

Årsrapport 2020
for
Folkekirken Uddannelses- og Videnscenter



Cvr.nr. 25961838

Fællesfonden

Marts 2021

F2 sagsnummer 2021 - 611

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	3
2. Beretning	4
2.1. Præsentation af virksomheden	4
2.2. Ledelsesberetning	7
2.2.1. Faglige resultater	7
2.2.1.1. Generelt	7
2.2.1.2. Uddannelsesområdet	8
2.2.1.3. Videns- og udviklingsområdet	11
2.2.1.4. Projekter	12
2.2.1.5. Øvrig aktivitet	14
2.2.1.6. Ledelsesmæssig vurdering	15
2.2.2. Den samlede økonomi	15
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	18
2.3.1. Økonomi	18
2.3.2. Personaleressourcer	19
2.4 Målrapportering	20
2.5. Forventninger til det kommende år	27
3. Regnskab	29
3.1. Resultatopgørelse mv.	29
3.1.1. Resultatdisponering	30
3.2. Balance (Status)	31
3.3. Egenkapitalforklaring	33
3.4 Likviditet og låneramme	33
3.5. Opfølgning på lønsumsloft	33
3.6. Bevillingsregnskab	34
4. Bilag	35
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	35
4.1.1. Noter til resultatopgørelse	35
4.1.2. Noter til balancen	39
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	42

4.3. Specifikation af budgetafvigelser	43
4.4. Specifikation af årsværksforbrug	47
4.5. Projektregnskaber	48
4.5.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Formål 99	48
4.5.1.1. Afsluttede projekter	48
4.5.1.2. Igangværende projekter	49
4.5.2. Anlægspuljeprojekter hos FUV – Formål 98	51
4.5.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Formål 98.....	51
4.6. Legatregnskaber	52
4.7. Forvaltning af øvrige aktiver.....	52
4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden	53

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 (November 2020) med mindre tilpasninger.

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

Påtegning

Det tilkendes gives 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 19. marts 2021



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 10/01/2018.

Bekendtgørelsen er fastsat i medfør af lov nr. 309 af 16. maj 1990 om folkekirkens institutioner til uddannelse /og efteruddannelse af præster, samt love bekendtgørelse nr. 864 af 25. juni 2013 om ansættelse i stillinger i folkekirken.

Endelig gælder love bekendtgørelse nr. 331 af 29. marts 2014 om folkekirkens økonomi.

Mission

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 alment teologisk, praktisk teologisk og pædagogisk virksomhed i folkekirken, og på videnskabeligt grundlag give alment teologisk, 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

Vision

FUV ønsker gennem sine uddannelses- og vidensaktiviteter at understøtte folkekirkens teologiske og samfundsmæssige relevans, herunder at bidrage med teologisk og analytisk viden og erfaring som kan danne baggrund for en folkekirke, der indgår i et dynamisk med- og modspil til det omgivne samfund.

FUV ønsker at være den centrale udbyder af efteruddannelseskurser i folkekirkelig regi med fokus på teologisk dannelse og kompetence. FUV ønsker gennem evaluering og videreudvikling af NY PRÆST at være med til at give alle nye præster, uanset uddannelsesmæssig baggrund, en god forberedelse og introduktion til det at være præst i den danske folkekirke. I den almene efteruddannelse ønsker FUV at fastholde de teologiske grunddiscipliner som en afgørende faglig forudsætning for præsteembedets mange facetterede virke, samt at udbyde specialuddannelsesforløb som retter sig imod dygtiggørelse inden for bestemte opgaver. FUV's samlede efteruddannelsesforløb indgår som en vigtig del af folkekirkens strategi for *onboarding* og fastholdelse.

FUV ønsker gennem undersøgelser og udviklingstiltag at understøtte folkekirkens arbejde på såvel national plan som på stifts- og provstiniveau. FUV vil som national aktør være med til understøtte samarbejde mellem stifter omkring relevante undersøgelser og udviklingsprojekter, og efterfølgende bistå med vidensdeling til relevante folkekirkelige aktører. FUV ønsker at gøre folkekirken klogere på sig selv og folkekirkens rolle i

omverdenen gennem undersøgelser, analyser og udviklingsprojekter, og derigennem bidrage til udvikling af folkekirkens arbejde på en videns- og erfaringsbaseret grund.

Kerneopgaver

Uddannelse	Beskrivelse
NY PRÆST - Pastoralseminarieuddannelsen	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 Aarhus (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 ansættelsesår 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.
Den almene efteruddannelse – frivillig	Almene efteruddannelses tilbud 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.
Vejledning	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 pod-cast ”Prædiken på vej” og inspirationssiden: ”Bag om Helligdagen II”.

Viden og Udvikling	Beskrivelse
Videnscenter	Videnscenters drift ligger i denne kategori, der sørger for at understøtte den del af Videnscenterets opgavevaretagelse, som ligger uden for de konkrete projekter. Formålet er at indsamle, bearbejde og formidle viden relevant for folkekirken og samfundet.
Vidensdeling	Generelt vidensdelingsarbejde (ex. mødeaktiviteter internt og eksternt) samt projektmodning, herunder evt. muligheder for fælles læring ift. projekters resultater, arbejde på tværs af projekter mv.
Konfirmandcenteret	Konfirmandcenterets formål er at udvikle og støtte konfirmationsforberedelse og minikonfirmandundervisningen, herunder tilbyde undervisningsforløb og forestå materialeproduktion.
Projekter	
Interne projekter	FUV igangsætter projekter, der bidrager til at opfylde bekendtgørelsens formål med Videnscentret og understøtter Videnscenterets 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 fx. rapporter i egen serie, ligesom udviklingspotentialet vægtes højt.
Konsulentarbejde	Rekvireret arbejde.
Eksternt finansierede projekter	Projekter finansieret af særskilt bevilling fra Kirkeministeriet.

2.2. Ledelsesberetning

2.2.1. Faglige resultater

2.2.1.1. Generelt

2020 har været et meget specielt år, som må vurderes i forhold til corona-pandemiens indvirkning på FUVs faglige resultater. Overordnet set har FUV på grund af dygtige og engagerede medarbejdere inden for såvel uddannelse, viden og administration formået at opretholde hovedparten af kerneaktiviteter, hvilket kun har kunnet lade sig gøre på grund af, at der har været udvist stor agilitet og vilje til at gå nye veje.

I uddannelsesdelen har vi på trods af hjemsendelser og skærpede restriktioner til lokalitetsforhold mv. formået at gennemføre hovedparten af de obligatoriske uddannelsesforløb. Dette er muliggjort gennem omlægning af kurser til henholdsvis fjernundervisning og digital undervisning. Dette indebærer alt andet lige, at den faglige kvalitet af uddannelsesforløbet er blevet forringet, lige så vel som den kolligale erfaringsudveksling og faglige drøftelse har haft vanskeligere vilkår end normalt. Men vi har på denne måde undgået væsentlige forsinkelser blandt præster på obligatorisk efteruddannelse, lige så vel som vi med gennemførslen af pastoralseminarieuddannelsen har sikret nye potentielle kandidater til de ledige præsteembeder – hvilket er vigtigt præstemangelsproblematikken taget i betragtning. Den almene efteruddannelse har på grund af corona været præget af udskudte og aflyste kurser, men også her har vi i 2020 afprøvet det digitale kursusformat under nedlukningen. Vi har ligeledes brugt ressourcer på at gøre det muligt at undervise under de gældende restriktioner, hvilket har indebåret leje af større lokaler, køb og installering af nyt udstyr, øget rengøring mv.

Corona-situation har således skubbet på vores ønske om at arbejde med digital undervisning som en integreret del af nogle af vore uddannelsesforløb, hvilket fordrer såvel didaktiske som pædagogiske overvejelser og kompetencer. FUV har stadig fokus på fysisk undervisning, som den primære undervisningsform, idet den egner sig bedst til vore professionsorienterede læringsmål, men vi har under corona-restriktionerne lært, hvordan fjern- og digitalundervisning både kan bruges som et supplement og indgå som en integreret del af undervisningen.

Det obligatoriske efteruddannelsesforløb for Kirke og Kulturmedarbejdere som er påbegyndt i 2020 er ud fra et fagligt perspektiv kommet godt i gang med mange positive tilbagemeldinger fra de studerende, men ud fra et overordnet organisatorisk perspektiv må vi konstatere, at vi modtager langt færre tilmeldinger end forventet.

Vi har – på trods af corona – arbejdet videre med nye formidlingsmæssige tiltag. FUV har således i samarbejde med stifterne etableret en prædiken-podcast *Prædiken på vej*, samt iværksat et samarbejde mellem præster og organister, der udarbejder en ny version af *Bag om Helligdagen* – som er inspiration til prædiken, salmevalg og kirkemusik til den enkelte søndag.

Arbejdet i videnscenteret har været påvirket af flere nationale og regionale hjemsendelser. Det har ikke kun betydet, at de enkelte medarbejdere har måttet arbejde hjemmefra, men også at flere af udviklingsprojekterne er blevet vanskeliggjort, da de fordrer samarbejde med lokale aktører og samarbejdspartnere. Nogle af projekterne har vi måttet re-designe og omstrukturere, andre har vi måttet delvist udsætte, men set under et samlet perspektiv har vi formået at fastholde et højt aktivitetsniveau. Fælles for hele FUV er, at vi har

konverteret hovedparten af møder til TEAMS, hvilket har muliggjort kollegial samarbejde på trods af hjemsendelse.

FUV fik af fællesfonden bevilliget midler til en undersøgelse af folkekirken under corona-krisen. Resultatet blev rapporten: *Når folkekirken skal spille efter reglerne – men uden for banen*, som udkom i november. Rapporten rummer resultater og erfaringer fra undersøgelsen af folkekirken som organisation, dens forkyndelse og onlineaktiviteter, coronaens indflydelse på teologien i præsternes prædikener, befolkningens holdninger til og brug af folkekirken, samt et idekatalog til inspiration for sognekirkerne. Undersøgelsen viser med al tydelighed, at FUV kan være med til at løfte opgaver på national plan til gavn for folkekirken på alle niveauer.

2.2.1.2. Uddannelsesområdet

2020 har generelt båret præg af vekslende restriktioner i forbindelse med COVID-19 i form af løbende omlægning til digital undervisning, udskydelser, aflysninger og iagttagelse af særlige forholdsregler omkring undervisning i forbindelse med lokalebrug og afstandsregler samt forholdsregler omkring enkelte smitteforekomster.

I aktivitetstabellen afslører de nødvendige udskydelser eller aflysninger sig flere steder i form af et usædvanligt højt antal ikke realiserede kurser. Det gør sig især gældende for den almene efteruddannelse, hvor en lang række kurser dog er omlagt til digitale kurser. Overordnet er det lykkedes for uddannelsesdelen at gennemføre langt hoveddelen af sine aktiviteter på en forsvarlig og udbytterig måde.

NY PRÆST

Af de 73, der har gennemført pastoralseminarieuddannelsen i 2020, er 9 optaget i forbindelse med et §2-forløb (heraf 7 på efterårssemesteret i Aarhus). Diversiteten i baggrunden for deltagelse i uddannelsen er således steget og opleves især markant i Aarhus, hvor baggrunden også hos de teologiske kandidater er forskellig på grund af et højt antal studerende med bachelor fra Menighedsfakultetet.

I aktivitetstabellen er der justeret til 80 studerende på pastoralseminarieuddannelsen i budgetoverslagene for de kommende år på baggrund af melding om flere kandidater og studerende i henhold til §2 og §1A (tidligst 2023). Dette tal bør følges nøje, da der her er tale om en længerevarende uddannelse med deraf følgende omkostninger.

Aktivitetstabellen angiver to ekstra kurser i den obligatoriske efteruddannelse NY PRÆST (et A-kursus og et arbejdsvejledningskursus) som følge af mange ansættelser. Nedgangen i antallet af kursister dækker over usædvanligt mange afbud til udskudte kurser (f.eks. til kurser flyttet til sensommeren, hvor de udskudte konfirmationer resulterede i fravær).

Pastoralseminarieuddannelsen og de obligatoriske efteruddannelseshold efter NY PRÆST evalueres fortsat meget højt både af studerende/kursister, praktikpræster og af vores lærere og kursusledere. Evalueringerne vil blive inddraget i den samlede store evaluering af NY PRÆST i 2021, som blev forberedt med et møde mellem ordningens interessenter i december 2020.

Den almene efteruddannelse

Stor interesse for årets almene kurser, så antallet af ikke realiserede kurser dækker især over corona-aflysninger og udskydelser.

