

# ÅRSBUDGET 2023

for Bispebjerg-Brønshøj Provstiudvalg

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 4409

CVR-nr. 21277401

Budget 2023 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

### **Bispebjerg-Brønshøj Provstiudvalgs vision og målsætninger for provstiet er:**

- At kirken og den kristne tro skal spille en rolle i folks hverdag:
  - At understøtte virkelyst og mangfoldighed – moralsk og økonomisk – hos præster, personale og menighedsråd ift., hvordan vi når ud til flere mennesker med det gode budskab.
  - At give værktøjer til at føre den gode idé ud i livet.
  - At understøtte en evalueringskultur, så at kirkernes tilbud – gudstjenester, kirkelige handlinger og aktiviteter – stadig bliver bedre mht. kvalitet, formidling, PR og fremmøde. Alternativt at et tilbud bliver afviklet for at give plads til noget andet.
- At lave bedst muligt og mest muligt kirke for pengene:
  - At understøtte menighedsrådenes arbejde med at prioritere deres økonomiske og personalemæssige ressourcer og med at sætte sig selv mål og at nå dem.
  - At årsregnskaber og årsbudgetter er transparente og afspejler sammenhæng mellem økonomi og ressourceudnyttelse.
- At fremme fællesskabet menighederne imellem
  - At udbygge menighedernes og de forskellige faggruppers kendskab til og forståelse for hinanden.
  - At understøtte den gode fortælling om kirkeligt liv og vækst i Bispebjerg-Brønshøj Provsti.
- At alle kirker i provstiet skal være gode arbejdspladser.
  - At være i en løbende dialog med præster, personale og menighedsråd for at hjælpe til afdækning af udfordringer og problemer og for at hjælpe til løsning af disse.
  - At have fokus på trivsel, samarbejde og godt arbejdsmiljø i sognene.

### **Desuden:**

- Fokus på kirkernes målsætninger (i budgetterne).
- Styrke fællesskabet i hele provstiet bl.a. gennem mødefora.
- Støtte MR i kendskab til sognesammensætning (demografi, samarbejdspartnere, institutioner m.v.).
- Letforståelige budget- og regnskabsforklaringer i kirkernes årsbudgetter og -regnskaber.
- Det nyvalgte PU skal fastsætte møde, hvor principbeslutninger og målsætninger drøftes. Det første bør være indenfor et halvt år.
- Den nye budgetmodel skal evalueres forud for næste periode, dvs. budget 2026 (forår 2025).

### **Aktivitetspulje i Bispebjerg-Brønshøj Provsti**

#### **Formålet med puljen er:**

- At skabe mulighed for at igangsætte nye menighedsopbyggende aktiviteter ved hjælp af tilførsel af lønmidler og/eller aktivitetsudløste udgifter.
- At støtte diakonale samarbejdsudviklingsprojekter.

#### **Kriterier for ansøgning:**

- Der skal foreligge en projektbeskrivelse.
- Projektet skal indeholde:
  - Nytænkning, dvs. aktivitet der ikke tidligere har været udbudt i sognet, alternativt en ny tilgang til eksisterende aktiviteter eller aktiviteter, der tidligere har været forsøgt udbudt.

- Fokus på involvering/aktivering af frivillige kræfter.
- Målbare parametre i henhold til deltagerantal, frivillige og lønnet personale.
- Projektplan med milepæle for udvikling, igangsættelse og evaluering.
- Økonomi, inkl. egenfinansiering

#### Prioritering af PUK-midler:

- Præsters efteruddannelse.
- Fællesskab på tværs af sognene i provstiet.
- Psykisk arbejdsmiljø: Det er for sognene muligt at søge støtte fra PUK-kassen vedr. arbejdsmiljø til præster eller personalegruppen inkl. præster.
- God forvaltning, fx ved ekstrarevision, afholdelse af teknisk budgetsamråd.
- Understøtte gode idéer hos MR og præster vedr. kurser/temadage, konsulentbistand m.v.

#### Ovenstående målsætninger ses afspejlet i følgende budgetposter:

3100: 2. pinsedags-fællesgudstjeneste kr. 30.000,-.

6701: Præstekonventer honorar oplægsholdere kr. 20.000,-.

6702: Præsters studietur kr. 50.000,-. Herudover forbruges der kr. 200.000,- af de frie midler til finansiering at studieturen i 2023.

