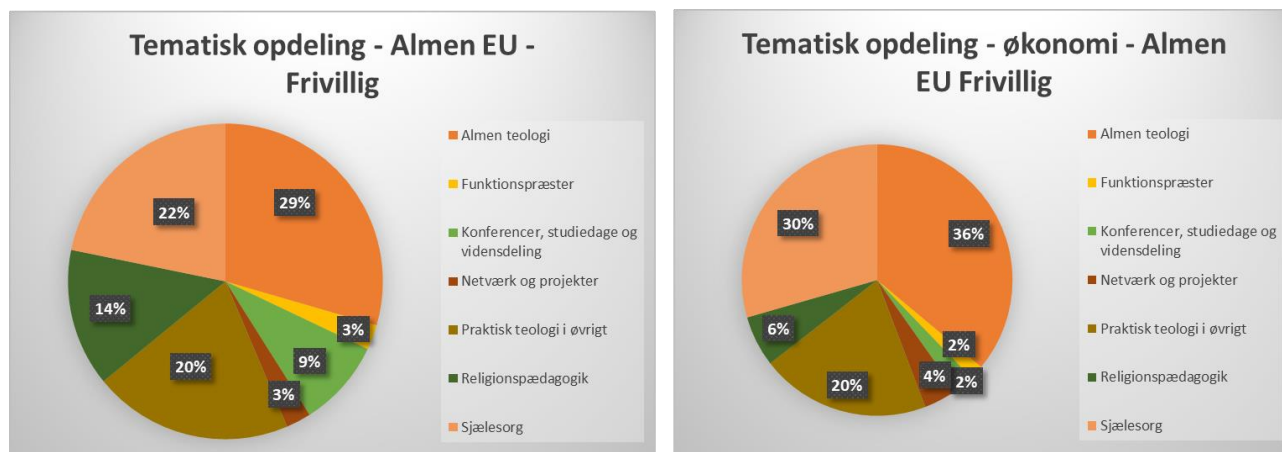
Af de 79, der har gennemført pastoralseminarieuddannelsen i 2021, er 12 optaget i forbindelse med et §2-forløb (heraf 10 på efterårssemesteret i Aarhus). En enkelt har afløst uddannelsen ved tentamen i København. Diversiteten i baggrunden for deltagelse i uddannelsen er således steget yderligere og opleves især markant i Aarhus, hvor baggrunden også hos de teologiske kandidater er forskellig pga. et højt antal stude-

rende med bachelor fra Menighedsfakultetet. I 2021 har vi samtidig for første gang modtaget 5 ”præstekadetter” i Aarhus. Det er forløbet til alles tilfredshed. Vi forventer de første studerende efter §1a i efteråret 2022. Vi planlægger fortsat efter to hold i efteråret 2022 i Aarhus.

I 2021 blev der som obligatorisk efteruddannelse for præster afviklet 3 A-kurser, men 5 B-kurser. Det forventes at ”efterslæbet” fra gammel ordning hermed er ophørt og efterfølgende får vi 3 både A- og B-kurser. Der er i 2021 pågået et stort arbejde med at evaluere NY PRÆST. Den endelige rapport forelå primo 2022.

Den almene efteruddannelse

En række kurser i den almene efteruddannelse har måttet omlægges til digital undervisning. Herunder to moduler af vejlederuddannelsen. Covid-19 har desuden medført aflysning af 15 kurser. Næsten alle bliver dog genudbudt, så forberedelsesarbejdet ikke har været forgæves. Desuden er 14 kurser aflyst pga. for få ansøgere, hvilket bringer os helt ned på en aflysningsprocent af den grund på 11 %. Ser man på den samlede aflysningsprocent er den stadig kun på 23% og dermed under, hvad vi tidligere har oplevet uden Covid-19 aflysninger. Resultatet er derfor meget tilfredsstillende.



Provsteuddannelse og provstisekretærer

Der arbejdes især med løbende udvikling af periode 3-forløbet, som aktuelt har mange deltagere efter 5 års ansættelse. Provsteuddannelsens planlagte forløb er afviklet indenfor 2021. Kun et enkelt som digital undervisning. Provstisekretæruddannelsen er afviklet som planlagt, med to kurser omlagt til digital undervisning.

Obligatorisk efteruddannelse for Kirke og kulturmedarbejdere

2021 har fortsat budt på langt færre ansøgere end de faktisk ansatte i stillingerne. Uddannelsen er evalueret særdeles godt og et udvalgssamarbejde med Landsforeningen af Menighedsråd om uddannelse for gruppen er påbegyndt. FUV udbyder nu påbegyndelse af uddannelsen to gange årligt.

Læringsgrupper og faglig inspiration

Den ugentlige podcast ”Prædiken på vej” på FUVs hjemmeside har stadigt flere lyttere. Den er i 2021 overgået til at ske i samarbejde med Viborg Stift. ”Bag helligdagen II”, som er ugentlige inspirationer til tekst og musik i højmesse er i 2021 løbende udarbejdet og lagt op på FUVs hjemmeside. Den er udarbejdet i fællesskab med Kirkemusikskolerne på baggrund af læringsgruppernes arbejde hos FUV.

Aktivitetstabeller for uddannelsesområdet

<i>Pastoralseminariet</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte hold (AAR/KBH)	3	3	3	4	1	4	4	4	4
Kursusdage	285	284	285	380	95	380	380	380	380
Antal studerende	54	73	80	79	-1	80	80	80	80

<i>Obligatorisk efteruddannelse for præster - gammel ordning</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser	5	3	1	1	0				
Kursusdage	25	12	5	5	0				
Antal kursister	166	114	20	15	-5				

Budgetskøn 2021-2023 er ikke udfyldt, da ordningen ophører i 2021.

Der afholdes et opsamlingskursus i 2021 for de kursister der mangler et B ell. C-kursus

<i>Obligatorisk efteruddannelse NY PRÆST</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser	19	19 (21)	17	16	-1	16	16	16	16
Kursusdage	25	51 (56)	49	48	-1	40	40	40	40
Antal kursister	289	324 (344)	357	294	-63	350	350	350	350

Tal i parentes er incl. kurser for udd.kons.

Kurser for udd.kons. opgøres ikke pr. 1/1-2021

<i>Almen efteruddannelse - frivillig</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser	90	76	90	78	-12	92	113	113	113
Kursusdage	348	269	403	300	-103	344	366	366	366
Antal kursister	1284	1058	1753	1312	-441	1562	1645	1645	1645

Ekskl. stiftskurser samt supervision, inkl. vejlederuddannelse

<i>Almen efteruddannelse - rekvireret</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser	7	10	9	6	-3	8	9	9	9
Kursusdage	18	29	30	20	-10	29	32	32	32
Antal kursister	107	113	210	121	-89	174	215	215	215

<i>Obligatorisk efteruddannelse for provster</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser	8	6	9	8	-1	8	8	8	8
Kursusdage	21	18	22	20	-2	21	21	21	21
Antal kursister	84	56	79	77	-2	90	90	90	90

Vejledere og sekretærer indgår i opgørelsen

<i>Obligatorisk efteruddannelse for provstisekretærer</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser	8	6 (7)	6	6	0	6	6	6	6
Kursusdage	16	12 (14)	12	12	0	12	12	12	12
Antal kursister	43	57 (68)	50	51	1	75	75	75	75

Tal i parentes er incl. frivillige kurser. Vejledere og provster indgår i opgørelsen

<i>Obligatorisk Grunduddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere</i>	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2019	2020		2021		2022	2023	2024	2025
Udbudte kurser		4	10	8	-2	10	10	10	10
Kursusdage		20	50	39	-11	50	50	50	50
Antal kursister		40	97	83	-14	130	130	170	200

Denne uddannelse er startet op i 2020

2.2.1.3. Videns- og udviklingsområdet

Ligesom i 2020 var 2021 i høj grad præget af Covid-19 nedlukninger og -restriktioner. De erfaringer, som FUV gjorde sig i 2020 ift. en mere adræt tilgang til projektudførelse og især dataindhentning viste sig igen brugbare. På trods af dette blev flere projekter påvirket i større eller mindre grad af de rullende nedlukninger, men viden- og udviklingsområdet kom ud af 2021 med en høj gennemførelsesrate på det planlagte projektarbejde. Bl.a. blev det indledende projekt om en gerontologisk efteruddannelse færdiggjort med et så anseeligt udbytte, at efteruddannelsen bliver gentaget fremover.