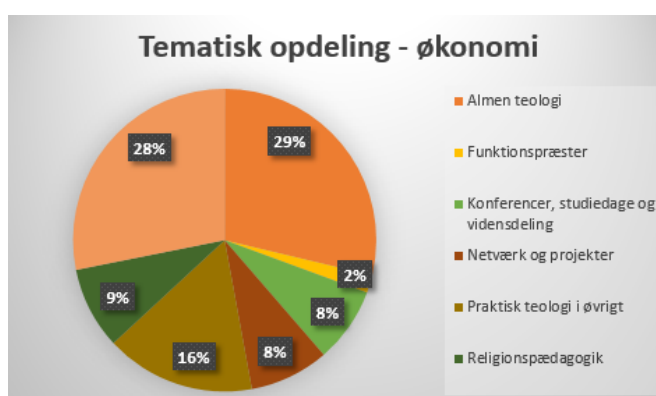
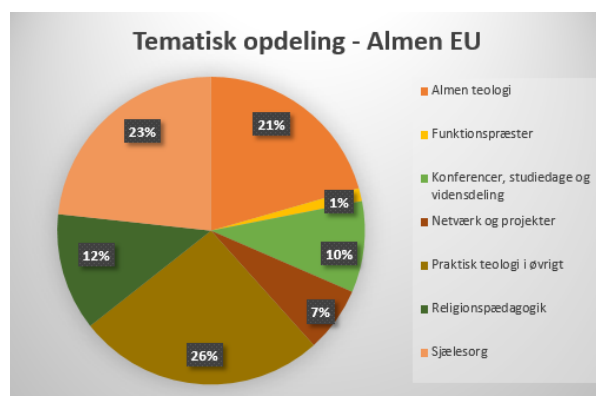
Årets særlige fokus på specialuddannelserne har udmøntet sig i kollegiale udvekslinger og arbejdet med fælles ordninger for litteratur og afsluttende opgaver. På grund af corona-restriktioner lod det sig i 2020 ikke gøre at afholde de fysiske arrangementer omkring specialuddannelsernes didaktik og folkekirkelige anknytning, som udgjorde resultatmål for uddannelsesområdet.

Den aktuelle supervisorsuddannelse har med vægt på mesterlæreforløb ligeledes måtte finde lidt nye veje som følge af corona-restriktioner.

Omlægningen til digital undervisning har dog også kastet gevinster og nyttige erfaringer af sig. Et forløb om ”Tavshedspligt og underretningspligt” blev eksempelvis udbredt til flere hold og provstier som et digitalt kursus og har siden resulteret i en udgivelse. Et digitalt kursus i ”Syndsbegrebet” blev tilsvarende frit udbudt i foråret som digitalt ugekursus med et stort deltagerantal fra nær og fjern.

Det igangværende biskoppeligt initierede liturgiske arbejde har i FUV i 2020 resulteret i prioriteringen og tilrettelæggelsen af en specialuddannelse i liturgi, hvor alle pladser er optagede.

Årets afholdte kurser fordeler sig inden for følgende temaer.



Provsteuddannelse og provstisekretærer

Der arbejdes især med løbende udvikling af periode 3-forløbet, som aktuelt har mange deltagere efter 5 års ansættelse. Aktivitetstabellens afvigelse på 2 kurser dækker over corona-udskydelser til foråret 2021.

Årsrapport 2020 - FUV

Pastoralseminariet	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte semestre (AAR/KBH)	4	3	3	3	0	3	3	3	3
Kursusdage	370	285	285	284	-1	285	285	285	285
Antal studerende	68	54	76	73	-3	80	80	80	80

Obligatorisk efteruddannelse for præster - gammel ordning	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser	14	5	2	3	1				
Kursusdage	54	25	10	12	2				
Antal kursister	343	166	97	114	17				
40 kursister tælles 2 gange grundet ekstra kursus (covid-19). Budgetskøn 2021-2023 er ikke udfyldt, da ordningen ophører i 2020									

I 2020 er der realiseret ét kursus og 2 dage mere end budgetteret. Dette skyldes, at det oprindelige planlagte kursus blev afholdt som fjernundervisning på grund af corona og at der efterfølgende blev indkaldt til to ekstra kursusdøgn som kompensation.

Obligatorisk efteruddannelse NY PRÆST	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser		19	17(20)	19 (21)	2 (1)	17	16	16	16
Kursusdage		25	45(53)	51 (56)	6 (3)	49	40	40	40
Antal kursister		289	389 (419)	324 (344)	-65 (-75)	357	350	350	350
Tal i parentes er incl. kurser for udd.kons.									

Almen efteruddannelse - frivillig	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser	92	90	104	73	-31	90	113	113	113
Kursusdage	339	348	394	261	-133	403	366	366	366
Antal kursister	1547	1284	1719	1058	-661	1753	1645	1645	1645
Ekskl. stiftskurser samt supervision, inkl. vejlederuddannelse									

Almen efteruddannelse - rekvireret	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser	8	7	9	10	1	9	9	9	9
Kursusdage	29	18	36	29	-7	30	32	32	32
Antal kursister	219	107	199	113	-86	210	215	215	215

Obligatorisk efteruddannelse for provster	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser	8	8	8	6	-2	9	8	8	8
Kursusdage	21	21	21	18	-3	22	21	21	21
Antal kursister	84	84	77	56	-21	79	90	90	90
Vejledere og sekretærer indgår i opgørelsen									

Obligatorisk efteruddannelse for provstisekretærer	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019		2020		2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser	6	8	6 (7)	6 (7)	0	6	6	6	6
Kursusdage	12	16	12 (14)	12 (14)	0	12	12	12	12
Antal kursister	78	43	70 (84)	57 (68)	-13 (-16)	50	75	75	75
Tal i parentes er incl. frivillige kurser. Vejledere og provster indgår i opgørelsen									

2.2.1.3. Videns- og udviklingsområdet

Videnscenter

2020 var på mange måder et skelsættende år, ikke mindst grundet coronapandemien, som stillede krav til en adræt tilgang til projektudførsel. Coronarestriktionerne har haft indvirken på stort set alle aktiviteter i videncenterets portefølje i større eller mindre grad. Nogle projekter har skulle omlægge eller udsætte de planlagte aktiviteter, og andre projekter blev helt eller delvist udsat grundet restriktionerne. Men der var også mulighed for at foretage undersøgelser med udgangspunkt i pandemien, herunder især projektet ”Folkekirken under Coronakrisen”, som på forholdsvist kort tid lykkedes med at indsamle og analysere en stor mængde data vedr. folkekirkens reaktioner og ageren under coronakrisen.

Rent administrativt var 2020 året, hvor videncenterets nye projektøkonomiske procedurer blev udrullet. De nye procedurer bidrager til at skabe større overblik over projektporteføljen samt muligheden for at handle hurtigt på omstillinger i projekter, hvilket har vist sig at være kærkomment under coronapandemien.

Konfirmandcenter

Fra tidligere kun at udvikle og formidle analoge ideer og materialer til præster og kirke- og kulturmedarbejdere har kravet i 2020 været online-materialer, der kan igangsættes og gennemføres i konfirmandernes eget hjem. Dermed har Konfirmandcenteret skullet nytænke de pædagogiske og didaktiske tilgange. Primærmålgruppen for Konfirmandcenteret var pludselig ikke kun præster og kirke- og kulturmedarbejdere, men også 45.000 konfirmander.

Konfirmandcenteret har derfor i 2020 flyttet udgifter fra analoge/fysiske projekter til digitale løsninger.

Der har været stort fokus på udvikling af applikation og hjemmeside ved vores IT-leverandør så formidling til konfirmandernes mobiltelefoner kunne optimeres.

Der er tilkøbt en række funktioner så vi har kunnet udvikle digitale opgave forløb, indspillet lydfiler af professionelle musikere, optaget lydfiler af forfatter samt indkøbt optage grej til formidling af tekster.

Det digitale felt blev fra august udbygget med materialer til opstart og kombinationsundervisning, og der blev udviklet en række aktiviteter, der kan gennemføres med afstand – her igen med hjælp fra vores IT-leverandør.

Til den mere traditionelle formidling har der været arbejdet med et bogprojekt samt et salme-akkompagnement setup der forventes udgivet i 2021.

Webshoppen startede medio maj og har siden haft en solid omsætning. Webshoppen har til formål at understøtte folkekirkens konfirmationsundervisning med pædagogiske og didaktiske materialer. Et eksempel herpå er udviklingen af en ”påskedug”, hvor påskens centrale led er grafisk illustreret på en løber som kan rulles ud i kirken. Der er tale om undervisningsmaterialer, som der ikke vil være tilstrækkelig økonomisk grundlag for at udbyde på kommercielle vilkår.

2.2.1.4. Projekter

Projektoversigt					
Kategori	Navn	Samfinansiseringspartner	Projektperiode	Afsluttet	Projektbudget
Interne projekter - flerårige Antal: 6	Kirkestatistikken		2019-2020	Ja*	472.844
	Børnekonfirmandundersøgelse		2018-2021	Nej	1.221.000
	Stresslindring og sjælesorg		2019-2023	Nej	1.004.631
	Babysalmesang		2020-2021	Nej	719.400
	Præstestandens udvikling		2020	Ja*	116.526
	Provsteundersøgelsen		2019-2020	Ja	64.426
				Sum:	3.598.827
Interne projekter med ekstern samfinansiering Antal: 9	Café Exit - Kirkelig Resocialisering	Café Exit	2017-2020	Ja	385.000
	Geronto 2 (samskabelse og sansehaver)	Aarhus kommune	2019-2021	Nej	462.940
	Europæisk konfirmandundersøgelse	Andre europæiske organisationer	2019-2023	Nej	478.236
	Storpastoratundersøgelsen	Del af Kirken på landet	2019-2020	Ja	344.000
	Livets overgangsfaser, post.doc. 2	Aarhus Universitet	2016-2021	Nej	396.968
	Præster i sygehussektoren	Syddansk Universitet	2019-2022	Nej	400.000
	Folkekirken en til en	Favrskov Provsti	2018-2021	Nej	347.437
		7 stifter (Aarhus, Aalborg, Haderslev, Lolland-Falster, Roskilde,	2017-2021	Nej	814.500
	Pastoral læring i praksis				
	Når dåben bliver udskudt	Kirkefondet, Udviklingsfonden	2020-2022	Nej	847.375
				Sum:	4.476.456
Konsulentopgaver Antal: 11	Evaluerings af forsøgslovgivningen		2017-2022	Nej	2.748.378
	Paraplyprojektet - præsters psykiske arbejdsmiljø		2019-2021	Nej	500.000
	Projekt skærme (Haderslev stift)		2020-2021	Nej	183.426
	Skalborg - Kirke med de nye		2019-2022	Nej	322.000
	Frivillighedsundersøgelsen		2020-2022	Nej	378.643
	Evaluerings af præstekadetter		2019-2021	Nej	358.350
	Diakonalt arbejde i Roskilde Stift		2020	Ja	123.105
	Evaluerings af forsøg med bevaringsplaner		2020	Ja	11.087
	Evaluerings af forsøg med kommunikation om byggesager		2020-2023	Nej	87.845
	Kommuneundersøgelse Roskilde Stift		2020	Ja	44.720
	Følgeskab med menighedsrådene i Fjordpastoratet og Kystpastoratet i Odder Provsti		2020-2021	Nej	75.890
				Sum:	4.833.444
Projekter med særskilt bevilling (Omprioriteringspulje/TB) Antal: 4	Kirken på landet		2016-2020	Ja	3.097.772
	Middelalderkirker		2016-2021	Nej	1.893.000
	Befolkningsundersøgelsen		2019-2022	Nej	4.315.674
	Folkekirken under Coronakrisen		2020-2021	Nej	1.048.601
				Sum:	10.355.047

Gerontologisk efteruddannelse og gerontologiske samarbejdsprojekter

Den danske befolkning bliver ældre, og antallet af demente og pårørende dertil er stigende. Folkekirken ønsker at trække på nyere demensforskning i bestræbelsen på at udvikle det kirkelige ældrearbejde.

Derfor igangsatte FUV et projekt med særlig fokus på gerontologi. Projektet skal indhente og formidle (primært via undervisning og kursusaktivitet) viden om såvel gerontoområdet som sådan, samt hvordan man bedst kan tilrettelægge eksempelvis en gudstjeneste, så den er tilrettet denne målgruppe.

Projektet består af en efteruddannelsesdel for præster, organister og andre kirkeligt ansatte med interesse for feltet samt en samarbejdsdel, hvor der bl.a. udføres samarbejdsprojekter med Aarhus Kommune, Den Gamle By, Syng Demens Du Kan m.fl.