6703: Præsters efteruddannelse kr. 25.000,-.

6705: Psykisk arbejdsmiljø, div. tilskud kr. 121.156,-.

6706: Temadag alle MR kr. 65.000,- .

#### Grøn omstilling



Jorderne



Energiforbrug



Affald



Indkøb og transport



Mening

Bispebjerg-Brønshøj Provstis strategi for grøn omstilling tager afsæt i den landsdækkende klimaindsat i folkekirken, som i perioden 2022 - 2025 foregår inden for rammerne af programmet for Folkekirkens Grønne Omstilling. Samtidig arbejder provstiet i overensstemmelse med Københavns Stifts klimapolitik, der har som formål at reducere kirkernes CO<sub>2</sub>-udledning mest muligt.

Det landsdækkende program har formuleret fem overordnede målsætninger, som danner udgangspunkt for de folkekirkelige bidrag til den grønne omstilling:

- Klima- og miljøeffekterne af folkekirkens jorder, inklusive kirkegårde, skal forbedres
- CO<sub>2</sub>-udledningen fra energiforbruget i folkekirkens bygninger skal reduceres
- Klima- og miljøeffekterne af folkekirkens affald skal forbedre
- Klima- og miljøeffekterne ved indkøb og transport i folkekirken skal forbedres
- Folkekirkens arbejde med den grønne omstilling skal inspirere det omgivende samfund

Bispebjerg-Brønshøj provstiudvalg har hentet brugt Favrskov Provstis skemaer (Fase 1, 2 og 3) som forlæg for Gennemgang af klimatiltag, Handleplan og Overblik Provsti, og har desuden hentet inspiration fra de tre eksisterende klimarapporter i folkekirken (Favrskov, Bogense og København).

Bispebjerg-Brønshøj provstiudvalg har besluttet, at menighedsrådene i provstiet i budget og regnskab skal angive, hvorledes der er afsat midler til grøn omstilling, og gerne angive konkrete tiltag.

Bispebjerg-Brønshøj provstiudvalg har besluttet, at menighedsrådene selv skal finde midler til grøn omstilling, fremfor at der afsættes en pulje i provstiudvalgs-kassen, hvorfra menighedsrådene kan ansøge om bevilling. Menighedsrådene skal altså selv finde midler til:

- Energigennemgang af alle bygninger (helst inden udgangen af 2022).
- Evt. ekstern rådgiver.
- Evt. efteruddannelse til grønne kompetencer af en udpeget grøn tovholder.



### Jorderne:

Bispebjerg-Brønshøj Provsti har ikke store jorder, men alligevel en del udenomsareal ved kirkerne.

Mål:

- Øge arealerne med beplantning, der fremmer biodiversitet.



### Energiforbrug:

Bispebjerg-Brønshøj Provstis kirker og arbejdspladser er tilsammen en stor forbruger af energi og vil derfor arbejde med ressourceoptimering.

Mål:

- Sætte konkrete mål for reduktion af elforbrug i kirker og øvrige bygninger inden juli 2024.
- Renovere bygninger med lavt energimærke.
- Indkøbe el 100% fra vedvarende kilder i 2023.
- Udskifte til energioptimerede varmesystemer.
- Reducere det opvarmede areal.
- Afsøge muligheden for at etablere solceller ifbm. nybygning og renovering.
- Udskifte så vidt muligt til 100% LED belysning.



## Affald:

Bispebjerg-Brønshøj Provstis kirker og arbejdspladser leverer tilsammen en stor mængde affald og vil derfor arbejde med sortering og reduktion.

Mål:

- Afsøge muligheden for en aftale med Københavns Kommune om affaldssortering og afhentning som ved en privat husstand, dvs. madaffald, plast, glas, metal, papir, pap, mad- og drikkekartoner, farligt affald, haveaffald, restaffald, samt fremover også tekstilaffald.
- Sætte mål for reduktion af affaldsmængden i 2023.
- Kompostere mad- og haveaffald og anvende lokalt.
- Reducere papirforbrug.



## Indkøb og transport:

Bispebjerg-Brønshøj Provstis provstiudvalg og menighedsråd bruger mange midler på indkøb i det daglige samt ved bygningsvedligehold og anlægsarbejder. Desuden bruger alle transport til og fra kirke/arbejdsplads, samt ved dagligvareindkøb og udflugter/rejser.