Konfirmandcenteret fortsatte arbejdet med at udvikle og tilbyde digitale løsninger til præsterne i Danmark, afholdte introducerende webinarer og tilpassede meget af aktiviteten til den nye virkelighed med nedlukninger. Konfirmandcenteret har igen i 2021 vist sig at være aldeles brugbar for præsterne afspejlet gennem de høje besøgs- og genbesøgstal på hjemmesiden.

Afsluttede projekter og større delprojekter for vidensområdet i 2021

Geronto – samskabelse og sansehaver	Aarhus Kommune	Projekterne søger at øge samarbejdet med såvel eksterne som interne, folkekirkelige aktører vedr. arbejdet med geronto, herunder demens-venlige aktiviteter.
Geronto - efteruddannelse	Kirkemusikskolerne/Aarhus Kommune	Samarbejde mellem kommuner og sogne i ældre- og demensarbejdet
Babysalmesang	FUV	Babysalmesang har vundet udbredelse i folkekirken. Projektet vil se på fænomenet ud fra en teologisk analyse og forsøge at udvikle babysalmesang gennem erfaringsudvekslinger.
Befolkningsundersøgelsen, del 1, herunder bogudgivelse		Hvordan bruger befolkningen kirken, og hvilke forventninger har de til den.

Den udskudte dåb under og efter corona

I projekt Den Udskudte Dåb er første gruppes arbejde afsluttet. De deltagende præster fra Aarhus vestre provsti har været samlet til arbejdsdage, hvor der blev afrapporteret fra projektet og optaget podcasts. Nogle af projektets deltagere har desværre været henvist til delvis virtuel mødeaktivitet, hvilket har udfordret projektet, der i sin kerne er baseret på fælles udviklingsarbejde, som fremmes af fysiske møder.

Projekt Babysalmesang

Projektet vedr. babysalmesang er afsluttet i FUV december 2021, men de bidragende præster er forsinket med deres bidrag på grund af Covid-19. Rapporten beskriver både forskellige praksisser, deres teologiske forankring, samt overvejelser over babysalmesang som en gudstjeneste.

Den Gerontologiske Efteruddannelse

Gerontoprojektet har affødt en efteruddannelse, som omfatter præster og kirkemusikere, der i samarbejde bliver kvalificeret til det gerontologiske arbejde i deres sogne ud fra bl.a. nyeste demensforskning. Efteruddannelsen er et udtryk for samspillet mellem FUVs to fagområder – uddannelse og viden. Den gerontologiske efteruddannelse har vist sig værdifuld og vil derfor blive udbudt på ny i en revideret udgave

Befolkningsundersøgelsen

Befolkningsundersøgelsen kører fortsat inden for budgettet og tidsplanen følges, bog 1 blev udgivet 2021 og der har været omfattende foredragsaktivitet efterfølgende fra videnscenter i forhold til at formidle resultaterne, som der har været stor interesse for.

Igangværende projekt- og konsulentarbejde i 2021

Derudover har videnscenteret haft igangværende projekt- og konsulentarbejde i 2021 på en lang række områder. På projektområdet kan nævnes Frivillighedsundersøgelsen (Aarhus Stift), Evaluering af forsøgslovgivning (KM), Præster i sygehussektoren (Syddansk Universitet), Paraplyprojektet – præsters psykiske arbejdsmiljø (KM, Ribe, Viborg, Roskilde og København) og Europæisk konfirmandundersøgelse. I forhold til konsulentarbejde kan som eksempel nævnes Evaluering af Præstekadetter (Favrskov Provsti), Skalborgprojektet – Kirke med de nye (Kirkefondet) og Når grænser flyttes (Aarhus Stift).

2.2.1.4. Ledelsesmæssig vurdering

FUV har på trods af Covid-19 været i stand til at opretholde hovedparten af sine basisaktiviteter gennem øget brug af digitale hjælpemidler til såvel undervisning, som mødeaktiviteter. Det skal her særligt bemærkes, at Pastorseminarieuddannelsen, som har til hensigt at forberede de studerende til at kunne varetage deres kommende embede som præster, i foråret 2021 primært er sket gennem digital undervisning. Dette har krævet en meget stor omstillingsparathed hos såvel faste undervisere som timelærere.

Dette sagt har FUV måttet aflyse en række kurser på den almene efteruddannelse grundet Covid-19, hvilket ud fra et fagligt perspektiv naturligvis ikke er tilfredsstillende, da uddannelsesudbuddet hermed er blevet væsentligt lavere end planlagt. FUV har dog i efteråret 2021 haft et meget højt aktivitetsniveau pga. vi såvel har afholdt planlagte som udskudte kurser. Dette har været muligt pga. en ekstraordinær indsats fra alle medarbejdere i organisationen. Vi har afholdt en række udskudte konferencer i 2021 – flere med medvirkning af udenlandske foredragsholdere – hvilket er med til at give et internationalt perspektiv.

Videnscenteret har formået at fastholde et højt aktivitetsniveau, og udvist stor agilitet i forhold til at gennemføre de planlagte projekter under andre vilkår. Nogle af projekterne er dog blevet forsinkede, da den delvise nedlukning har betydet, at man ikke har kunnet indgå i det nødvendige samspil med udvikling i praksis.

Der er 100% målopfyldelse på resultataftalen, dette gælder for vidensområdet, uddannelsesområdet og for det administrative område. Dette viser, at det er lykket for FUV at opretholde store dele af aktiviteterne på

trods af periodevise nedlukninger igennem året. Dette er i modsætning til sidste år, hvor det var umuligt at gennemføre mange af målene, som følge af de mange uventede Covid-19 nedlukninger i 2020.

FUV er i dialog med Kirkeministeriet om at udarbejde en ny type af rapport som vil afløse den nuværende behovsrapport. Rapporten er et vigtigt redskab i undersøgelse og analyse af behovet for kommende præster. Rapporten vil blive opdateret en gang årligt. Vi oplever en vis træthed i tilslutningen til digitale undervisningsformater i kølvandet på Covid-19 nedlukningerne. Vi har fokus på, hvordan vi kan integrere den digitale undervisning i vore kurser, herunder hvordan den digitale undervisning kan tænkes ind i forhold til vore forskellige kursusudbud. Vi udbyder endvidere nogle interne kursusdage, der samtidig fungerer som platform for erfaringsudveksling lektorerne imellem.

Alt i alt må det faglige resultat for 2021 beskrives som tilfredsstillende.

2.2.2. Den samlede økonomi

Tabel 2.2.2.1 Hovedtal			
<i>t.kr.</i>	2020	2021	2022
RESULTATOPGØRELSE			
Ordinære driftsindtægter	-43.489	-44.295	-46.099
Ordinære driftsomkostninger	43.144	43.097	47.551
Resultat af ordinær drift	-345	-1.198	1.452
Resultat før finansielle poster	-602	-1.260	1.307
Årets resultat	-597	-1.232	1.311

BALANCE			
Anlægsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	2.807	2.741	
Egenkapital	3.210	1.978	
Hensatte forpligtelser	-1.289	-1.583	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-4.729	-3.136	

Der henvises i øvrigt til afsnit 2.3. hvor de økonomiske forhold er fordelt på de enkelte områder.

Det forventede øgede optag på Pastoralseminarieuddannelsen og den obligatoriske efteruddannelse indebærer, at vi budgetterede med en besparelse på den almene efteruddannelse i 2021. Dette er primært sket gennem omlægning af en række kurser fra internat til eksternat. Denne omlægning fandt sted før end at Covid-19 indebærer digitalisering, udskydelse og aflysning af uddannelser og kurser.

Resultatet for 2021 er derfor noget anderledes end forventet. Kombinationen af de forud planlagte besparelser (reduktion i antal af kurser, samt omlægning til eksternat frem for internat) og de faktiske Covid-19-

Årsrapport 2021 - FUV

begrundede aflysninger af kurser på den almene efteruddannelse har betydet, at resultatet for 2021 angår et mindre forbrug lydende på kr. 1,2 mio. kr. fremfor et forventet merforbrug på kr. 2,6 mio. kr.