Børnekonfirmandundersøgelsen

Børnekonfirmandforberedelse er en stor succes i folkekirken, men der har ikke været indsamlet megen viden om feltet, herunder hvilke praksisformer, der anvendes og opleves som særligt brugbare. Derfor igangsatte videntcenteret en undersøgelse i 2018, der ikke kun skulle undersøge disse facetter, men også havde som mål at bidrage til *udviklingen* af børnekonfirmationsforberedelsen i folkekirken.

Projektet blev færdiggjort i 2020.

Samarbejde med Skalborg kirke om at være kirke i nye og voksende byområder

At folkekirken arbejder på at være tilstede i hele landet er ikke en nyhed, men hvordan er folkekirken bedst tilstede i nye byer og i voksende byområder? Det undersøger FUV i samarbejde med Skalborg Sogn. Projektet vil undersøge, hvordan folkekirken bedst kan være tilstede på måder, hvor den er *kirke med* snarere end *kirke for* beboerne i sognet. Projektet er et samarbejde mellem Skalborg Kirke, Kirkefondet og FUV og bliver blandt andet drevet med aktionsforskning som metode. Projektet er netop blevet forlænget til 2022 ikke mindst grundet coronasituationen, der har forhindret et væsentligt aspekt af aktionsforskning, nemlig den tætte observation og aktive inddragelse og deltagelse.

Kirkestatistikken

FUV udfører det årlige arbejde med folkekirkens statistik baseret på data fra Danmarks Statistik samt egne tal og ressourcer som supplement.

Arbejdet med at udforme dette blev gennemført via et projekt tidsbegrænset til 2020, og projektet overgår fra 2021 til en driftsopgave for videntcenteret, hvor der skal ske en yderligere opkvalificering kvalitativ og kvantitativt af området.

Statistikken på FUV's hjemmeside er udviklet mærkbart med henblik på at øge brugervenligheden gennem fx interaktive Danmarks-kort.

FUV samarbejder med Danmarks Statistik om den videre drift af opgaven.

Folkekirken under coronakrisen

FUV har undersøgt, hvordan folkekirken håndterede den nedlukning, som coronaepidemien var årsag til i foråret 2020. Undersøgelsen har resulteret i rapporten "*Når folkekirken skal spille efter reglerne – men uden for banen*".

Projektet har undersøgt perioden fra nedlukningen og frem til umiddelbart efter genåbningen og analyseret folkekirkens coronahåndtering fra fire forskellige vinkler:

- Folkekirken som organisation
- Forkyndelse og onlineaktiviteter
- Teologi i præsternes prædikener
- Befolkningens holdninger til og brug af folkekirken

Rapporten er præsenteret og diskuteret i samtlige centrale organer. Et udsnit af de vigtigste resultater er på vej ud i sognene i form af video og samtaleoplæg.

Befolkningsundersøgelsen

Projektet søger at belyse danskernes religiøsitet i et folkekirkeligt perspektiv. Projektet baserer sig på *mixed methods*, hvor en kvantitativ spørgeskemaundersøgelse danner grundlaget for efterfølgende kvalitative interviews med udvalgte respondenter fra spørgeskemaundersøgelsen. Projektet vil bidrage med viden om det adspurgte repræsentative udvalg af danskere i forhold til baggrundsinformation, religiøsitet og holdning til folkekirken, herunder eksempelvis grunde til medlemskab af folkekirken, hyppighed i deltagelse i religiøse handlinger, gudstro, ønsker til folkekirkelige involvering i samfundet m.m.. Projektet arbejder på offentliggørelsen af den første bog i løbet af 2021 (ud af 2) baseret på de indhentede informationer.

2.2.1.5. Øvrig aktivitet

Konferencer

FUV er ud over de anførte obligatoriske og almene kurser med til at afholde konferencer, som er med til at sikre offentlig debat om såvel teologiske, kirkelige og samfundsmæssige ændringer. Det har på grund af corona-restriktionerne ikke været muligt at gennemføre hovedparten af de planlagte konferencer, hvoraf flere er blevet udskudt til efteråret 2021.

Obligatorisk Grunduddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere

Kirkeministeriet har i CIR1H nr. 10001 af 12/11-2019 §14a og b anført at nyansatte kirke- og kulturmedarbejdere skal deltage i FUV's obligatoriske grunduddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere. Dette er en ny opgave, som FUV har fået i opdrag af Kirkeministeriet. Uddannelsen udgør i alt 5 uger, fordelt på 2 ugers kursus i kirkefaglighed og tre ugers kursus i kristendomsfaglighed. Den fælles grunduddannelse har til formål at give en indføring i kristendommens grundelementer, samt at introducere til folkekirken som institution og organisation. Med kursusforløbet får alle nyansatte kirke- og kulturmedarbejdere uanset faglig og erhvervsmæssig baggrund en fælles faglig platform og udgangspunkt at arbejde ud fra.

Obligatorisk Grunduddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere	Realiseret		Budget	Realiseret	Afvigelse	Ankerbudget	Budgetoverslag		
	2018	2019	2020			2021	2022	2023	2024
Udbudte kurser			6	4	-2	10	17	19	20
Kursusdage			30	20	-10	50	85	95	100
Antal kursister			110	40	-70	97	170	190	200
Denne uddannelse er startet op i 2020									

Som det fremgår af aktivitetstabellen har 2020 budt på færre ansøgere end FUV var varslet og udbuddet af kursusforløb er nedjusteret. Evalueringerne af uddannelsen er særdeles gode.

Der henvises til afsnit 4.2 Indtægtsdækket virksomhed hvor regnskabet fremgår.

2.2.1.6. Ledelsesmæssig vurdering

Resultaterne i 2020 lever ikke op til det forventede; det har på grund af de indførte corona-restriktioner og perioder med hjemsendelse ikke været muligt at gennemføre alle de planlagte aktiviteter inden for hverken viden eller uddannelse. Dette sagt er der under de givne vilkår tale om et absolut tilfredsstillende resultat, såvel hvad angår omfang som indhold. FUV har ikke blot tilpasset sig situationen, men har også udviklet nye tiltag med fjernundervisning, brug af digitale hjælpemidler i undervisning, udarbejdet corona-rapporten med henblik på ikke blot at registrere og analysere, men også samle et idekatalog til fortsat brug i folkekirken, gennem netværk understøttet alternative mulige tiltag for de ældre, samt bidraget med digitale undervisningsmidler til konfirmationsundervisning. Dette har kun været muligt grundet en ekstraordinær indsats af den samlede medarbejderstab.

Administrativt har vi haft fokus på implementering af en ny model for projektkøkonomistyring i videnscenteret, som det på trods af corona er lykket at gennemføre fra BV2 og frem.

Det har på grund af corona-restriktioner og hjemsendelse ikke været muligt at gennemføre alle målene som angivet i resultataftalen, jf. vedlagte rapporteringsskema under punkt 4. FUV har dog været opmærksom på at arbejde med flere af områderne på anden vis, således at vi selv om vi ikke har opfyldt resultataftalen har arbejdet med essensen af de angivne målepunkter.

2.2.2. Den samlede økonomi

Årets økonomiske resultat viser et overskud på 597 t.kr. jf. tabel 2.2.2.b. Der var budgetteret med et underskud på 2.717 t.kr.

Årets resultat af ordinær drift udgør et overskud på 730 t.kr.

Det væsentlige mindreforbrug skyldes primært følgende forhold:

- Mindreforbrug på uddannelsesområdet som følge af corona-aflysninger, aflysning af planlagte aktiviteter og internatsophold for studerende på pastoralseminariet samt omlægning af undervisning til digitalundervisning.
- Regulering af tre større igangværende projekter, hvor det reelle timeforbrug for 2019 først kunne estimeres i forbindelse med den nye økonomistruktur og dermed kunne indtægtsføres i 2020.
- Generelt mindreforbrug på mange projekter som dels skyldes udskydelse af projekterne samt omdefinering af projektets økonomi.
- Indregning af overhead på projekter samt KIKU-uddannelsen.

Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen, som beskrevet i afsnit 4.8 ”Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden” har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 143 t.kr. i 2020.

I 2020 har FUV fået 2,5 mio i bevilling til genopretning fra fællesfonden – 285 t.kr. mindre end det ansøgte. Dette har bidraget positivt til, at FUV kunne budgettere med næsten at opretholde det ønskede

Årsrapport 2020 - FUV

aktivitetsniveau i 2020. Derudover fik FUV i 2020 en ekstra bevilling på 1,1 mio. til projektet Folkekirken under coronakrisen.

Årets resultat vurderes som meget tilfredsstillende set i relation til de faktuelle forhold herunder coronapandemiens mange ændringer af FUV's drift.

Der henvises til årsrapportens afsnit 4.3 for en nærmere specifikation af budgetafvigelser i forhold til ankerbudgettet.

Covid-19 pandemiens indflydelse på årets økonomiske drift

Nedlukningen i foråret og periodevis nedlukninger af nogle områder har medført aflysninger af kurser og dermed besparelser i forhold til kursusafholdelsen generelt. Nogle kurser blev helt aflyst uden beregning. Nogle kurser blev aflyst, men så sent at der skulle betales en andel eller hele omkostningen til ophold og forplejning. Andre kurser blev udskudt med ekstra omkostninger til følge. De opnåede besparelser modsvares dog dels af, at der har været afholdt ekstraordinære omkostninger i forbindelse med at lokaliteterne skulle opfylde alle retningslinjer i forhold til corona og leje af lokaler samt anskaffelse af udstyr. Ligeledes er det vigtigt at gøre opmærksom på, at de udskudte kurser indebærer ekstra omkostninger i 2021 – jf. pkt. 2.5.

På administrationsområdet blev der sparet omkostninger som følge af aflysninger af alle planlagte aktiviteter herunder fællesmøder samt en stor andel af den planlagte efteruddannelse af FUV's medarbejdere. Denne besparelse modsvares dog af anskaffelser i forhold til at overholde corona-retningslinjer herunder oprettelse af hjemmearbejdspladser mv.

Ejendomsadministration er påvirket af meromkostninger i forbindelse med corona. Det har været nødvendigt at lave investeringer i forhold til at gøre lokaliteterne coronavenlige samt øgede omkostninger til rengøring.

På pastoralseminariet måtte internatophold i Løgumkloster aflyses med en væsentlig besparelse til følge.

På den obligatoriske efteruddannelse for præster måtte der afholdes ekstraomkostninger til ændrede kursussteder samt afholdelse af et ekstra kursus. Derudover har der været besparelser på kurser som har været enten reduceret eller afholdt helt eller delvist online.

Almen efteruddannelse har været præget af aflyste kurser med besparelser til følge. To specialuddannelseskurser samt Geronto efteruddannelse er videreført og afholdes i 2021.

På den obligatoriske efteruddannelse for provster var der en besparelse som følge af at 2 kurser blev gennemført online. Der er flyttet ét kursus til afholdelse i 2021.

Af årets mindreforbrug er der reserveret 445 t.kr. til videreførte kurser i 2021.

Videncenterets projekter er i større eller mindre grad blevet påvirket af corona, men på meget forskellig vis. Nogle projekter er omdefinerede for at kunne tilpasse sig coronanedlukningens begrænsninger, mens andre er blevet forsinket og må udskydes. Økonomisk har dette været en kabale, at få til at gå op og vil også påvirke videncenterets økonomi i 2021. Langt hovedparten af omkostningerne til projekterne er ressourcer i form af lønkroner, som realiseres hver måned selvom projektet ikke kan skride frem som ønsket.

Årsrapport 2020 - FUV

Videncenteret har via den nye økonomistyring haft mulighed for at agere på dette og dermed kunne omprioritere undervejs.

Den samlede økonomi.