Denne ændring indebærer ligeledes en markant afvigelse ift. udviklingen i egenkapital. Ultimo 2021 andrager den overført ikke disponeret egenkapital mio. kr. 4,7 mod forventet mio. kr. 0,1. Årets økonomiske resultat viser et overskud på 1.232 t.kr. - jf. tabel 2.2.2.1. Der var budgetteret med et underskud på 2.553 t.kr.

De væsentlige forklaringer på det markante mindre forbrug skyldes primært forhold som der er redegjort for i tabel 3.6.1.1.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Afsnittet indeholder en opfølgning på FUVs kerneopgaver med det formål at beskrive opgaverne og ressourceforsbruget på disse, samt årets resultat i forhold til budgetforudsætningerne.

2.3.1 Økonomi

Opgave (t.kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud	Årsværk
Generel ledelse og administration	-10.680	-184	10.235	-629	8,6
Uddannelse	-22.050	-2.595	23.900	-744	13,7
Studieadministration	-2.808	-203	4.864	1.853	5,6
Pastoralseminarie-kurser	-4.234	-39	4.288	16	3,3
Obligatorisk efteruddannelse for præster	-2.423	0	2.072	-351	0,2
Den almene efteruddannelse - Frivillig	-11.222	-635	9.528	-2.329	3,0
Den almene efteruddannelse - Rekvireret	-90	-283	551	179	0,2
KIKU - Obligatorisk EU	0	-1.015	1.015	0	0,4
Læringsgrupper	-427	-26	524	72	0,5
Obligatorisk efteruddannelse for provster og provstisekretærer	-847	-395	1.058	-184	0,6
Viden og udvikling	-5.071	-594	5.136	-529	6,0
Videnscenter drift./Bibliotek	-1.096	-80	1.109	-67	1,7
Vidensdeling	-900	-5	1.120	215	1,3
Interne projekter	0	0	0	0	0,0
Netværk	-168	0	98	-70	0,0
Konfirmandcenter	-2.399	-509	2.339	-569	2,2
Videnskæmpige driftsopgaver	-509	0	470	-38	0,9
Resultat af ordinær drift	-37.800	-3.373	39.271	-1.902	28,4
Projekter	-2.717	-791	4.178	670	6,3
Flerårige projekter - interne	-817	-5	441	-382	0,9
Flerårige projekter - ekstern finansiering (samfinansiering)	-745	-41	751	-35	1,2
Konsulenter	-84	-559	935	291	1,4
Eksternt finansierede projekter	-1.071	-186	2.052	795	2,9
Ikke disponerede projektmidler (VC)	0	0	0	0	0,0
Resultat af projekter	-2.717	-791	4.178	670	6,3
Anlægspulje	0	0	0	0	0,0
Resultat af puljeordninger	0	0	0	0	0,0
I alt	-40.517	-4.164	43.449	-1.232	34,7

Årsrapport 2021 - FUV

Generel ledelse og administration

Udgifterne fordeler sig således:

Tabel 2.3.1a Generel ledelse og administration	2020		2021		
	Omkostninger	Bevilling	Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Rektor og tværgående ledelse	1.604	-1.758	0	1.654	-104
Administration	4.049	-4.352	-171	4.266	-256
Bibliotek	492	-478	0	450	-28
Ejendomsadministration	3.818	-4.092	-13	3.864	-241
I alt	9.962	-10.680	-184	10.235	-629

2.3.2. Personaleressourcer

De samlede personaleomkostninger på 26.461 t.kr. iflg. resultatopgørelsen fordeler sig efter lønsum og årsværk således:

Opgave (t.kr.)	Fastansatte		Timelærere	Øvrige	Total
	Årsværk	Løn	Løn	Honorar m.v.	
20 Generel ledelse og administration	8,6	4.967		0	4.967
21 Generel ledelse og administration	1,7	1.558		0	
22 Administration	3,6	1.959		0	
23 Ejendomsadministration	2,0	828		0	
24 Bibliotek	0,6	308		0	
25 Tværgående kommunikation	0,7	314		0	
30 Uddannelse	13,7	10.026	1.497	3.153	14.676
31 Studie- og kursusadministration	5,6	3.349	0	11	
32 Pastorseminariet	3,3	2.005	1.497	562	
33 Obligatorisk efteruddannelse for præster	0,2	330	0	446	
34 Almen efteruddannelse - Frivillig	3,0	3.066	0	1.453	
35 Almen efteruddannelse -Rekvireret	0,2	123	0	105	
36 KIKU Obligatorisk efteruddannelse	0,4	324	0	252	
37 Læringsgrupper	0,5	358	0	3	
38 Obligatorisk efteruddannelse for provster	0,6	472	0	323	
40 Viden og Udvikling	6,0	3.663		12	3.675
41 Videnscenter	1,7	789		10	
42 Vidensdeling	1,3	1.114		0	
43 Projektadministration	0,0	-21		0	
44 Netværk	0,0	0		0	
45 Konfirmandcenter	2,2	1.335		2	
47 Vidensmæssige driftsopgaver	0,9	446		0	
50 Projekter	6,3	3.142		0	3.142
52 Flerårige projekter (internt)	0,9	430		0	
55 Flerårige projekter m/ekst. Finansiering (samf.)	1,2	544		0	
56 Konsulentarbejde	1,4	754		0	
58 Eksternt finansierede projekter	2,9	1.415		0	
59 Ikke disponerede projektmidler (VC)		0		0	

Antal ansatte	
Ledelse	4
Lektorer	9
Vidensmedarbejdere	15
Bibliotek	1
Administration	8
Servicemedarbejdere	4
Total	41

2.4. Målrapportering

Årets resultatopfyldelse

Der er 100% målopfyldelse på resultataftalen for 2021 for FUV. Dette er i stor modsætning til året før, hvor det var umuligt at gennemføre mange af målene, som følge af de mange uventede Covid-19 nedlukninger i 2020. Resultataftalen for 2021 var dog netop udarbejdet på baggrund af Covid-19 nedlukningerne i 2020 og mange af målene på uddannelsesdelen har for 2021 handlet om tilpasningen til dette vilkår, nemlig i form af fokus på digitalundervisning og faglig opgradering af personalet relateret til digitalundervisning. På vidensområdet er det ligeledes lykkedes at komme i mål med alle resultatmålene omkring Præstestandens udvikling, på samme vis som målene omkring undervisning af medarbejderne og brug af F2 er opfyldt.

Mål og resultatkrav	Deadline	Status for målopfyldelse	Ledelsens vurdering af fremdrift og målopfyldelse	Realistisk at målet gennemføres indenfor tidsfristen?
Hovedområde 1:				
Præstestandens udvikling				
Mål: FUV bidrager med data, der leverer et vidensbaseret grundlag for at vurdere, hvordan udviklingen ift. en evt. kommende præstemangel ser ud. Arbejdet vil bestå af fortrinsvist kvantitative/statistiske arbejder.		Målpunkter og skalering <ul style="list-style-type: none"> Målet er opfyldt, hvis 4 eller flere delmål er opfyldt rettidigt Målet er delvist opfyldt, hvis 3 af delmålene er opfyldt rettidigt. Målet er ikke opfyldt, hvis kun 2 eller færre af delmålene har fundet sted. Målsætningen er betinget af, at FUV, som forventet, kan indhente de nødvendige valide data fra de relevante eksterne samarbejdspartnere. Det indgår som en del af resultataftalen at afdække dette.		
Resultatkrav 1: I 1. kvartal afdækkes muligheden af hvilke data det er muligt at indhente til baggrund for opfyldelse af delmål 2-5. Det kan fx dreje sig om præstestillingstype, antal præster,	1. kvartal	Resultatkrav 1: Målet er ved udgangen af 1. kvartal opfyldt.	Der er indgået samarbejde med FLC, ligesom der anvendes data fra Uddannelses- og Forskningsministeriets database samt data fra uddannelsesdelen i FUV.	Ja

kønsfordeling, aldersfordeling og antal årsværk på FUVs kirkestatistik hjemmeside.				
Resultatkrav 2: I 2. kvartal offentliggøres resultaterne fra FUVs spørgeskemaundersøgelse af de pastoralstuderendes holdninger til embeder på FUVs kirkestatistik hjemmeside.	2. kvartal	Resultatkrav 2: Målet er ved udgangen af 2. kvartal opfyldt.	Der er indsamlet og bearbejdet spørgeskemabesvarelser. Resultatet af dette er offentliggjort på hjemmesiden. Der er samtidig fundet gode muligheder for at gøre brug af resultaterne ift. arbejdet med behovsrapporterne.	Ja
Resultatkrav 3: I 3. kvartal undersøger ViC mulighederne for at kunne inddrage flere valide indikatorer til belysning af udvikling i præstestanden så som f.eks. antal ubesatte stillinger, varighed i ansættelse og langtidssygemeldinger. Disse indikatorer drøftes med KM.	3. kvartal	Resultatkrav 3: Målet er opfyldt.	Der har været dialog med bl.a. KM om inddragelse af nye data, fx om §1a-studerende. Sammen med andre forhold har dette arbejde ført videre til en række møder i starten af 2022, hvor der vil blive indgået aftaler om nye data til senere behovsrapporter.	Ja
Resultatkrav 4: I 4. kvartal udgives en kortlægning af stillingsopslagene i Præsteforeningens blad fra 2020 på FUVs kirkestatistik hjemmeside. Der bliver kortlagt, hvor mange genopslag, fuldtidsstillinger og midlertidige stillinger, der er slået op.	4. kvartal	Resultatkrav 4: Målet er opfyldt.	Dataene er indsamlet og publiceret sammen med rapporten (resultatkrav 5). Ved analyse af dataene konstaterede vi, at det gav bedre mening at få dem ind i rapporten. Data er også lagt op på hjemmesiden som aftalt.	Ja
Resultatkrav 5: I 4. kvartal samles de ovenstående delanalyser i en rapport, som giver det samlede overblik over præstemanglen i de seneste år. Rapporten skal udarbejdes på en måde, der gør det muligt at opdatere den 1. gang årligt – for herigennem at kunne følge den løbende udvikling.	4. kvartal	Resultatkrav 5: Målet er opfyldt.	Rapporten er udgivet på FUV's hjemmeside. KM har efterfølgende ønsket den anden type rapport, hvorfor behovsrapporten fra 2022 ikke bliver lavet igen. Den nye rapport vil fremadrettet blive udgivet i maj. Den nye rapport deler flere analyser med den foregående, men er designet som et opslagsværk frem for en rapport.	Ja
Hovedområde 2: Digital undervisning. Efteruddannelse, erfaringsdeling og implementering indenfor FUVs uddannelsesområde.				
Mål: Øget brug af digital undervisning blev pludseligt et vilkår i forbindelse med COVID 19. Evalueringen af den første digitale undervisning hos såvel kursister/studerende som undervisere afslørede både undervisningsformens begrænsninger og en række uudnyttede muligheder inden for FUVs forskellige uddannelsesområder. Med dette resultatmål er det hensigten:		Målpunkter og skalering Målet er opfyldt, hvis mindst fire delmål er opfyldt rettidigt. Målet er delvis opfyldt, hvis tre af delmålene har fundet sted. Målet er ikke opfyldt, hvis under to eller færre af delmålene har fundet sted.		

<p>- at efteruddanne FUVs fastansatte undervisere og kursusledere inden for den digitale undervisnings platforme og didaktiske muligheder for herigennem at give medarbejderne den nødvendige faglige og tekniske kompetence til at varetage digital undervisning.</p> <p>- at sikre rammer for fælles erfaring med området og en samlet erfaringsdeling</p> <p>- at afprøve og implementere undervisningsformerne inden for FUVs uddannelsesudbud m.h.p. på didaktiske gevinster og øget mangfoldighed inden for undervisnings- og uddannelsesformer.</p>				
<p>Resultatkrav 1: Efteruddannelsen foregår ved gennemsnitligt 4 undervisningsdage i 2021. Undervisningsdage tilrettelægges, så de samtidig fungerer som løbende erfaringsdeling mellem deltagerne. FUVs fastansatte i uddannelsesdelen er primær målgruppe for efteruddannelsen, men timelærere og andre eksterne undervisere kan inddrages, hvis kapaciteten tillader det.</p>		<p>Resultatkrav 1: Målet er nået, hvis der er gennemført 4 undervisningsdage i 2021. Målet er opfyldt.</p>	<p>Den 21. januar blev den tekniske brug af relevante digitale platforme præsenteret og afprøvet. Denne dag deltog alle FUVs fastansatte i uddannelsesdelen samt timelærere og faste eksterne kursusledere. Den 12. marts blev der undervist i digital didaktik.</p> <p>Den 16. april blev afholdt kursusdag for administrationen, med henblik på understøttelse af digital undervisning.</p> <p>Den 10. september blev der afholdt kursusdag for lektorer og timelærere om Blended Learning og den 1. december blev afholdt kursus om Designtænkning og Onlineundervisning.</p>	<p>Ja</p>
<p>Resultatkrav 2: På begge pastoralseminarieuddannelser tilrettelægges i semestrene E21-F22- E22:en række tværfaglige undervisningsdage som digital undervisning, der ikke forudsætter fysisk fremmøde.</p>		<p>Resultatkrav 2: Målet er nået, hvis der a) på begge pastoralseminarieuddannelser er tilrettelagt mindst to digitalundervisningsdage pr. semester og hvis undervisningsdage er afholdt i semesteret E21 og b) hvis der er planlagt mindst to undervisningsdage pr. pastoralseminarieuddannelse for semestret F22. Målet er opfyldt.</p>	<p>F2021 Såvel fastansatte lektorer som studiesekretærer og timelærere deltog den 8. og 13. april i en kursusdag om digital platform specielt for pastoralseminarieuddannelsen.</p> <p>I E2021 er der afholdt flere tværfaglige undervisningsdage. I København afvikles enkelte dage digitalt og tværfagligt, i Aarhus er der digital undervisning hver onsdag gennem hele semesteret.</p>	<p>Ja</p>
<p>Resultatkrav 3: På den almene efteruddannelse udbydes et til to kursusforløb pr. semester (E21-F22-E22) som digital undervisning. Kursusforløbene forudsætter ikke fysisk fremmøde, og kan være af forskellig varighed (typisk 1-2 dage) afhængig af tema og målgruppe.</p>		<p>Resultatkrav 3.: Målet er nået, hvis der er udbydt mindst et kursusforløb pr. semester som digitalundervisning. Der skal være udbydt mindst 1 kursusforløb vedrørende semestret E21 inden 2. kvartal 2021 og der skal udbydes mindst 1 kursusforløb for semestret F22 inden udgangen af 2021. Målet er opfyldt.</p>	<p>Den 12. marts blev der undervist i digital didaktik i form af samtidig tilrettelæggelse af et digitalt kursus, som udbydes i fællesskab af alle FUVs lektorer på den almene efteruddannelse, som udbydes E21 - F22.</p> <p>Det planlagte onlineforløb i efteråret 2021 er gennemført og videreføres i foråret 2022.</p>	<p>Ja</p>