Oversigtstabel for hele virksomhedens omfang:

Tabel 2.2.2.1 Hovedtal			
<i>t.kr.</i>	2019	2020	2021
RESULTATOPGØRELSE			
Ordinære driftsindtægter	-37.832	-43.489	-46.440
Ordinære driftsomkostninger	42.083	43.144	49.152
Resultat af ordinær drift	4.251	-345	2.712
Resultat før finansielle poster	3.437	-602	2.473
Årets resultat	3.399	-597	2.473

BALANCE			
Ankøbsaktiver	0	0	
Omsætningsaktiver	3.166	2.807	
Egenkapital	3.807	3.210	
Hensatte forpligtelser	-987	-1.289	
Langfristet gæld	0	0	
Kortfristet gæld	-5.985	-4.729	

Resultatopgørelsen fordeler sig således på FUV's hovedområder:

Tabel 2.2.2.b Hovedtal					
		2019	2020		2021
<i>t.kr.</i>		Regnskab	Ankerbudget	Regnskab	Budget
Generel ledelse og administration	Omkostning	8.858	9.848	9.962	11.738
	Indtægt	-6.251	-9.446	-9.721	-10.949
	Netto	2.607	402	241	789
Uddannelse	Omkostning	22.273	27.270	24.056	27.402
	Indtægt	-23.568	-26.881	-24.915	-26.955
	Netto	-1295	389	-859	447
Viden og udvikling	Omkostning	5.439	4.057	3.821	4.946
	Indtægt	-5.309	-3.453	-3.933	-4.646
	Netto	130	604	-112	300
Resultat af ordinær drift		1.442	1.395	-730	1.536
Projekter	Omkostning	5.498	7.853	6.576	5.066
	Indtægt	-3.594	-6.531	-6.443	-4.129
	Netto	1.904	1.322	133	937
Resultat af projekter		1.904	1.322	133	937
Anlæbspulje	Omkostning	53	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0
	Netto	53	0	0	0
Resultat af puljeordninger		53	0	0	0
Total		3.399	2.717	-597	2.473

Bevillingen er fordelt med udgangspunkt i fordelingen ved ansøgningen om midler til genopretning for kerneopgaverne uddannelse og videnscenter herunder projekter.

Årsrapport 2020 - FUV

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

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

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

2.3.1 Økonomi

Tabel 2.3.1. Sammenfattende økonomi på opgaver 2020					
Opgave (t.kr.)	Bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud	Årsværk
Generel ledelse og administration	-8.832	-889	9.962	242	8,0
Uddannelse	-22.381	-2.534	24.056	-859	14,7
Studieadministration	-4.643	-94	4.518	-219	5,4
Pastoralseminariet	-4.892	-36	4.355	-573	3,4
Obligatorisk efteruddannelse for præster	-2.963	0	2.751	-212	0,5
Den almene efteruddannelse - Frivillig	-8.415	-511	9.113	187	3,4
Den almene efteruddannelse - Rekvireret	-201	-1.165	1.388	22	0,2
KIKU - Obligatorisk efteruddannelse	0	-190	190	0	0,7
Læringsgrupper	-441	0	476	35	0,4
Obligatorisk efteruddannelse for provster og provstisekretærer	-827	-538	1.264	-101	0,7
Viden og udvikling	-3.452	-481	3.821	-112	5,8
Videnscenter drift	-1.015	-55	1.052	-18	2,7
Vidensdeling	-402	-5	1.145	738	0,9
Projektadministration	0	0	-448	-448	0,0
Netværk	-175	0	54	-121	0,0
Konfirmandcenter	-1.861	-421	2.018	-264	2,2
Resultat af ordinær drift	-34.666	-3.903	37.839	-730	28,5
Projekter					
Flerårige projekter - interne	-874	-185	1.086	27	1,8
Flerårige projekter - ekstern finansiering (samfinansiering)	-756	-334	1.231	141	1,6
Konsulentopgaver	-12	-227	246	7	0,2
Eksternt finansierte projekter	-3.280	-776	4.013	-43	3,7
Resultat af projekter	-4.921	-1.521	6.576	133	7,2
I alt	-39.587	-5.424	44.415	-597	35,7

Oversigten omfatter ressourceforbruget for FUV 's samlede kerneopgaver med henvisning til pkt. 2.1 og pkt. 2.2.2.

Generel ledelse og administration

Udgifterne fordeler sig således:

Tabel 2.3.1a Generel ledelse og administration	2019		2020		
	Omkostninger	Bevilling	Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Rektor og tværgående ledelse	1.263	-1.559	-2	1.604	43
Administration	4.315	-3.103	-861	4.049	85
Bibliotek	460	-479	0	492	13
Ejendomsadministration	3.280	-3.692	-25	3.818	101
I alt	9.318	-8.832	-889	9.962	242

2.3.2. Personaleressourcer

De samlede personaleomkostninger på 25.526 t.kr. iflg. resultatopgørelsen fordeler sig efter lønsum og årsværk således:

Tabel 2.3.2. Årsværk, løn og honorarer					
Opgave (t.kr.)	Fastansatte		Timelærere	Øvrige	Total
	Årsværk	Løn	Løn	Honorar m.v.	
20 Generel ledelse og administration	8,0	4.810			4.810
21 Generel ledelse og administration	1,6	1.504			1.504
22 Administration	3,1	1.944			1.944
23 Ejendomsadministration	2,6	1.030			1.030
24 Bibliotek	0,8	331			331
30 Uddannelse	14,7	10.543	1.218	2.997	14.759
31 Studie- og kursusadministration	5,4	3.193		16	3.209
32 Pastorseminariet	3,4	2.492	1.218	487	4.197
33 Obligatorisk efteruddannelse for præster	0,5	332		549	881
34 Almen efteruddannelse - Frivillig	3,4	3.087		1.434	4.521
35 Almen efteruddannelse -Rekvireret	0,2	460		53	513
36 KIKU - Obligatorisk efteruddannelse	0,7	141		142	283
37 Læringsgrupper	0,4	327		8	335
38 Obligatorisk efteruddannelse for provster og provstisekretærer	0,7	512		309	821
40 Viden og Udvikling	5,8	2.611		4	2.615
41 Videnscenter	2,7	652		4	656
42 Vidensdeling	0,9	1.133			1.133
43 Projektadministration	0,0	-467			-467
44 Netværk	0,0	0			0
45 Konfirmandcenter	2,2	1.292			1.292
50 Projekter	7,2	3.331		10	3.342
52 Flerårige projekter (internt)	1,8	844		10	854
55 Flerårige projekter m/ekstern samfinansiering	1,6	724			724
56 Konsulentarbejde	0,2	72			72
58 Eksternt finansierede projekter	3,7	1.692			1.692
I alt	35,7	21.295	1.218	3.012	25.526

De fastansatte fordeler sig på følgende kategorier:

Antal ansatte	
Ledelse	4
Lektorer	12
Vidensmedarbejdere	19
Bibliotek	1
Administration	9
Servicemedarbejdere	4
Total	49

2.4 Målrapportering

Årets resultatopfyldelse

Det har på grund af corona-restriktioner og hjemsendelse ikke været muligt at gennemføre alle målene som angivet i resultataftalen, jf. vedlagte rapporteringsskema. FUV har dog været opmærksom på at arbejde med flere af områderne på anden vis end de angive målepunkter – og derigennem formået at arbejde videre med essensen af de opstillede aftaler.

Mål og resultatkrav	Deadline	Status for målopfyldelse	Ledelsens vurdering af fremdrift og målopfyldelse	Er det fortsat realistisk at målet gennemføres indenfor tidsfristen? (ja/nej - hvis relevant)
Hovedområde 1: Den gerontologiske efteruddannelse <u>Demens Alder Palliation</u>				
Mål: Etablering af gerontologisk efteruddannelse for præster, organister, kirke- og kulturmedarbejdere, samt kirketjenere/sangere		Efteruddannelsen er oprettet og har pt. 30 tilmeldte.		
Resultatkrav 1: 2. modul afvikles inden 1. maj 2020 for såvel hold Øst som hold Vest.	1.maj 2020	Resultatkrav 1: Hold øst afvikledes 5.-6. marts Hold vest afvikledes 2.-3. marts	Helt opfyldt	
Resultatkrav 2: Praksiserfaring som refleksivt arbejdsredskab indløber fra min. 50% af grupperne inden udgangen af 1. kvartal 2020.	31.marts 2020	Resultatkrav 2: Alle grupper har afholdt refleksive møder med praksiserfaring udvekslet inden 1. marts 2020. De mindre hold (3-8 personer pr. hold opdelt geografisk) gav gode muligheder for samtale og praksis. Fuldt fremmøde, bortset fra de tre, der nævnes nedenfor.	Helt opfyldt	

Resultatkrav 3: Begge hold gennemfører 2. modul med min. 75 % fremmøde.		Resultatkrav 3: Planen er gennemført. Fremmøde: To har meldt fra på vestholdet, fordi de endnu ikke har plejehjem i sognet. En har meldt fra på østholdet pga. sygdom i familien. Ellers fuldt fremmøde.	Helt opfyldt	
Midtvejsevalueringer Mål: Erfaringer fra midtvejsevalueringen inddrages i 3. modul.		Deltagerne har ved evalueringen efter modul 2 givet udtryk for ønske om undervisning i dels almindelig aldring, dels i palliation.	Helt opfyldt	
Resultatkrav 1: 3. modul afvikles inden 1. december for begge hold.	1.december 2020	Modul 3 er indtil videre udskudt på grund af Corona-restriktioner. Begrundelserne for at udskyde modulet er, at kursister og undervisere arbejder med meget udsatte målgrupper, som ikke kan betjenes før efter en karantæne efter afholdt kursus. Undervisningsformen med mange workshops med mere er svær at gennemføre under skyldig hensyntagen til Corona-restriktionerne.	Målet kan ikke opfyldes	Nej
Resultatkrav 2: Begge hold gennemfører 3. modul med min. 75% fremmøde.			Målet kan ikke opfyldes	Nej
Resultatkrav 3: Praksiserfaring om refleksivt arbejdsredskab indløber fra min. 75% af grupperne inden udgangen af 3. kvartal 2020.	30.september 2020	Det har ikke været muligt at afholde alle de planlagte 6 sessioner på grund af nedlukkede plejehjem som følge af Corona-	Delvist opfyldt	Nej

		restriktioner. Der har været afholdt tre læringsgruppemøder med opsamling af praksiserfaring. De sidste 3 er datofastsat og afholdes som planlagt i 2020		
Resultatkrav 4: Erfaringer fra praksis/prøvehandlinger gøres tilgængelige for holdet på kursusdagene.		Der er indsamlet praksiserfaringer fra de første tre grupper, og én af kursuslederne har været med ved samtlige læringsgruppemøder	Delvist opfyldt	Nej
Resultatkrav 5: Grupperne mellem 3. og 4. modul evaluerer egen praksis og arbejder med forkynelsesvejledninger.		Som følge af ovenstående kan dette ikke ske.	Målet kan ikke opfyldes	Nej
Samarbejde Mål: Samarbejde mellem FUV og Kirkemusikskolerne				
Resultatkrav 1: Der afholdes møde i foråret 2020 og efteråret 2020 mellem modulerne til sikring af uddannelsens faglige indhold på det musikalske område.		Resultatkrav 1: Der er afholdt møde med Ole Brinth som repræsentant for KMS den 21. februar til sikring af uddannelsens faglige indhold på det kirkemusikalske område. Der er afholdt møde 1. juli i styregruppen via zoom, ført korrespondance og Ole Brinth og Line Skovgaard Pedersen har haft opsamlende telefonsamtale 6. oktober	Helt opfyldt	
Resultatkrav 2: Der indgår såvel teologiske og kirkemusiske elementer i 1. og 3. moduls arbejde med forkynelsesvejledningerne.		Resultatkrav 2: Fra referaterne om forkynelsesvejledninger fra mellemgruppernes møder mellem modul 1 og 2 fremgår en ligevægt og en udvikling af såvel	Helt opfyldt	

		musikalske som teologiske elementer, samt refleksioner over disse. Da det er forskelligt, hvor langt hver enkelt deltager er, er der i modul 1 forskel på om vejledningen er konsoliderende eller fornyende. De "færdige" forkynelsesvejledninger indeholder såvel teologiske som kirkemusikalske elementer.		
Udvikling af evaluering Mål: Midtvejs i det 2-årige gerontologiske efteruddannelsesforløb (andet halvår 2020), evalueres der på, hvorvidt forløbet bidrager deltagerne med det, der er hensigten.				
Resultatkrav 1: Min 50% af deltagerne bidrager til evalueringen inden udgangen af 2020.	31.december 2020	Til de nu afholdte læringsgruppemøder er der gennem samtaler blevet indsamlet besvarelser fra samtlige kursusedtagere. Praksis har dog været hæmmet af corona. Der udarbejdes spørgeskema i samarbejde med Kirkemusikskolerne.	Helt opfyldt	
Resultatkrav 2: Evalueringen danner basis for et notat til FUV's bestyrelse inden udgangen af 2020.	31.december 2020	Der udarbejdes notat inden udgang af 2020 om resultatet af denne evaluering. Det angivne notat bliver fremsendt til bestyrelsen til mødet i februar 2021. Der er planlagt yderligere opfølgning på netop evaluerings- og erfaringsopsamlingsd	Delvist opfyldt	Nej