<p>Resultatkrav 4: På en række af FUVs uddannelsesforløb (f.eks. provsteuddannelsen, vejlederuddannelsen og specialuddannelserne på den almene efteruddannelse) indtænkes mindst én digital undervisningsform i hvert forløb, som fungerer som en form for didaktisk overbinding mellem uddannelsesforløbenes kursusuger/dage. Dette angår semestrene F21-E21-F22-E22.</p>	<p>Resultatkrav 4: Målet er nået, hvis der er gennemført mindst én digital undervisningsform i mindst halvdelen af uddannelsesforløbene i 2021. De digitale forløb er fordelt over forskellige typer uddannelse.</p> <p>Målet er opfyldt.</p>	<p>Både provste- og vejlederuddannelse er i F2021 helt omlagt til digital afvikling, som følge af covid-19 restriktionerne. Digitale undervisningsformer fungerer derfor både som kursus og overbinding mellem kursusdagene i forløbene.</p> <p>I NY PRÆST uddannelsesforløbet er Inklusionskurset i E2021 og F2022 omlagt til online undervisning.</p> <p>Digitale former er anvendt til kursusintroduktion, kursusoverbinding og kursusopfølgning på en stor del af FUVs uddannelsesforløb.</p>	<p>Ja</p>
<p>Resultatkrav 5: Der nedsættes en følgegruppe bestående af uddannelsesleder, uddannelsessekretær samt to studielektorer, som forestår tilrettelæggelsen af efteruddannelsen.</p>	<p>Resultatkrav 5.: Målet er nået, hvis følgegruppen afleverer et evaluerende notat til FUVs bestyrelse ultimo 2021. Notatet sendes til Kirkeministeriet sammen med årsrapporten for 2021.</p> <p>Målet er opfyldt.</p>	<p>Følgegruppe mødes løbende på digitale medier.</p> <p>Notat er udarbejdet.</p>	<p>Ja</p>
<p>FUVs opgavevaretagelse Mål: Kvalitetssikring af brugen af F2</p>			
<p>Resultatkrav 1: Kirkeministeriet vil en gang i kvartalet lave et udtræk af FUVs sager og akter i F2 og udsende dette til FUV. I forbindelse med det udsendte udtræk udsendes også et bilag til opfølgning på kvalitetssikring af data. FUV skal aflevere det udfyldte bilag til ministeriet i forbindelse med budgetopfølgningen hhv. den 24. april, 24. august, 1. november og med aflevering af årsrapporten.</p>	<p>Målpunkt og skalering</p> <ul style="list-style-type: none"> 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. <p>Målet er opfyldt.</p>	<p>Der er gennemført kvalitetssikring i alle kvartaler i 2021.</p>	<p>Ja</p>
<p>Resultatkrav 2: Undervisning af nye medarbejdere i F2 skal ske inden for de første 2 måneders ansættelse.</p>	<p>Målpunkt og skalering</p> <ul style="list-style-type: none"> 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. <p>Målet er opfyldt.</p>	<p>Alle nye medarbejdere er blevet side-mandsoplært i F2 i 2021.</p>	<p>Ja</p>

2.5. Forventninger til det kommende år

Det markante mindre forbrug for 2021 indebærer, at FUV har mulighed for at afholde det oprindeligt planlagte aktivitetsniveau i 2022-2023. I årene herefter vil vi blive udfordret på egenkapitalen, der i en organisation som FUV bør være på mellem 0,5-1 mio. kr., der skal udgøre en buffer imod de løbende budgetudsving.

I 2022 forventes det, at FUV i højere grad vil være i stand til at gennemføre planlagte aktiviteter, det vil sige at vi er i stand til opretholde et mere normalt niveau i forhold til internats kurser og konferencer, afholde fysisk undervisning og igen have større fysisk mødeaktivitet på tværs af landet. Dette vil betyde afvikling af aktiviteter i FUV lidt mere som før Covid -19, hvilket ligeledes gerne skulle afspejle sig i færre budgetudsving.

Samtidig er der dog ingen tvivl om, at der stadig vil være en varig læring af Covid-19 i form af, at der vil være en højere aktivitet i forhold til digitale møder og digital undervisning i FUV fremover, hvilket må antages generelt at give besparelser på driften i de kommende år.

Tabel 2.5.1 Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bevilling	-35.283	-34.362	-38.906	-38.076	-37.321	-36.580
Projektbevillinger (drift)	-2.197	-5.084	-	-	-	-
Ordinær drift	36.804	37.419	40.281	41.003	40.721	40.480
Driftsmæssigt resultat af ordinær drift	-676	-2.027	1.375	2.927	3.400	3.900
Egenkapital ordinær drift ultimo året	-2.655	-4.683	-3.308	-381	3.019	6.919
<i>- Heraf reserveret interne projekter</i>	<i>-1.476</i>	<i>-841</i>				
Projekter med midler fra omprioriteringspuljen	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Projektbevillinger (omprioriteringspulje)	-2.107	-1.071	-	-	-	-
Bevilling af egne midler	-1.051	-	-	-	-	-
Drift	3.237	1.866	386	-	-	-
Mer-/mindreforbrug på projekter omprioriteringspulje	80	795	386	-	-	-
Videreførte omprioriterings projektbevillinger	-1.209	-414	-28	-28	-28	-28
Anlægspuljemidler	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anlægspuljemidler	-	-	-	-	-	-
Drift	-	-	-	-	-	-
Mer-/mindreforbrug på projekter anlægspulje	-	-	-	-	-	-
Videreførte anlægspuljebevillinger	0	0	-	-	-	-
Egenkapital i alt ultimo året	-3.864	-5.097	-3.336	-409	2.991	6.891

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse mv.

Tabel 3.1. Resultatopgørelse for FUV

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Budget 2022
Ordinære driftsindtægter					
10XX	Indtægtsført bevilling		-39.587.013	-40.517.439	-39.355.962
11XX	Salg af varer og tjenesteydelser		-3.238.156	-3.434.381	-6.743.093
12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser		-663.425	-343.162	0
Ordinære driftsindtægter i alt			-43.488.594	-44.294.983	-46.099.055
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger					
161X	Husleje		1.101.963	1.086.432	1.140.000
163X	Andre forbrugsomkostninger		0	0	0
Forbrugsomkostninger i alt			1.101.963	1.086.432	1.140.000
Personale omkostninger					
180X-182X	Lønninger		21.782.705	21.788.288	21.995.581
1883	Pension		2.853.586	2.993.112	0
1885-1892	Lønrefusion ¹⁾		-2.075.514	-1.501.437	-73.200
1838-1878	Andre personaleomkostninger		2.964.734	3.180.813	6.304.440
18XX	Personaleomkostninger i alt		25.525.511	26.460.777	28.226.821
20XX	Af- og nedskrivninger		0	0	0
17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser		1.531.710	2.470.229	2.212.430
15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger		14.984.766	13.079.911	15.971.471
Ordinære driftsomkostninger i alt			43.143.950	43.097.350	47.550.722
Resultat af ordinær drift			-344.644	-1.197.633	1.451.667
Andre driftsposter					
21XX	Andre driftsindtægter		-286.951	-385.190	-144.904
30XX-33XX	Overførselsindtægter		-1.235.772	0	0
43XX	Overførselsudgifter		1.235.772	323.143	0
46XX	Tilskud anden virksomhed		30.000	0	0
44XX	Pensioner, fratrådt personale		0	0	0
42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud		0	0	0
Resultat før finansielle poster			-601.596	-1.259.680	1.306.763
Finansielle poster					
25XX	Finansielle indtægter		-1	0	0
26XX	Finansielle omkostninger		4.925	27.739	4.000
Resultat før ekstraordinære poster			-596.672	-1.231.941	1.310.763
Ekstraordinære poster					
28XX	Ekstraordinære indtægter		0	-816	0
29XX	Ekstraordinære omkostninger		109	469	0
Årets resultat			-596.563	-1.232.288	1.310.763

¹⁾Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

3.1.1. Resultatdisponering

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

Årets resultat		-1.232
<i>FUV</i>		
- Videreført fri egenkapital		-2.663
- Videreført interne projekter		739
- Videreført interne projekter med ekstern finansiering (samfinansiering)		-104
- Videreført til projekter - særskilt bevilling		<u>795</u>
		-1.232
<i>Anlægspuljen</i>		
- Videreført anlægsprojekter		0
Bortfald		0
Resultat i alt		-1.232

Tabel 3.1.1.2. Reservationer til projekter

Tabel 3.1.1.2 FUV reservation til projekter 2021 (t. kr.)

	Ovf. fra tidl. Budget	Indtægt	Omkostnin	Resultat	Ovf. egenk	Ovf. til flg. år
a. Interne projekter (flerårige)						
1. Børnekonfirmandundersøgelse	-100	0	0	0	100	0
2. Stresslindring og sjælesorg	-213	0	0	243	243	-30
3. Babysalmesang	0	0	0	148	148	-211
4. Formidling af projektet om Middelalderkirker	-185	0	-5	49	44	0
5. NP 7A	-36	0	0	1	1	35
6. Specialudd. i sjælesorg for sognepræster II,4	-102	0	0	0	0	102
7. Specialuddannelse i almen teologi I,1 ("Hvad tror	-96	0	0	0	0	96
8. Den Gerontologiske efteruddannelse - demens alder	-46	0	0	0	0	46
9. Den Gerontologiske efteruddannelse - demens alder	-44	0	0	0	0	44
10. Geronto efteruddannelse - fælles udgifter	-113	0	0	169	169	-56
11. EF Pro 8 - Opfølgning	-9	0	0	8	8	1
12. Konfirmandcenter - ikke disp. projekter	-300	0	0	0	0	0
I alt	-1.243	0	-5	618	613	126
b. Interne projekter med ekstern finansiering (samfinansiering)						
1. Geronto 2 (demens)	0	0	-17	250	232	-232
2. Europæisk konfirmandundersøgelse	-12	0	0	15	15	-3
3. Pastoral læring i praksis	0	0	-23	212	189	-391
4. Præster i sygehussektoren	-135	0	0	0	0	0
5. Folkekirken én til én	-35	0	0	25	25	10
6. Aft. mellem Kirkefondet og FUV vedr. Når dåben bli	-50	0	0	177	177	-127
I alt	-233	0	-40	679	639	-743
c. Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev						
1. Middelalderkirker	-49	0	-186	235	49	0
2. Befolkningsundersøgelsen	-785	1.071	0	1.658	587	0
3. Provstisekretæruddannelsen omp. midler	-215	0	0	0	0	-215
4. Folkekirken under Coronakrisen	-159	0	0	159	159	0
I alt	-1.209	1.071	-186	2.052	795	0

Årsrapport 2021 - FUV

Tabel 3.1.1.3 Specifikation af projekter med særskilt projektbevilling ultimo 2018 (t. kr.)

	Ovf. fra tidl.	Bevilling	Indtægt	Omkostnin	Resultat	Egenfinans	Ovf. til flg. år	
Projekt: Middelalderkirker								
Løn				0	0			5-52
Drift			-186	235		0		5-52
I alt projekt: Middelalderkirker	0	0	-186	235	49	0	0	
Projekt: Befolkningsundersøgelsen								
Løn				0	1.415			5-52
Drift				0	243	0		5-52
I alt projekt: Befolkningsundersøgelsen	0	1.071	0	1.658	587	0	-199	
Projekt: Provstisekretæruddannelsen omp. midler								
Løn				0	0			5-52
Drift				0	0	0		5-52
I alt projekt: Provstisekretæruddannelsen omp	0	0	0	0	0	0	-215	
Projekt: Folkekirken under Coronakrisen								
Løn				0	0	0		5-52
Drift				0	159	0		5-52
I alt projekt: Folkekirken under Coronakrisen	0	0	0	159	159	0	0	
Total	0	1.071	-186	2.052	795	0	-414	

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

Omflytninger	Dokumentnr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode	Dim.
FUV - huslejeordning	192399	0	759	759	759	0	0	5-52
Tillægsbevillinger fra generel reserve/omprioriteringspulje								
Styrkelse af konfirmandcenteret	154949	350	0	350	350	0	0	5-52
Anlægspuljebevillinger								
Ingen anlægspuljebevillinger i 2021								9-98
Tillægsbevillinger i alt		350	759	1.109	1.109	0	0	

Tabel 3.1.1.5 Bevillingsafregning 2021 (t. kr.)

Delregnskab	Bevilling	Anvendte tillægsbevillinger	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Ovf. egenkapital	Akkumuleret til videreførelse
5. - Folkekirkens uddannelser								
52. - Præstevuddannelse	38.337	1.109	39.446	37.419	-2.027	-2.655	0	-4.683
99. Projekter med særskilt bevilling	1.071	0	1.071	1.866	795	-1.209	0	-414
Bevillingsafregning i alt	39.408	1.109	40.517	39.285	-1.232	-3.864	0	-5.097

3.2 Balance (Status)

Tabel 3.2. Balance for FUV

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
	Finansielle anlægsaktiver			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Anlægsaktiver i alt		0	0
	Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	60XX	100	180
4.1.2.3	Tilgodehavender	6100-6189	1.847	1.413
4.1.2.4	Periodeafgrænsninger	6190	719	587
	Likvide beholdninger	63XX	141	560
	Omsætningsaktiver i alt		2.807	2.741
	Aktiver i alt		2.807	2.741

Årsrapport 2021 - FUV

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2020	2021
3.3	Egenkapital			
	Fri egenkapital	71-7459XX	1.777	1.777
	Overført ikke-disponeret	740610-740630	-2.655	-4.683
	Reserveret projekter	740640-75XX	-1.209	-414
	Likviditetsoverførsler	7468XX	5.297	5.297
	Egenkapital i alt		3.210	1.978
4.1.2.5	Hensættelser	76-77XX	-1.289	-1.583
4.1.2.6	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	-613	-903
	Igangværende arbejder	93XX	-320	-122
	Anden kortfristet gæld	97XX	-341	-104
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0
	Skyldige feriepenge	94XX	-3.393	-1.338
	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-62	-669
	Kortfristet gæld i alt		-4.729	-3.136
	Gæld i alt		-4.729	-3.136
	Passiver i alt		-2.807	-2.741

Likviditet stilles til rådighed af Fællesfonden – jf. Fællesfondens årsrapport.

3.3. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2021 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2021	3.210
Heraf reserveret projekter	-1.209
Heraf overført ikke-disponeret	-2.655
Primoregulering	0
Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	0
Overført resultat	
Årets resultat	-1.232
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	795
Heraf overført ikke-disponeret	-2.027
Egenkapital pr. 31.12.2021	1.978

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

FUV	
Ikke-disp. egenkapital	-4.683
Viderført projektbev. - drift	-414
I alt FUV	-5.097
Anlægspuljen	0
Fællesfonden	7.074
TOTAL	1.978

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

3.4 Likviditet og låneramme

FUV's likviditet reguleres løbende gennem året ved likviditetsregulering fra Fællesfonden – jf. tabel 3.3.3.

3.5. Opfølgning på lønsumsloft

FUV bevillingsstyres ved en nettoramme.

3.6. Bevillingsregnskab

Tabel 3.6 Bevillingsregnskabet for FUV					
	Regnskab 2020	Budget 2021	Regnskab 2021	Periodens Forskel	Forbrug i %
(t. kr.)					
DELREGNSKAB - 5 - Folkekirkens uddannelse¹	38.990	40.517	39.285	-1.232	97
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	-	-	-	-	-
TOTAL	38.990	40.517	39.285	-1.232	97

Årsrapport 2021 - FUV

Tabel 3.6.1 Budgetafvigelser (t.kr.)	2021				2022
	Ankerbudget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse %	Ankerbudget
10 BEVILLINGER i alt	-40.517	-40.517	0	0%	-39.056
11 Ordinær driftsbevilling	-37.418	-37.418	0	0%	-38.149
12 Tillægsbevilling	0	0	0	0%	0
13 Omprioriteringspulje - midl. Forøgelse	-1.276	-1.276	0	0%	-907
14 Omprioriteringspulje - projekter	-1.823	-1.823	0	0%	0
UDGIFT i alt	43.071	39.285	-3.786	-9%	40.367
20 Generel ledelse og administration	11.155	10.051	-1.104	-10%	12.093
21 Generel ledelse og administration	1.685	1.654	-31	-2%	1.825
22 Administration	3.672	3.823	151	4%	5.038
23 Ejendomsadministration	4.639	3.851	-788	-17%	4.473
24 Bibliotek	488	450	-38	-8%	428
25 Tværgående kommunikation	670	273	-398	-59%	329
30 Uddannelse	23.030	21.306	-1.725	-7%	21.102
31 Studie- og kursusadministration	5.033	4.661	-372	-7%	4.232
32 Pastorseminarie-kurser	4.422	4.250	-172	-4%	5.419
33 Obligatorisk efteruddannelse for præster	2.531	2.072	-458	-18%	1.842
34 Almen efteruddannelse - Frivillig	11.721	8.893	-2.828	-24%	8.734
35 Almen efteruddannelse - Rekvireret	93	268	175	187%	-76
36 KIKU - Obligatorisk EU	0	0	0	0%	0
37 Læringsgrupper	446	498	53	12%	473
38 Obligatorisk efteruddannelse for provster og provstisekretærer	885	663	-222	-25%	478
39 Budgetregulering Uddannelse	-2.100	0	2.100	-100%	0
40 Viden og Udvikling	5.297	4.542	-755	-14%	5.705
41 Videnscenter	1.144	1.029	-115	-10%	1.052
42 Vidensdeling	940	1.115	175	19%	2.212
43 Projektadministration	0	0	0	0%	0
44 Netværk	175	98	-77	-44%	175
45 Konfirmandcenter	2.506	1.830	-676	-27%	1.776
47 Videnskabsmæssige driftsopgaver	531	470	-61	-11%	490
50 Projekter	3.589	3.387	-202	-6%	1.467
52 Flerårige projekter (internt)	854	436	-418	-49%	254
55 Flerårige projekter m/ekst. Finansiering (samf.)	778	710	-68	-9%	283
56 Konsulentarbejde	88	375	288	328%	543
58 Eksternt finansierede projekter	1.870	1.866	-4	0%	386
Anlægsprojekter for Fællesfonden	0	0	0	0%	0
96 Bevilling	0	0	0	0%	0
97 Projektomkostninger	0	0	0	0%	0
Overskud (-) / Underskud (+)	2.553	-1.232	-3.786	-148%	1.311