		elen i 2021 med de udsatte kurser.		
<u>Hovedområde 2:</u> Specialuddannelsesforløb i den almene efteruddannelse for præster <u>Udvikling af specialuddannelsesforløb i den almene efteruddannelse for præster</u>				
Mål: FUV ønsker at kvalificere og præcisere uddannelsesindsatsen inden for specialuddannelserne spændt ud mellem kompetence og dannelse. Dette sker gennem en række faglige forløb, der leder op til en fælles temadrøftelse i FUV's bestyrelse med henblik på videre strategiske drøftelser inden for uddannelsesområdet.				
<u>Resultatkrav 1:</u> Et døgnseminar for FUV's faglektorer om tematikken med inddragelse af et brugerpanel i form af repræsentanter for Præsteforeningen, Provsteforeningen og Landsforeningen af Menighedsråd, samt for de præster, der netop har afsluttet NY PRÆST. Afholdes første halvår.		Det har ikke været muligt at gennemføre det planlagte seminar på grund af Corona-restriktioner.	Målet kan ikke opfyldes	Nej
<u>Resultatkrav 2:</u> Et døgnseminar for FUVs faglektorer om uddannelsesdidaktik og metoder inden for fortløbende uddannelsesmoduler med inddragelse af fast pensum		Det har ikke været muligt at gennemføre det planlagte seminar på grund af Corona-restriktioner. En digital kursusdag for FUVs faglektorer om	Målet kan ikke opfyldes	Nej

og aflevering af skriftlig opgave. Her under mulige responsformer på skriftlige opgaver. Afholdes tredje kvartal.		uddannelsesdidaktik og metoder inden for fortløbende uddannelsesmoduler, blev dog gennemført primo januar 2021 med Rie Troelsen, SDU.		
Resultatkrav 3: Udfærdigelsen af en mindre rapport over intentionen med og de indholdsmæssige og pædagogiske perspektiver i de aktuelt udbudte og planlagte specialuddannelser, som indleveres til bestyrelsen i fjerde kvartal.		På grund af Corona-restriktioner har det ikke været muligt at gennemføre de ovenfor anførte seminarer. Der er derfor ikke belæg for at udarbejde en rapport.	Målet kan ikke opfyldes	Nej
Resultatkrav 4: En afsluttende temadrøftelse på et efterfølgende bestyrelsesmøde/seminar, hvor FUVs videre prioritering og strategi for kompetencegivende uddannelsesforløb angives. Dette afholdes enten fjerde kvartal 2020 eller første kvartal 2021.		På grund af Corona-restriktioner har det ikke været muligt at gennemføre de ovenfor anførte seminarer. Der er derfor ikke belæg for at udarbejde en rapport til efterfølgende drøftelse.	Målet kan ikke opfyldes	Nej
FUVs opgavevaretagelse Mål: Kvalitetssikring af brugen af F2				
Resultatkrav: Kirkeministeriet vil en gang i kvartalet lave et udtræk af FUVs sager og akter i F2 og udsende dette til centeret. 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		Opfølgningsbilag til ministeriet er vedlagt.	Delvist opfyldt	Ja

hhv. den 24. april, 24. august, 1. november og med aflevering af årsrapporten.				
--	--	--	--	--

Generelle bemærkninger til målopfyldelsen

Som det fremgår af ovenstående rapportering, har FUV ikke været i stand til at opfylde flere af de anførte delmål i 2020. Dette skyldes dels corona-nedlukningen i foråret 2020, dels at vi i efteråret 2020 har måttet tilpasse vores aktiviteter i forhold til de aktuelle corona-restriktioner og –anbefalinger. FUV har her valgt at have fokus på at gennemføre så meget som muligt af vore primære uddannelses- og vidensaktiviteter, men at undgå at afholde store konferencer og seminarier, der ikke har været nødvendige for opretholdelse af den primære drift.

2.5. Forventninger til det kommende år

2021 er budgetmæssigt set et usikkert år på grund af uvisheden om, hvor længe den nuværende hjemsendelse af FUV's personale og den fysiske nedlukning af undervisningen varer. Udskudte kurser belaster budgettet med minimum 125% på grund af, at der oveni i de faktiske kursusomkostninger skal afholdes afbestillingsgebyr. Omvendt indebærer digitaliserede og aflyste kurser en væsentlig besparelse i forhold til budgettet. Der er for at tage højde for dette dels indregnet en generel besparelse på 15% på hele uddannelsesdelen undtagen studieadministration og fast løn, dels kalkuleret med en reduktion i FUVs egenkapital.

På pastoralseminarieuddannelsen er vi positivt udfordret af store efterårshold i Aarhus, der både skyldes at alle de teologistuderende på Aarhus Universitet afslutter til sommersemesteret, samt at vi får et forventeligt stort optag af §2 studerende. Vi planlægger derfor af såvel lokalemæssige som pædagogiske og didaktiske grunde at dele de studerende op i to parallelle hold. Oplysningerne vedrørende dette er fremkommet så sent, at det ikke er medregnet i ankerbudgettet for 2021

Vi har i udgangspunktet budgetteret med et lidt højere aktivitetsniveau i 2021 på den almene efteruddannelse sammenlignet med 2018-2020, da vi dels har nogle udskudte kurser og konferencer fra 2020, dels har haft et ønske om at imødegå et efteruddannelsesefterslæb efter corona-aflysninger i 2020.

FUV har i 2020 indført en ny projektøkonomistyringsmodel inden for vidensområdet. Det indebærer i overgangsfasen mellem gammel og ny økonomistyringsmodel en økonomisk udfordring, da de nuværende flerårige projekter er underbudgetteret i forhold til den nye projektøkonomimodel og medfører derfor større behov for finansiering.

Fire af de store opgaver i videnscenteret udgør i 2021 befolkningsundersøgelse, evaluering af forsøgslovgivning, dåbsundersøgelse, samt konfirmandcenterets nye opgaver i forbindelse med understøttelse af digital konfirmandundervisning. Vi har for at kunne finansiere Konfirmandcenterets ekstra arbejde med at understøtte den digitale konfirmationsundervisning ansøgt fællesfonden om en ekstra bevilling på 350.000, hvilket bl.a. sikrer, at vi kan arbejde med dette året ud.

Kirkestatistik udgør et af videnscenterets oprindelige basisopgaver. Vi har i løbet af 2020 været på besøgsrunde hos stifterne og andre folkekirkelige aktører for at afdække behovet for udvikling af en valid og operationel kirkestatistik. Vi planlægger på baggrund heraf at udarbejde en ansøgning til omprioriteringspuljen til etablering af et statistikteam i videnscenteret, som kan udarbejde en valid kirkestatistik, som kan bruges til understøttelse i såvel det daglige arbejde, samt indgå som en del af folkekirkens udviklingsarbejde på alle niveauer i folkekirken. Et sådant arbejde vil ikke kunne varetages inden for de gældende økonomiske rammer.

Endelig søger FUV i videnscenterregi fondsstøtte til et nationalt udviklingsprojekt vedr. diakoni og folkekirke. Etablering og omfang af dette projekt afhænger af resultatet af fondsansøgningerne.

Bevillingsmæssigt blev FUV tildelt en genopretningsbevilling fra 2021-2024 – dog 0,5 mio. mindre hvert år end ansøgt. På sigt vil årlige bevillingsreduktion medføre faldende aktivitet eller behov for genopretning.

Nedenstående budget for 2022-2024 er naturligvis tilknyttet en stor usikkerhed og er i et væsentligt omfang baseret på tallene i genopretningsansøgningen samt 2021-budgettet. Ud fra nedenstående budget vil der i 2024 være behov for tilførsel af yderligere finansiering for at opretholde den ønskede aktivitet.

Årsrapport 2020 - FUV

Tabel 2.5.1 Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bevilling	-33.441	-35.283	-38.250	-37.958	-37.637	-36.900
Projektbevillinger (drift)	-1.128	-2.197	-926	-907	-889	-871
Ordinær drift	37.547	36.804	41.284	38.592	38.592	38.592
Driftsmæssigt resultat af ordinær drift	2.978	-676	2.108	-273	66	821
Egenkapital ordinær drift ultimo året	-1.979	-2.655	-548	-821	-755	66
<i>- Heraf reserveret interne projekter</i>	<i>-1.014</i>	<i>-1.476</i>	<i>-159</i>			
Projekter med midler fra omprioriteringspuljen	Regnskab		Budget			
Regnskab/Budget i årene (t.kr.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Projektbevillinger (omprioriteringspulje)	-1.102	-2.107	-1.071	-	-	-
Bevilling af egne midler	-480	-1.051	-433	-	-	-
Drift	1.950	3.237	1.870	628	-	-
Mer-/mindreforbrug på projekter omprioriteringspulje	368	80	366	628	-	-
Videreførte omprioriterings projektbevillinger	-1.289	-1.209	-843	-215	-215	-215
Egenkapital i alt ultimo året	-3.268	-3.864	-1.391	-1.036	-970	-149

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse mv.

Tabel 3.1. Resultatopgørelse for FUV

Note	Konto	Kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
4.1.1.1		Ordinære driftsindtægter			
	10XX	Indtægtsført bevilling	-35.670.696	-39.587.013	-40.247.438
	11XX	Salg af varer og tjenesteydelser	-1.751.895	-3.238.156	-6.192.984
	12XX	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-409.163	-663.425	0
		Ordinære driftsindtægter i alt	-37.831.754	-43.488.594	-46.440.422
4.1.1.2		Ordinære driftsomkostninger			
		Forbrugsomkostninger			
	161X	Husleje	1.014.241	1.101.963	1.184.000
	163X	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
		Forbrugsomkostninger i alt	1.014.241	1.101.963	1.184.000
4.1.1.3		Personale omkostninger			
	180X-182X	Lønninger	19.052.146	21.782.705	24.302.747
	1883	Pension	2.502.898	2.853.586	0
	1885-1892	Lønrefusion ¹	362.250	-2.075.514	-429.700
	1838-1878	Andre personaleomkostninger	2.652.080	2.964.734	5.306.234
	18XX	Personaleomkostninger i alt	24.569.374	25.525.511	29.179.281
	20XX	Af- og nedskrivninger	0	0	0
4.1.1.4	17XX	Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.472.790	1.531.710	2.455.430
4.1.1.5	15XX, 22XX	Andre ordinære driftsomkostninger	15.026.806	14.984.766	16.333.753
		Ordinære driftsomkostninger i alt	42.083.211	43.143.950	49.152.464
		Resultat af ordinær drift	4.251.457	-344.644	2.712.042
		Andre driftsposter			
4.1.1.6	21XX	Andre driftsindtægter	-844.775	-286.951	-238.609
4.1.1.7	30XX-33XX	Overførselsindtægter	0	-1.235.772	0
4.1.1.8	43XX	Overførselsudgifter	0	1.235.772	0
4.1.1.9	46XX	Tilskud anden virksomhed	30.000	30.000	0
	44XX	Pensioner, fratrådt personale	0	0	0
	42XX	Udligningstilskud og generelt tilskud	0	0	0
		Resultat før finansielle poster	3.436.682	-601.596	2.473.433
		Finansielle poster			
	25XX	Finansielle indtægter	0	-1	0
	26XX	Finansielle omkostninger	7.036	4.925	0
		Resultat før ekstraordinære poster	3.443.718	-596.672	2.473.433
		Ekstraordinære poster			
4.1.1.10	28XX	Ekstraordinære indtægter	-45.015	0	0
	29XX	Ekstraordinære omkostninger	652	109	0
		Årets resultat	3.399.355	-596.563	2.473.433

¹⁾Lønrefusion er inkl. fradrag for anlægsløn

Årsrapport 2020 - FUV

Nærmere redegørelse vedrørende årets resultat og budget 2021 fremgår af henholdsvis pkt. 2. og 4.5. Anvendt regnskabspraksis fremgår af bilag 4.8.

3.1.1. Resultatdisponering

Tabel 3.1.1.1 FUV disponering af årets resultat 2020 (t. kr.)

Årets resultat	-597
<i>FUV</i>	
- Videreført fri egenkapital	-215
- Videreført interne projekter	-764
- Videreført interne projekter med ekstern finansiering (samfinansiering)	303
- Videreført til projekter - særskilt bevilling	<u>80</u> -597
Resultat i alt	-597

Tabel 3.1.1.2 Reservationer til projekter (t. kr.)

Betegnelse	Ovf. fra tidligere år	Årets Pulje bevilling	Ekstern finansiering	Andel af driftsramme	Årets disponeringsramme	Årets forbrug	Ovf. fri egenkap/ Bortfald	Ovf. til flg. år	Årets resultat
a. Projekter - intern (driftsbevilling)									
a. Projekter - intern (driftsbevilling) - Uddannelse									
Videreførte midler til kurser under almen efteruddannelse (corona-aflysninger)	0	0	0	-445	-445	0	0	-445	-445
I alt	0	0	0	-445	-445	0	0	-445	-445
a. Projekter - intern (driftsbevilling) - Videncenter									
Databaseudvikling	0	0	0	-1	-1	1	0	0	1
Kommunale reformens betydning for ændring i pastoral	0	0	0	-29	-29	29	0	0	29
Kirkestatistik	-50	0	0	-143	-194	194	0	0	194
Børnekonfirmandundersøgelse	-37	0	0	-505	-542	442	0	-100	442
Stresslindring og sjælesorg	-272	0	0	0	-272	59	0	-213	59
Babysalmesang	-120	0	0	-35	-155	155	0	0	155
Det gode samvirke i menighedsråd - flyttet til 2021	0	0	0	-10	-10	10	0	0	10
Præstestandens udvikling	0	0	0	-134	-134	134	0	0	134
Provsteundersøgelse	0	0	0	-61	-61	61	0	0	61
Pastoral læring i praksis	0	0	0	-3	-3	3	0	0	3
Formidling af projektet om Middelalderkirker	0	0	0	0	0	-185	0	-185	-185
Konfirmandcenter projekter	0	0	0	-300	-300	0	0	-300	-300
I alt	-479	0	0	-1.220	-1.699	901	0	-798	601
I alt a. Projekter - intern (driftsbevilling)	-479	0	0	-1.665	-2.144	901	0	-1.243	156
b. Projekter - med samfinansiering									
Geronto 2 (samskabelse og sansehaver)	-54	0	-83	-103	-239	238	0	-1	154
Europeisk konfirmandundersøgelse	-102	0	0	0	-102	90	0	-12	90
Storpastoratundersøgelsen	-11	0	0	-114	-125	125	0	0	125
Livets overgangsfaser, post.doc. 2	0	0	0	-60	-60	60	0	0	60
Præster i sygehussektoren	-369	0	0	0	-369	234	0	-135	234
Folkekirken én til én	0	0	-128	0	-128	92	0	-35	-35
Pastoral læring i praksis	0	0	0	-320	-320	320	0	0	320
Når dåben bliver udskudt	0	0	-124	0	-124	74	0	-50	-50
I alt b. Projekter - med samfinansiering	-535	0	-334	-597	-1.467	1.233	0	-234	897
c. Projekter - Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev									
c. Projekter - Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev - Uddannelse									
Provstisekreteruddannelsen	-215	0	0	0	-215	0	0	-215	0
I alt	-215	0	0	0	-215	0	0	-215	0
c. Projekter - Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev - Videncenter									
Kirken på landet	0	0	0	-159	-159	159	0	0	0
Middelalderkirker	-263	0	0	0	-263	214	0	-49	214
Befolkningsundersøgelsen	-810	-1.007	0	-720	-2.537	1.752	0	-785	25
Folkekirken under coronakrisen	0	-1.100	0	-172	-1.272	1.113	0	-159	-159
I alt	-1.074	-2.107	0	-1.051	-4.231	3.237	0	-994	79
I alt c. Projekter - Særskilt projektbevilling iflg. Bevillingsbrev	-1.289	-2.107	0	-1.051	-4.446	3.237	0	-1.209	79
TOTAL	-2.303	-2.107	-334	-3.313	-8.057	5.371	0	-2.685	1.132

3.2. Balance (Status)

Tabel 3.2. Balance for FUV

Note	Aktiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
4.1.2.1	Immaterielle anlægsaktiver			
	Udviklingsprojekter under opførelse	505X	0	0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	501X	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
4.1.2.2	Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, arealer og bygninger	513X	0	0
	Inventar og IT-udstyr	517X-518X	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
4.1.2.3	Finansielle anlægsaktiver			
	Udlån	54XX	0	0
	Værdipapirer	58XX	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
	Anlægsaktiver i alt		0	0
	Omsætningsaktiver			
4.1.2.4	Varebeholdninger	60XX	0	100
4.1.2.5	Tilgodehavender	6100-6189	1.370	1.847
4.1.2.6	Periodeafgrænsninger	6190	386	719
	Likvide beholdninger	63XX	1.410	141
	Omsætningsaktiver i alt		3.166	2.807
	Aktiver i alt		3.166	2.807

Årsrapport 2020 - FUV

Note	Passiver (t. kr.)	Konto	2019	2020
3.3	Egenkapital			
	Fri egenkapital	71-7459XX	1.777	1.777
	Overført ikke-disponeret	40610-74063	-1.979	-2.655
	Reserveret projekter	740640-75XX	-1.289	-1.209
	Likviditetsoverførsler	7468XX	5.297	5.297
	Egenkapital i alt		3.807	3.210
4.1.2.7	Hensættelser	76-77XX	-987	-1.289
4.1.2.8	Langfristede gældsposter			
	Prioritetsgæld	84-85XX	0	0
	Anden langfristet gæld	84-85XX	0	0
	Langfristede gældsposter i alt		0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser			
4.1.2.9	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95XX	-2.096	-613
4.1.2.10	Igangværende arbejder	93XX	-731	-320
4.1.2.11	Anden kortfristet gæld	97XX	-98	-341
	Anden kortfristet gæld lokalt niveau	973020	0	0
4.1.2.12	Skyldige feriepenge	94XX	-2.766	-3.393
4.1.2.13	Periodeafgrænsningsposter	96XX	-294	-62
	Kortfristet gæld i alt		-5.985	-4.729
	Gæld i alt		-5.985	-4.729
	Passiver i alt		-3.166	-2.807
4.1.2.14	Eventualforpligtelser			

Likviditet stilles til rådighed af fællesfonden – jf. Fællesfondens årsrapport

3.3. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.3.1 Egenkapital 2020 (t. kr.)

Primobeholdning 01.01.2020	3.807
Heraf reserveret projekter	-1.289
Heraf overført ikke-disponeret	-1.979
 Primoregulering	 0
 Bevægelser i året	
Ifølge nedenstående specifikation	0
 Overført resultat	
Årets resultat	-597
Heraf reserveret projekter inkl. anlægspulje	80
Heraf overført ikke-disponeret	-676
 Egenkapital pr. 31.12.2020	3.210

Tabel 3.3.2 Specifikation af egenkapital pr. 31.12.2020 (t. kr.)

FUV	
Ikke-disp. egenkapital	-1.178
Videreførte interne projekter - drift	-1.243
Viderført projekt samfinansieret - drift	-234
Viderført projektbev. - drift	-1.209
I alt FUV	-3.864
Anlægspuljen	0
Fællesfonden	7.074
TOTAL	3.210

Tabel 3.3.3 Specifikation af bevægelser i egenkapital i året

Egenkapitalbevægelser 2020 (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 2019	Budget 2020	Regnskab 2020	Periodens Forskel	Forbrug i %
(t. kr.)					
DELREGNSKAB - 5 - Folkekirkens uddannelser	39.017	39.587	38.990	-597	98
DELREGNSKAB - 9 - Reserver	53	-	-	-	-
TOTAL	39.070	39.587	38.990	-597	98

Tabel 3.6.1 FUV's udbetalte og anvendte tillægsbevillinger 2020 (t. kr.)

Omflytninger	Dokumentnr.	Løn	Øvrig drift	I alt	Modtaget	Tilbageført	Tilgode
FUV - HR- og lønpgaver	114600	200	0	200	200	0	0
Tillægsbevillinger fra generel reserve							
FUV - Coronaundersøgelse	103906	0	1.100	1.100	1.100	0	0
Tillægsbevillinger i alt		200	1.100	1.300	1.300	0	0

Tabel 3.6.2 Bevillingsafregning 2020 (t. kr.)

Delregnskab	Bevilling	Anvendte tillægs- bevillinger	Bevilling i alt	Regnskab	Årets resultat	Overført fra tidligere år	Ovf. egenkap ital	Akkumuleret til videreførelse
5. - Folkekirkens uddannelser								
52. - Præsteuddannelse	37.280	200	37.480	36.804	-676	-1.979	0	-2.655
99. Projekter med særskilt bevilling	1.007	1.100	2.107	2.186	80	-1.289	0	-1.209
Bevillingsafregning i alt	38.287	1.300	39.587	38.990	-597	-3.268	0	-3.864

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til resultatopgørelse

Tabel 4.1.1.1 Ordinære driftsindtægter (t. kr.)	2019	2020
Basisbevilling	-32.802	-35.283
SAS bevilling	-639	-893
Ny præst	-1.128	-1.304
<i>Projektbevillinger:</i>		
Middelalderkirkens bygning	-395	0
Befolkningsundersøgelsen	-707	-1.007
Folkekirken under Corona-krisen	0	-1.100
Bevilling i alt	-35.671	-39.587
Kursusafgift	-1.455	-2.206
Lejeindtægter	-21	-25
Salg af tjenesteydelser, Uddannelse	-20	-13
Salg af tjenesteydelser, videncenter og projekter	-256	-995
Internt salg til øvrige fællesfonds institutioner	0	-51
Intert salg til øvrige fællesfonds institutioner vedrørende controller	-125	-250
Internt salg til øvrige fællesfonds institutioner, Uddannelse	-98	-19
Internt salg til øvrige fællesfonds institutioner, Videncenter og projekter	-187	-343
Samlet ordinære driftsindtægter	-37.832	-43.489

Tabel 4.1.1.2 Ordinære driftsomkostninger (t. kr.)	2019	2020
Husleje FUV København	585	648
Husleje FUV Aarhus	429	454
Samlet ordinære driftsomkostninger	1.014	1.102

Årsrapport 2020 - FUV

Tabel 4.1.1.3 Personaleomkostninger (t. kr.)	2019	2020
Løn og pension inkl. regulering af feriepengeforpligtelse og åremålsberegning	20.319	22.952
Lønninger til frikøbte medarbejdere	1.236	1.684
Honorar	2.652	2.965
<i>Refusioner:</i>		
Tilbageførsel af indtægtsført refusion for årene 2014-2018	731	0
Barsel- og sygerefusion	-155	-163
Refusion vedrørende frikøbte medarbejdere	-68	-213
Øvrige refusioner inkl. internt salg af konsulenttimer for Videncenteret*	-146	-1.699
Samlet personaleomkostninger	24.569	25.526

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

Tabel 4.1.1.4 Internt køb af varer og tjenesteydelser (t. kr.)	2019	2020
Studieadministrative system SAS	652	925
Ydelser fra Folkekirkens Administrative fællesskab	310	0
Indkøb fra IT Kontoret	371	548
Køb af hos øvrige institutioner under fællesfonden herunder lokaleleje	139	59
Samlet internt køb af varer og tjenesteydelser	1.473	1.532

Tabel 4.1.1.5 Andre ordinære driftsomkostninger (t. kr.)	2019	2020
Generel ledelse		
Rejseomkostninger	83	40
Forplejning og møder	9	2
Kurser og konsulentydelse	46	38
Øvrige omkostninger	31	7
I alt rektor og bestyrelse	168	87

Administration

Rejseomkostninger	257	84
Gaver	34	35
Forplejning og møder	105	136
IT og telefon	42	48
Øvrige tjenesteydelser	937	647
Kontorhold	103	73
Annoncer	49	22
Abonnementer og bøger	62	83
Kursus og efteruddannelse	131	133
Reparation og vedligeholdelse	83	1
Inventar og småanskaffelser inkl. IT	37	295
Øvrige omkostninger	30	22
I alt administration	1.871	1.579

Øvrige tjenesteydelser indeholder konsulentassistance i forbindelse med rekruttering og økonomiopgaver samt vikarassistance i administrationen i 2019.

Årsrapport 2020 - FUV

Ejendomsdrift

Løgumkloster inkl. studielejligheder:

El, vand, varme og renovation	315	319
Rengøring	54	53
Reparation og vedligeholdelse	99	192
Inventar og småanskaffelser	56	147
Øvrige omkostninger	24	86
I alt	548	797

FUV København:

El, vand, varme og renovation	52	68
Rengøring	217	294
Reparation og vedligeholdelse	15	90
Inventar og småanskaffelser	25	51
Øvrige omkostninger	10	4
I alt	319	507

FUV Aarhus:

El, vand, varme og renovation**	259	187
Rengøring	30	42
Reparation og vedligeholdelse	106	104
Inventar og småanskaffelser	120	25
Øvrige omkostninger	0	4
I alt	515	362

I alt ejendomsdrift	1.383	1.666
---------------------	-------	-------

El, vand og varme indeholder i 2019 efterbetaling af varme for 2016, 2017 og 2018.