3.6.1.1. Forklaringer på de væsentligste afvigelser

Hovedgruppe	Beskrivelse	Beløb t.kr.
21 -22 Ledelse og administration	Det samlede merforbrug på området dækker over et mindre forbrug i forhold til, at Covid-19 har begrænset afholdelse af diverse aktiviteter og at indregning af overheads på projekter var mindre end budgetteret. Omvendt har rekvireret assistance i administrationen på controllerområdet, som følge af vakance på området betydet merforbrug.	120
23 Ejendomsadministration	Mindre forbruget vedrører på alle 3 lokaliteter og dækker over udskydelse af reparation og vedligeholdelse og færre driftsudgifter.	-788
24 Bibliotek	Færre aktiviteter end planlagt blev gennemført i løbet af året.	-38
25 Tværgående kommunikation	Færre aktiviteter end planlagt blev gennemført i løbet af året.	-398
31 Studie- og kursusadministration	Covid-19 har begrænset fællesmøder, transport mv. En forskel i løn, drift og vedl. SAS, faglig udvikl. kurser og ikke realiserede udgifter til annoncer er det der er forklaringen på mindre forbruget her.	-372
32 Pastorseminarie-kurser	Færre eksterne undervisere og færre transportomk. Grundet online-undervisning er det der giver det mindre forbrug.	-172
33 Obligatorisk efteruddannelse	Færre kursister grundet Covid-19 med færre eksterne undervisere er det der giver det mindre forbrug.	-458
34 - 35 Almen efteruddannelse	En kombination af aflysning af kurser, omlægning til online kurser med besparelse til følge på internats omkostninger og ligeledes færre deltagere på de afholdte kurser, som følge af covid-19 smitte, er det der giver mindreforbruget.	-2.653
37 Læringsgrupper	Merforbrug ift. ankerbudget skyldes flere aktiviteter end planlagt	53
38 Obligatorisk efterudd. provster og provstisekretærer	Enkelt kursus afviklet online. Ingen opholdsudgifter og mindre forbrug ved honorering.	-222
39 Budgetregulering Uddannelse	Indregnet budgetregulering som følge af forventede aflysninger i 2021.	2.100
41-42 Videnscenter og vidensdeling	Covid-19 har holdt fysisk aktivitetsniveau på et minimum og samtidig er der brugt lidt flere ressource på vidensdeling. Samlet et lille merforbrug.	-60
Netværk	De budgetterede midler blev ikke anvendt.	-77

Årsrapport 2021 - FUV

45 Konfirmandcenter	Ikke alle projekter blev igangsat pga. Covid-19.	-676
47 Videnskæssige driftsopgaver	Aktivitetsniveauet har været påvirket af Covid-19.	-61
52-58 Projekter	Projekter er blevet udskudt pga. Covid-19 og der har været flere konsulentopgaver, men samlet set et mindre forbrug.	-202

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
Basisbevilling	-35.283	-36.409
SAS bevilling	-893	-926
Ny præst	-1.304	-752
Controller	0	-250
Husleje	0	-759
Styrkelse af Konfirmandcenteret	0	-350
<i>Projektbevillinger:</i>		
Middelalderkirkens bygning	0	0
Befolkningsundersøgelsen	-1.007	-1.071
Folkekirken under Corona-krisen	-1.100	0
Bevilling i alt	-39.587	-40.517
Kursusafgift	-2.206	-2.489
Lejeindtægter	-25	-13
Salg af tjenesteydelser	-1.008	-933
Internt salg til øvrige fællesfonds institutioner	-51	0
Intert salg til øvrige fællesfonds institutioner vedrørende controller	-250	0
Internt salg til øvrige fællesfonds institutioner	-362	-343
Samlet ordinære driftsindtægter	-43.489	-44.295

Tabel 4.1.1.2 Ordinære driftsomkostninger (t. kr.)	2020	2021
Husleje FUV København	648	640
Husleje FUV Aarhus	454	446
Samlet ordinære driftsomkostninger	1.102	1.086

Der har i 2020 været Covid-19 omkostninger i forbindelse med ekstra lejemål foruden reguleringer fra tidligere år.

Tabel 4.1.1.3 Personalemkostninger (t. kr.)	2020	2021
Løn og pension inkl. regulering af feriepengeforpligtelse og åremålsberegning	22.952	23.744
Lønninger til frikøbte medarbejdere	1.684	1.053
Honorar	2.965	3.166
<i>Refusioner:</i>		
Barsel- og sygerefusion	-163	-324
Refusion vedrørende frikøbte medarbejdere	-213	0
Øvrige refusioner inkl. internt salg af konsulenttimer for Videncenteret*	-1.699	-1.178
Samlet personaleomkostninger	25.526	26.461

*I 2020 er solgte lønressourcer vedrørende projekter til fællesfonden faktureret via denne konto.

Tabel 4.1.1.4 Internt køb af varer og tjenesteydelser (t. kr.)	2020	2021
Studieadministrative system SAS	925	1.127
Husleje i Løgum Kloster til Folkekirkens Administrative fællesskab	0	759
Indkøb fra IT Kontoret	548	554
Køb hos øvrige institutioner under fællesfonden herunder lokaleleje	59	0
Samlet internt køb af varer og tjenesteydelser	1.532	2.440

Tabel 4.1.1.5 Andre ordinære driftsomkostninger (t. kr.)	2020	2021
Generel ledelse	87	97
I alt rektor og bestyrelse	87	97

Administration

Administrative omkostninger	1.579	1.384
I alt administration	1.579	1.384

Årsrapport 2021 - FUV

I 2021 er der afholdt udgifter til vikarassistance i administrationen, og samtidigt et generelt lavere forbrug under Covid-19.

Ejendomsdrift

Løgumkloster inkl. studielejligheder:

Omkostninger til forbrug, vedligehold og inventar	797	525
I alt	797	525

FUV København:

Omkostninger til forbrug, vedligehold og inventar	507	449
I alt	507	449

FUV Aarhus:

Omkostninger til forbrug, vedligehold og inventar	362	214
I alt	362	214

I alt ejendomsdrift	1.666	1.188
---------------------	-------	-------

På alle ejendomme i 2021 har der under Covid-19 været et lavere forbrug og vedligehold.

Bibliotek

Omkostninger til drift af bibliotek	162	142
I alt bibliotek	162	142

Studieadministration

Omkostninger til drift af studieadm.	381	377
I alt studieadministration	381	377

Uddannelse

Kursusafholdelse inkl. ophold og forplejning	6.905	6.853
Omkostninger til drift af uddannelsesområdet	1.043	866
I alt uddannelse	7.948	7.719

Der har i Uddannelse i 2021 under Covid-19 været et lavere forbrug af omkostninger.

Viden og udvikling

Vareforbrug - konfirmandcenteret	170	248
Drift af konfirmandcenteret	561	754
Øvrige omkostninger til drift af Viden & udvikling	666	458
I alt Viden og udvikling	1.397	1.460

I 2021 har konfirmandcenteret afholdt udgifter til ny animationsfilm på 167 t.kr. I 2021 var der i Viden og udvikling et lavere omkostningsforbrug under Covid-19.

Projekter

52-projekter	237	11
55-projekter	504	207
56-projekter	165	181
58-projekter	1.070	314
I alt projekter	1.976	713
Samlet andre ordinære driftsomkostninger	15.196	13.080

4.1.2. Noter til balancen

4.1.2.1. Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 4.1.2.1 Immaterielle anlægsaktiver 2021

(t. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris pr. 31.12.2020	0
Primokorrekktioner og flytninger ml. bogføringskredse	0
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr. 31.12.2021	0
Akkumulerede afskrivninger	0
Akkumulerede afskrivninger afgang	0
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

(t. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 01.01.2021	0
Tilgang	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2021	0

4.1.2.2. Materielle anlægsaktiver

Tabel 4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver 2021

(t. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2020	0	0	0
Primokorrekktioner og flytninger ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2021	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger - afgang	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af - og nedskrivninger pr. 31.12.2021	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	10 år	3 år	

4.1.2.3 Tilgodehavender

Tabel 4.1.2.3 Tilgodehavender (t. kr.)	2020	2021
Debitorer	1.417	826
Andre tilgodehavender	330	271
Igangværende arbejder	85	301
Deposita	15	15
Total	1.847	1.413

Af de 826 t.kr. er de 386 t.kr. en fordring til Det administrative Fællesskab og 65 t.kr. er til en udenlandsk kursist. Begge udeståender er betalt.

Andre tilgodehavender vedrører FUV's andel af omkostninger i forbindelse med den obligatoriske KIKU-uddannelse. Dvs. den del af uddannelsen som ikke er blevet finansieret via brugerbetalingen i 2020/2021.

Igangværende arbejder er konsulentarbejder på flere projekter.

4.1.2.4 Periodeafgrænsninger

Table 4.1.2.4 Periodeafgrænsninger (t. kr.)	2020	2021
Periodeafgrænsning	442	293
Pensionsbidrag	17	17
Gruppeliv	1	1
Nettoløn	259	273
Periodeafgrænsning løn	0	3
Total	719	587

Periodeafgrænsning 293 t.kr. er forudbetalte omkostninger i 2022. Nettoløn er vedr. 2022 for medarbejdere, der er forudlønnet.

Specifikation igangværende arbejde (aktiver)	2020	2021
Konsulentopgaver		301
Total	85	301

Varebeholdninger	2020	2021
Varer konfirmandcentret		180
Total	100	180

Varelageret er i forbindelse med webshop for konfirmandcenteret, der blev etableret i 2020.

4.1.2.5. Hensættelser

Tabel 4.1.2.5 Akkumulerede hensættelser 2021 (t. kr.)	2020	2021
Åremålshensættelser	-1.289	-1.583
Hensættelser i alt	-1.289	-1.583

Hensættelsen vedrører 5 medarbejdere. Der optjenes fratrædelsesgodtgørelse på en måned for hvert år en lektor har været ansat i åremålstilling.

4.1.2.6. Langfristede gældsposter

Tabel 4.1.2.6 Langfristede gældsposter (t. kr.)	2020	2021
Investeringslån	0	0
Likviditetslån	0	0
Andre lån	0	0
Samlet langfristede gældsposter	0	0

4.1.2.7. Kortfristede gældsforpligtelser

Tabel 4.1.2.7 Kortfristede gældsposter (t. kr.)	2020	2021
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-613	-903
Igangværende arbejder	-320	-122
Anden kortfristet gæld	-341	-104
Skyldige feriepenge	-3.393	-1.338
Periodeafgrænsninger	-62	-669
Samlet kortfristede gældsposter	-4.729	-3.136

Skyldige feriepenge – indefrysning er betalt i august og september 2021.

Leverandører er 198 t.kr. forfaldet pr. 31.12.2021 og er efterfølgende betalt.

Specifikation af anden kortfristet gæld	2020	2021
Anden kortfristet gæld	-242	0
ATP	-31	-32
Feriekonto	-42	-47
Feriegodtgørelse merarbejde	-1	0
AUB, AES, AFU	-26	-26
Total	-341	-104

Specifikation af periodeafgrænsningsposter	2020	2021
Skyldige omkostninger	0	-323
Forpligtelser	-62	-346
Total	-62	-669

Forpligtelser er 346 t.kr. til hensat til "Når grænser flyttes", der afregnes i 2022.

4.1.2.8. Eventualforpligtelser

Tabel 4.1.2.8. Eventualforpligtelse

	Antal	Pris	Eventualforpligtelse
Husleje Aarhus ¹⁾	60	37.191	2.231.480
Husleje København, Vartov valgmenighed	6	35.392	212.352
Husleje København, Grundvigsk Forum	3	34.223	102.669
Leasing drikkevandsautomat København	24	-	8.000
Eventualforpligtelse i alt			2.554.501

¹⁾ Lejemålet er uopsigeligt indtil 31. december 2026

FUV har sammen med de øvrige uddannelsesinstitutioner under fællesfonden forpligtet sig til forholdsmæssigt at betale afskrivninger og drift af det studieadministrative system SAS

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

FUV har siden 2020 haft indtægtsdækket virksomhed, nemlig den obligatoriske efteruddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere, som skal dækkes af brugerbetaling. Regnskabet for 2 perioder udgør et underskud på 271 t.kr. som er medtaget som et tilgodehavende.

4.3. Projektregnskaber

Nedenstående er en oversigt over projektregnskaber. Igangværende projekter er ligeledes afrapporteret i en tabel efterfølgende.

4.3.1 Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev

Tabel 4.3.1.1 viser et overskud på projekterne Middelalderkirker og Folkekirken under Coronakrisen. Overskuddet på de to afsluttede projekter er returneret til bevillingsgiver.

4.3.1.1. Afsluttende projekt med særskilt projektbevilling

Tabel 4.3.1.1 Afsluttede projekter FUV (t. kr.)

Projekt: Middelalderkirker

	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Bevilling	-675	-580	-395	0	0	-1.650	5-99
Egenfinansiering	-243	-55	0	0	0	-298	5-99
Indtægt	0	0	0	0	-186	-186	5-99
Løn	0	0	0	0	0	0	5-99
Drift	243	940	501	214	235	2.134	5-99
I alt	-675	305	106	214	49	0	

Projekt: Folkekirken under Coronakrisen

	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Bevilling	0	0	0	-1.100	0	-1.100	5-99
Egenfinansiering	0	0	0	0	0	0	5-99
Indtægt	0	0	0	-21	0	-21	5-99
Løn	0	0	0	764	0	764	5-99
Drift	0	0	0	198	159	357	5-99
I alt		0	0	-159	159	0	

4.3.1.2. Igangværende projekter med særskilt projektbevilling

Tabel 4.5.1.2 Igangværende projekter FUV (t. kr.)

Projekt: Befolkningsundersøgelsen

	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Bevilling	0	0	-707	-1.007	-1.071	-2.785	5-99
Egenfinansiering	0	-213	-480	-720	0	-1.413	5-99
Indtægt	0	0	141	-595	0	-454	5-99
Løn	0	19	358	824	1.415	2.616	5-99
Drift	0	0	71	1.523	243	1.837	5-99
I alt	0	-194	-617	25	587	-199	

Projekt: Provstifsekretæruddannelsen omp. midler

	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Bevilling	-250	0	0	0	0	-250	5-99
Egenfinansiering	0	0	0	0	0	0	5-99
Indtægt	0	0	-196	0	0	-196	5-99
Løn	29	46	0	0	0	75	5-99
Drift	142	10	5	0	0	156	5-99
I alt	-80	56	-191	0	0	-215	

4.3.2. Anlægspuljeprojekter i FUV

4.3.2.1. Afsluttede anlægsprojekter i FUV

Der er ingen afsluttede projekter i FUV.

4.3.2.2. Igangværende anlægsprojekter i FUV

Der er ingen igangværende projekter i FUV

4.3.3.2. Igangværende projekter (AdF regnskab)

Tabel 4.3.3.2 Igangværende anlægsprojekter (AdF anlæg) (t. kr.)

Projekt: FUV Renovering Klostergade 25

	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Budget	0	0	0	0	3.061	3.061	9-98
Anskaffelse	0	0	0	0	274	274	9-98
Opskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	9-98
I alt Projekt: FUV	0	0	0	0	-2.787	-2.787	

Renoveringen administreres af FUV men regnskabsmæssigt underlagt AdF. Arbejdet skrider planmæssigt frem, men der er opstået uforsete udgifter som der ansøges en tillægsbevilling om.

4.4. Legatregnskaber

FUV administrerer ingen legater.

4.5. Forvaltning af øvrige aktiver

FUV 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. straks afskrives.

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

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.