Bibliotek

Kontorhold	0	2
Abonnementer og bøger	0	158
Øvrige omkostninger	0	2
I alt bibliotek	0	162

Bibliotek var i 2019 en del af Videncenteret og indgår derfor i denne tabel.

Studieadministration

Rejseomkostninger	72	49
Forplejning og møder	16	5
Udgifter vedørende kursister	42	34
Studiesystem Lectio	38	38
Entre og organistassistance	113	130
Abonnementer, bøger og kontingenter	39	55
Annoncer	13	47
Øvrige omkostninger	23	23
I alt studieadministration	355	381

Årsrapport 2020 - FUV

Uddannelse

Rejseomkostninger	463	446
Forplejning og møder	21	11
Undervisningsomkostninger	451	514
Kursusafholdelse inkl. ophold og forplejning	7.168	6.905
Øvrige omkostninger	43	48
Tab på debitorer	25	24
I alt uddannelse	8.171	7.948

Viden og udvikling

Rejseomkostninger	132	70
Forplejning og møder	48	26
Annoncer	7	0
Kontorhold	12	31
Tjensteydelser	446	266
IT-tjensteydelser	79	179
Abonnementer, bøger og kontingenter	112	11
Vareforbrug - konfirmandcenteret	72	170
Tjensteydelser til konfirmandcenteret	444	350
Inventar og småanskaffelser	61	59
Øvrige omkostninger	49	39
Tab på debitorer	15	-15
I alt Viden og udvikling	1.477	1.186

Projekter

52-projekter	302	237
55-projekter	471	504
56-projekter	0	165
58-projekter	828	1.070
I alt projekter	1.601	1.976

Samlet andre ordinære driftsomkostninger	15.027	14.985
---	---------------	---------------

Tabel 4.1.1.6 Andre driftsindtægter (t. kr.)	2019	2020
Udvikling af provstisekretæruddannelsen	-196	0
Konsulentbistand ækvivalering	-38	0
KIKU	0	-308
Konsulentopgaver Videncenter*	-171	0
Ekstern samfinansiering projekter *	-250	0
Øvrige indtægter	-190	-37
Regulering overhead	0	58
Samlet andre driftsindtægter	-845	-287

* Disse er faktureret på andet kontonummer i 2020 og indgår i tabel 4.1.1.1

Årsrapport 2020 - FUV

Tabel 4.1.1.7 Overførselsindtægter (t. kr.)	2019	2020
Egen finansiering projektet Befolkningsundersøgelsen	0	-720
Egenfinansiering projektet Folkekirken under corona	0	-172
Egenfinansiering projektet Kirken på landet	0	-159
Egenfinansiering projektet Formidling af projektet om Middelalderkirker	0	-185
Samlet overførselsindtægter	0	-1.236

Tabel 4.1.1.8 Overførselsudgifter (t. kr.)	2019	2020
Egen finansiering projektet Befolkningsundersøgelsen	0	720
Egenfinansiering projektet Folkekirken under corona	0	172
Egenfinansiering projektet Kirken på landet	0	159
Egenfinansiering projektet Formidling af projektet om Middelalderkirker	0	185
Samlet overførselsudgifter	0	1.236

Tabel 4.1.1.9 Tilskud til anden virksomhed (t. kr.)	2019	2020
FEKK seminar Ribe Stift	30	30
Samlet tilskud til anden virksomhed	30	30

Tabel 4.1.1.10 Ekstraordinære indtægter (t. kr.)	2019	2020
Forsikringserstatning	-45	0
Samlet ekstraordinære indtægter	-45	0

4.1.2. Noter til balancen

4.1.2.1 Immaterielle anlægsaktiver

FUV har ingen immaterielle anlægsaktiver.

4.1.2.2 Materielle anlægsaktiver

FUV har ingen materielle anlægsaktiver.

4.1.2.3 Finansielle anlægsaktiver

FUV har ingen finansielle anlægsaktiver.

Årsrapport 2020 - FUV

Tabel 4.1.2.4 Varebeholdninger (t.kr.)	2019	2020
Varelager konfirmandcenterets webshop	0	100
Samlet varelager	0	100

Konfirmandcenterets webshop blev etableret i maj 2020. Alle varekøb til webshoppen registreres som tilgang på varelageret ved køb og afgangsføres fra varelageret i forbindelse med salget.

Tabel 4.1.2.5 Tilgodehavender (t.kr.)	2019	2020
Debitorer*	670	1.417
Tilgodehavender hvor faktura ikke var sendt før status	182	0
Tilgodehavende udlæg fra SU-styrelsen	121	0
Tilgodehavender hos kreditorer	26	0
Andre tilgodehavender	5	0
Fordring vedrørende KIKU **	0	320
Tilgodehavende lønrefusion	0	10
Igangværende arbejder (konsulentopgaver)	360	85
Depositum	6	15
Samlet tilgodehavender	1.370	1.847

* Debitorsaldoen pr. 31. december 2020 specificeres således:

Ikke forfaldne	562	1.350
Forfaldne	109	67
I alt	670	1.417

Den væsentlige forøgelse af debitorsaldoen skyldes at flere store projekter er faktureret ultimo 2020, hvorfor saldoen for igangværende arbejder også er nedbragt i forhold til 2019.

** Fordringen vedrørende KIKU er den andel af FUV's omkostninger i forbindelse med uddannelsen som ikke er blevet finansieret via brugerbetalingen i 2020.

Tabel 4.1.2.6 Periodeafgrænsninger aktiver (t.kr.)	2019	2020
Periodeafgrænsningsposter vedrørende 2021	0	259
Pensionsbidrag	1	17
Forudbetalte lønninger	227	260
A-skat forudlønnede	149	183
Tilgodehavende løn	8	0
Samlet periodeafgrænsninger	386	719

Årsrapport 2020 - FUV

Tabel 4.1.2.7 Hensættelser (t.kr.)	2019	2020
Åremålshensættelser	-987	-1.289
Samlet periodeafgrænsninger	-987	-1.289

Der optjenes fratrædelsesgodtgørelse på en måned for hvert år lektoren har været ansat i åremålsstillingen. Fratrædelsesbeløbet beregnes som 1 måneds løn for hvert fulde års åremålsansættelse. Retten til fratrædelsesbeløb bortfalder, hvis den ansatte overgår til varig ansættelse i åremålsstillingen eller hvis den ansatte ansøger om afsked før åremålets udløb.

Hensættelsen vedrører 5 medarbejdere.

4.1.2.8 Langfristede gældsposter

FUV har ingen langfristede gældsposter.

Tabel 4.1.2.9 Leverandører af varer og tjensteydelser (t. kr.)	2019	2020
Leverandørfakturaer til betaling i januar/februar	-2.096	-613
Samlet leverandører af varer og tjensteydelser	-2.096	-613

Tabel 4.1.2.10 Igangværende arbejder (t. kr.)	2019	2020
Forudbetaling vedrørende projekt i Videncenteret	-731	-320
Samlet igangværende arbejder	-731	-320

Tabel 4.1.2.11 Anden kortfristet gæld (t. kr.)	2019	2020
Atp og feriekonto	-68	-73
AUB, AES og AFU	-23	-26
Forudbetalinger	0	-139
Anden kortfristet gæld	-6	-102
Samlet anden kortfristet gæld	-98	-341

Tabel 4.1.2.12 Skyldige feriepenge	2019	2020
Skyldige feriepenge	-2.766	-1.543
Skyldige feriepenge - indefrysning	0	-1.850
Samlet skyldige feriepenge	-2.766	-3.393

Tabel 4.1.2.13 Periodeafgrænsningsposter (t. kr.)	2019	2020
Skyldig løn	-108	0
Skyldige omkostninger	-135	-2
Periodiseret kursusafgift 2021	0	-60
Skyldig pension	-51	0
Samlet periodeafgrænsningsposter	-294	-62

Tabel 4.1.2.14 Eventualforpligtelse (t.kr.)

	Antal md	Pris pr. md.	Eventualforpligtelse
Husleje Århus*	72	37	2.664
Husleje København, Vartov valgmenighed	6	39	234
Husleje København, Grundtvigsk Forum	3	7	21
Husleje København, Grundtvigsk Forum	6	14	84
Leasing drikkevandsautomat København	24		8
Eventualforpligtelse i alt			3.011

* 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 i 2020 indtægtsdækket virksomhed. Den obligatoriske efteruddannelse for kirke- og kulturmedarbejdere er opstartet i 2020 og skal dækkes af brugerbetaling. Regnskabet for 2020 udgør et underskud på 320 t.kr. som er medtaget som en tilgodehavende fordring.

KIKU - obligatorisk efteruddannelse for Kirke- og kulturmedarbejdere (t.kr.)

	2020
Direkte omkostninger	872
Indirekte omkostninger	108
Udgifter i alt	980
Indtægter i alt	-660
Resultat	320

4.3. Specifikation af budgetafvigelser

Nedenfor ses årets budgetopfølgning samt budgettet for 2021. De væsentligste afvigelser i forhold til ankerbudgettet 2020 er oplistet og forklaret i oversigten under tabellen. Der henvises endvidere til tabel 2.3.1 hvoraf året afvigelser i forhold til bevillingsfordelingen fremgår.

Tabel 4.3 Budgetafvigelser (t.kr.)	2020				2021
	Ankerbudget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse %	Ankerbudget
10 BEVILLINGER i alt	-39.587	-39.587	0	0%	-40.247
11 Ordinær driftsbevilling	-35.083	-35.083	0	0%	-37.498
12 Tillægsbevilling	-200	-200	0	0%	0
13 Omprioriteringspulje - midl. Forøgelse	-2.197	-2.197	0	0%	-926
14 Omprioriteringspulje - projekter	-2.107	-2.107	0	0%	-1.823
UDGIFT i alt	42.304	38.990	-3.313	-8%	42.721
20 Generel ledelse og administration	9.232	9.074	-158	-2%	11.155
21 Generel ledelse og administration	1.684	1.601	-82	-5%	1.685
22 Administration	3.466	3.188	-278	-8%	3.672
23 Ejendomsadministration	3.593	3.793	200	6%	4.639
24 Bibliotek	490	492	3	1%	488
25 Tværgående kommunikation	0	0	0	0%	670
30 Uddannelse	22.769	21.522	-1.247	-5%	23.030
31 Studie- og kursusadministration	4.658	4.424	-234	-5%	5.033
32 Pastoralseminariet	4.910	4.319	-591	-12%	4.422
33 Obligatorisk efteruddannelse for præster	3.117	2.751	-366	-12%	2.531
34 Almen efteruddannelse - Frivillig	9.182	8.602	-580	-6%	11.721
35 Almen efteruddannelse - Rekvireret	-922	223	1.145	-124%	93
36 KIKU - Obligatorisk efteruddannelse	583	0	-583	-100%	0
37 Læringsgrupper	417	476	60	14%	446
38 Obligatorisk efteruddannelse for provster og provstisekretærer	825	726	-99	-12%	885
39 Budgetregulering Uddannelse	0	0	0	0%	-2.100
40 Viden og Udvikling	4.057	3.340	-717	-18%	4.947
41 Videnscenter	895	997	102	11%	1.144
42 Vidensdeling	1.127	1.140	13	1%	940
43 Projektadministration	0	-448	-448	0%	0
44 Netværk	175	54	-121	-69%	175
45 Konfirmandcenter	1.861	1.597	-264	-14%	2.156
47 Vidensmæssige driftsopgaver	0	0	0	0%	531
50 Projekter	6.245	5.054	-1.191	-19%	3.589
52 Flerårige projekter (internt)	1.639	901	-738	-45%	854
55 Flerårige projekter m/ekst. finansiering (samf.)	1.157	897	-259	-22%	778
56 Konsulentarbejde	-286	19	305	-107%	88
58 Eksternt finansierede projekter	3.735	3.237	-498	-13%	1.870
Overskud (-) / Underskud (+)	2.717	-597	-3.313	-122%	2.473

Det angivne ankerbudget i ovenstående er et opdateret ankerbudget som følge af at projektbudgetterne for projekterne i videnscenteret først forelå ved BV2 efter implementeringen af den nye økonomistyringsmodel.

Oversigt over væsentlige afvigelser i.f.t. budget 2020		
Hovedgruppe	Beskrivelse	Beløb t.kr.
22. Administration	Der er realiseret et mindreforbrug på grund af aflyste aktiviteter (efteruddannelse, fællesmøder, transport mv.) på grund af corona. Dette mindreforbrug er dog udlignet af anskaffelser i forhold til corona og udstyr til hjemmearbejdspladser. At der alligevel fremgår et mindreforbrug af oversigten skyldes indregning af overhead på projekter, som først endelig kunne opgøres ultimo året.	-278
31. Studieadministration	Mindreforbrug skyldes dels indregning af overhead på KIKU-uddannelsen, som ikke var indregnet i ankerbudgettet samt der ikke er afholdt de forventede omkostninger til udvikling af hjemmeside.	-234
32 Pastorseminariet	Mindreforbruget på pastorseminariet skyldes besparelser på både pastorseminariet i Aarhus og København som følge af omlægning af undervisning og begrænsning i planlagte aktiviteter som følge af corona. Herunder aflysning af internatopholdene i Løgumkloster og omlægning af undervisning.	-591
33 Obligatorisk efteruddannelse for præster	Mindreforbruget skyldes primært færre deltagere end planlagt på de afholdte kurser. Mange kurser blev udskudt til afholdelse i sensommeren og efteråret på grund af corona. Der var usædvanligt mange afbud til kurserne, da de udskudte kurser flere steder kolliderede med udskudte konfirmationer. Internatomkostningerne blev derfor ikke så store som forventet. Af mindreforbruget er der reserveret 36 t.kr. til overførte kursusdeltagere i 2021.	-366
34 Almen efteruddannelse	Der er realiseret et merforbrug på løn som følge af ændret opgavefordeling for enkelte medarbejdere i løbet af året herunder flytning af to projekter til uddannelse. Geronto og Kirken på landet er videreført fra projekter til uddannelsesforløb under almen efteruddannelse. Mindreforbruget på drift skyldes årets mange coronarelaterede aflysninger af kurser samt omlægning af kurser til digitalundervisning med sparede internatomkostninger til følge. Af mindreforbruget er der reserveret 441 t.kr. til videreførte kurser i 2021.	-580

35 Almen efteruddannelse - rekvireret og 36 KIKU Obligatorisk efteruddannelse	Disse to hovedopgaver skal ses samlet, da det studieadministrative system i 2020 ikke har kunnet understøtte en opdeling af de to kursustyper. Merforbruget i forhold til ankerbudgettet skyldes, at den regnskabsmæssige behandling af KIKU ikke var endelig fastlagt ved udarbejdelsen af ankerbudgettet. KIKU er indtægtsdækket virksomhed og skal derfor ikke dækkes af FUV's bevilling. Denne budgetmæssige nulstilling af KIKU-uddannelsen var ikke korrekt indregnet ved ankerbudgettet. Den realiserede omkostning på 223 t.kr. er forbruget vedrørende almen efteruddannelse - rekvireret og består primært af løn samt en betaling af et aflyst internatsophold under den første corona nedlukning.	562
41 Videnscenter	Merforbruget skyldes omkostninger til systemunderstøttelse i forbindelse med implementering af den nye økonomistyring. Merforbruget dækkes af mindreforbruget på netværk.	102
43 Projektadministration	Den realiserede indtægt skyldes korrektion af den bogførte løn på enkelte projekter vedrørende 2019. I forbindelse med implementeringen af den nye økonomistyring og den endelige opdatering af ressourcestyringssystemet kunne det konstateres, at der var anvendt langt flere ressourcer på tre eksterne større projekter i 2019 end tidligere indregnet. Dette ressourceforbrug blev derfor registreret på projekterne og medfører en indtægt i 2020. Denne indtægt skal derfor ses i sammenhæng med det væsentlige merforbrug på denne hovedopgave på 925 t.kr. i 2019.	-448
44 Netværk	De budgetterede midler blev anvendt til videncenter drift i 2020.	-121
45 Konfirmandcenter	Mindreforbruget skyldes primært mindreforbrug på konfirmandcenterets projekter samt indtægter fra webshopsalg. Konfirmandcenteret fik i 2020 etableret en webshop og dertilhørende lagerregistrering. Som følge af lagerregistrering af varekøb til webshopen er der ikke længere den tidsmæssige forskydning mellem varekøb og indtægten fra salg. I forbindelse med opstartslageret blev tidligere varekøb lagerregistreret. Mindreforbruget på driften er videreført til projekter i 2021.	-264

52 Flerårige interne projekter	Mindreforbruget vedrører primært tre projekter. Der blev ikke anvendt de budgetterede ressourcer på Kirkestatistik ultimo året. Dette projekt er videreført som en driftsopgave i 2021. Projektet om Babysamlesang blev forsinket som følge af corona og der blev derfor ikke anvendt de budgetterede ressourcer. Dette projekt er ligeledes videreført til 2021. Børnekonfirmandundersøgelsen var budgetteret for højt i forhold til de afholdte omkostninger - der er reserveret 100 t.kr. af mindreforbruget til brug for formidling omkring projektet og yderligere afsluttende omkostninger i 2021. Derudover er der sket omklassificering af videreførte midler til formidling af projektet om Middelalderkirker. De videreførte midler er flyttet fra projekter med særskilt bevilling til interne projekter, da disse tidligere var registreret forkert.	-738
55 Flerårige projekter med ekstern samfinansiering	Mindreforbruget vedrører primært de fire projekter Geronto, Europæisk konfirmandundersøgelse, Pastoral læring i praksis samt Når dåben bliver udskudt. Projekterne er alle påvirkede af corona og forsættes i 2021.	-259
56 Konsulentarbejde	Merforbruget skyldes at en budgetteret regulering af lønrefusion (indtægt) på et projekt var budgetteret på denne hovedopgave men er konteret på hovedopgave 42, da dette vurderes mere retvisende.	305

58 Eksternt finansierede projekter	Der er realiseret et mindreforbrug på de tre igangværende projekter på 160-180 t.kr. pr. projekt. Projektet Middelalderkirker blev som forventet ikke afsluttet i 2020 og de forventede ressourcer blev derfor ikke anvendt. Der har tidligere været reserveret 185 t.kr. til formidling af projektet. Disse midler var fejlagtigt reserveret under denne hovedopgave, men er i 2020 videreført som et internt projekt. Dette projektet med særskilt bevilling afsluttes i 2021. Mindreforbruget vedrørende Befolkningsundersøgelsen fordeler sig mellem løn og drift og skyldes behov for at anvende nogle af medarbejderressourcerne ultimo året til andre projekter. Mindreforbruget anvendes i 2021. Mindreforbruget på Projektet Folkekirken under coronakrisen skyldes dels at projektet omkostningsmæssigt ikke kunne afsluttes ultimo 2020 som budgetteret, idet der manglede fakturering af de sidste tjenesteydelser herunder produktionen af filmen. Derudover er projektet udarbejdet for et mindre beløb end det ansøgte. Projektet afsluttes i 2021.	-498
Øvrige afvigelser under 100 t.kr., netto		95
Samlet budgetafvigelse		-3.313

4.4. Specifikation af årsværksforbrug

Specifikation fremgår af pkt. 2.3.

4.5. Projektregnskaber

4.5.1. Særskilt projektbevilling iflg. bevillingsbrev – Formål 99

4.5.1.1. Afsluttede projekter

Projektet blev fejlagtigt rapporteret som afsluttet i 2019.

Tabel 4.5.1.1 Afsluttede projekter FUV 2020 (t. kr.)

Projekt: Kirken på landet

	2017	2018	2019	2020	Total
Projektbevilling	-962	-962	0	0	-1.924
Andel af driftsramme	-1.192	0	-25	-159	-1.376
Løn	0	674	734	104	1.513
Drift	884	515	334	55	1.788
I alt	-1.270	227	1.043	0	0

Rapportering:

Afsluttet projekt:	Kirken på landet
Opnåelse af formål/resultat iflg. projektansøgningen	Projektet opnåede formålet som angivet i projektansøgningen. Afslutningsevent afholdt 31. januar 2020.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til projektansøgningen	Ingen bemærkninger.
Evt. årsag til væsentlige afvigelser i forhold til den givne bevilling	Ingen bemærkninger.

4.5.1.2. Igangværende projekter

Tabel 4.5.1.2.1 Igangværende projekter FUV 2020 (t. kr.)

Projekt: Befolkningsundersøgelsen

	2018	2019	2020	Total
Projektbevilling	0	-707	-1.007	-1.714
Andel af driftsramme	-213	-480	-720	-1.413
Løn	20	426	884	1.330
Drift	0	144	868	1.012
I alt	-193	-617	25	-785

Rapportering:

Igangværende projekt:	Befolkningsundersøgelsen
Status for projektforløbet/delresultat ultimo året	Udkast på den første kvantitative bog blev efter planen afleveret ved udgangen af 2020 som er baseret på spørgeskemaundersøgelse hos 4.109 danskere. Der blev gennemført forstudier og nedsat en faglig følgegruppe med forskere. Bogen forventes udgivet i 2021. Der er igangsat kvalitative opfølgende studier baseret på de kvantitative studier. Projektet følger plan og budget.
Evt. ændring i projektforsættninger iflg. oplysning til KM	Der er indsendt og godkendt et opdateret budget i maj 2020.
Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	Ingen bemærkninger.

Tabel 4.5.1.2.2 Igangværende projekter FUV 2020 (t. kr.)

Projekt: Middelalderkirker

	2017	2018	2019	2020	Total
Projektbevilling	-918	-580	-395	0	-1.893
Andel af driftsramme		-55	0	0	-55
Løn	0	0	0	0	0
Drift	243	940	501	214	1.898
I alt	-675	305	106	214	-50

Rapportering:

Igangværende projekt:	Middelalderkirkens betydning
Status for projektførelsen/delresultat ultimo året	Ph.d.'en blev afleveret rettidigt 1.10.2020. Afventer endelig bedømmelse i 2021.
Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM	Ingen bemærkninger.
Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	Projektet er efter aftale med Kirkeministeriet forlænget til 31. december 2021. Endelig bedømmelse er planlagt til sommeren 2021. Der er ingen yderligere udgifter forbundet med forlængelsen af projektet.

Tabel 4.5.1.2.3 Igangværende projekter FUV 2020 (t. kr.)

Projekt: Folkekirken under Coronakrisen

	2020	Total
Projektbevilling	-1.100	-1.100
Andel af driftsramme	-172	-172
Løn	836	836
Drift	277	277
I alt	-159	-159

Rapportering:

Igangværende projekt:	Folkekirken under Coronakrisen
Status for projektførelsen/delresultat ultimo året	Projektet udmundede i rapport afstemt med deadline i oktober. Udelukkende mindre kommunikative indsatser tilbage i starten af 2021.
Evt. ændring i projektforsætninger iflg. oplysning til KM	Ingen bemærkninger.

Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	Projektet er efter aftale med Kirkeministeriet forlænget til 31. december 2021. Dette skyldes, at udarbejdelsen af filmen først afsluttes primo 2021 og de sidste fakturaer først modtages i 2021.
--	--

Tabel 4.5.1.2.4 Igangværende projekter FUV 2020 (t. kr.)

Projekt: Provstisekretæruddannelsen

	2017	2018	2019	2020	Total
Projektbevilling	-250			0	-250
Indtægt			-196	0	-196
Løn		46		0	46
Drift	170	10	5	0	185
I alt	-80	56	-191	0	-215

Rapportering:

Igangværende projekt:	Udvikling af Provstisekretæruddannelsen
Status for projektforløbet/delresultat ultimo året	Midlerne henstår uændret i forhold til 2019. Der afventes afklaring fra Kirkeministeriet omkring anvendelsen af de resterende midler.
Evt. ændring i projektforsættninger iflg. oplysning til KM	Ingen bemærkninger.
Evt. ændring i projektperioden iflg. KM-godkendelse	Ingen bemærkninger.

4.5.2. Anlægspuljeprojekter hos FUV – Formål 98

FUV har ingen anlægsprojekter under formål 98 i 2020

4.5.3. Anlægspuljeprojekt (AdF-regnskab) – Formål 98

FUV har ingen anlægsprojekter under formål 98 (AdF-regnskab) i 2020

4.6. Legatregnskaber

FUV administrerer ingen legater

4.7. Forvaltning af øvrige aktiver

FUV forvalter ingen øvrige aktiver.

4.8. Anvendt regnskabspraksis i fællesfonden

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

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

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

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

Værdiansættelse

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

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

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

Alle aktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Bygninger m.v.

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

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.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag, tjenestemandspensionsbidrag samt 1,5% særlig feriegodtgørelse nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen gælder ikke for den indefrosne del af feriepengeforpligtelsen.