Mål:

- *Renovering og nybyggeri:* Implementere grønne indkøbskrav (herunder krav til leverandører om CO2-regnskab) i forbindelse med udbud af renovering og nybyggeri, og prioritere cirkulære løsninger med anvendelse af genbrugelige materialer. Provstiudvalget vil prioritere ansøgninger om bevilling til anlæg og fra 5%midler, som opfylder disse krav.
- *Drift og vedligehold:* ved indkøb af forbrugsvarer, herunder rengøringsmidler, stille krav til leverandører om CO2-regnskab, samt efterspørge varer med anerkendt miljømærkning.
- *Transport:* Opfordre ansatte og frivillige til at elektrificere vognpark, alternativt reducere transport med CO2-tunge transportmidler.



## Mening:

Bispebjerg-Brønshøj Provstis 10 sogne med tilsammen over 90.000 indbyggere er tæt forankret i det lokale miljø. Provstiets sogne kan derfor bidrage til folkelig opbakning til den grønne omstilling.

## Mål:

- *Ansatte og frivillige som lokale ambassadører:* Ansatte og frivillige i provstiets sogne vil arbejde med at engagere lokalbefolkningen i sognenes grønne initiativer.
- *En stemme i lokale debatter:* Ansatte og frivillige i provstiets sogne vil synliggøre sognenes grønne tiltag og invitere til debat i sognene.
- *Samskabe med lokale aktører:* Ansatte og frivillige i provstiets sogne vil indgå i relevante partnerskaber og afsøge muligheder for nye tiltag og koordination af allerede eksisterende tiltag.

Bispebjerg-Brønshøj Provstis strategi for grøn omstilling er vedtaget af provstiudvalget **4. oktober 2022** – dog med ønsket om menighedsrådenes respons og forslag til forbedring/videreudvikling af både form og indhold.

## Grøn omstilling på provstikontoret

- Der er etableret affaldssortering
- Der er aftalt generel rumtemperatur på 19 grader
- Der indkøbes så vidt muligt økologisk/bæredygtigt
- Der er fokus på cykel/offentlig transport til og fra arbejde

Intet af ovennævnte forventes dog at have mærkbar afspejling i budgettet for PUK.

## I Bispebjerg-Brønshøj Provsti har vi følgende samarbejder:

Præsters efteruddannelse:

6702: Præsters studietur. Kontoen administreres i PUK.

6703: Præsters efteruddannelse. Kontoen administreres i PUK.

6712: Hospitalspræster. Kontoen administreres i PUK, men er finansieret af ligningsmidler.

6112: Provstiets socialrådgivertjeneste, administreres i Tingbjerg Kirke.

## Vi deltager i følgende samarbejder på stiftsplan:

6900: Stiftsbidrag kr. 680.026,-

3110: Migrantsamarbejde kr. 98.067. Bevillingen til dette samarbejde har kørt forskudt i forhold til udbetalingerne. Bevillingerne er således kommet fra 2020-2022, mens udbetalingerne kører over 2021-2023.

3210: Folkekirkens Skoletjeneste kr. 200.000

3211: FSU Folkekirkens Skoletjeneste for Ungdomsuddannelser kr. 54.731

3212: Bibliarium kr. 209.063

**Vi deltager i følgende samarbejde mellem provstierne i Københavns Kommune:**

6111: BU-kasse kr. 21.725

**Der budgetteres med et merforbrug på i alt kr. 645.000, som tages fra de frie midler. Det skyldes flg.:**

1. Socialrådgivertjenesten, ekstrabevilling 2023: kr. 100.000 jfr. PUs beslutning 29. juni 2022.
2. Studietur 2023 kr. 250.000, hvoraf de kr. 200.000 er fra henlæggelse de foregående år i PUKs frie midler
3. Aktivitetspulje:
  - a. Kompasset 2023: kr. 250.000, hvoraf de kr. 112.209 tages fra PUKs frie midler jfr. PUs beslutning 25. august.
  - b. Forbrug af henlagte midler fra uforbrugt bevilling 2022 på kr. 232.791 jfr. PUs beslutning 25. august.

I alt kr. 645.000.

	Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020
1 Ligningsbeløb til drift	2.408.842	4.619.080	2.116.588,00	2.057.411,00
Driftsudgifter i alt	-3.053.842	-4.619.080	-1.868.639,72	-1.669.259,29
2 Kirkebygning og sognegård	-113.500	-192.208	-95.368,75	-186.592,09
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00
2 Udgifter, løn	-12.000	0	-5.315,63	0,00
2 Udgifter, øvrige drift	-101.500	-192.208	-90.053,12	-186.592,09
3 Kirkelige aktiviteter	-591.861	-334.067	-308.277,00	-187.250,00
3 Indtægter	0	0	0,00	0,00
3 Udgifter, løn	-30.000	0	-7.500,00	0,00
3 Udgifter, øvrige drift	-561.861	-334.067	-300.777,00	-187.250,00
4 Kirkegård	0	0	0,00	0,00
4 Indtægter	0	0	0,00	0,00
4 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00
4 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0	0	0,00	0,00
5 Indtægter	0	0	0,00	0,00
5 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00
5 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.348.481	-1.890.258	-1.464.993,97	-1.295.417,20
6 Indtægter	0	0	0,00	60.379,31
6 Udgifter, løn	-603.000	-490.000	-502.678,81	-522.097,69
6 Udgifter, øvrige drift	-1.745.481	-1.400.258	-962.315,16	-833.698,82
7 Finansielle poster	0	-2.202.547	0,00	0,00
A Resultat af drift	-645.000	0	247.948,28	388.151,71
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	645.000	0		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	0		

#### ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	0	0	0,00	0,00
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0	0	0,00	0,00
C Årets resultat	-645.000	0	247.948,28	388.152
E Heraf til balanceposter (=C-A)	0	0		
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0		
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0		
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0		
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0		
Ligningsmidler til afdrag på lån	0	0		
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0		
+ Nye lån	0	0		
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0		
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0		
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0		
F Balanceposter (anlæg)	0	0		
G Sum (=E+F)	0	0		

Tallene i parantes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølger



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10	Ligningsbeløb til drift
11	Tillægsbevilling fra 5% midlerne
12	Ligning til samarbejder
I alt	

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.408.842	4.619.080	2.116.588,00	2.057.411,00	2.408.842	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
2.408.842	4.619.080	2.116.588,00	2.057.411,00	2.408.842	0	0

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20	Fælles formål
21	Kirkebygning
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23	Sognegård
24	Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25	Tjenstlige lokaler i præstegård
I alt	

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	-5.059,08	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-113.500	-192.208	-95.368,75	-181.533,01	0	-12.000	-101.500
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-113.500	-192.208	-95.368,75	-186.592,09	0	-12.000	-101.500

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30	Fælles formål
31	Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32	Kirkelig undervisning
33	Diakonal virksomhed
34	Kommunikation
35	Kirkekor
36	Kirkekoncerter
37	Foredrags- og mødevirksomhed
39	Kontingent til DSUK
I alt	

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	-6.000	-2.710,00	0,00	0	0	0
-128.067	-128.067	-105.567,00	-27.250,00	0	-30.000	-98.067
-463.794	-200.000	-200.000,00	-160.000,00	0	0	-463.794
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-591.861	-334.067	-308.277,00	-187.250,00	0	-30.000	-561.861

#### 4 Kirkegård

40	Kirkegården
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42	Krematorium
43	Arbejde uden for egen kirkegård
I alt	

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)
- 98 Udlånt til andet sogn

I alt

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-35.331	-42.000	-134.140,28	-30.536,05	0	0	-35.331
-591.968	-589.126	-114.625,35	-193.505,32	0	-65.000	-526.968
-416.000	-414.250	-425.285,68	-383.403,81	0	-405.000	-11.000
-30.000	-21.176	-63.784,52	-14.765,63	0	0	-30.000
-8.000	0	0,00	0,00	0	-8.000	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-587.156	-215.704	-136.852,14	-64.901,40	0	-125.000	-462.156
0	0	0,00	0,01	0	0	0
-680.026	-608.002	-590.306,00	-608.305,00	0	0	-680.026
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-2.348.481	-1.890.258	-1.464.993,97	-1.295.417,20	0	-603.000	-1.745.481

### 7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	-2.202.547	0,00	0,00	0	0	0
0	-2.202.547	0,00	0,00	0	0	0

## Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2023 heraf --		
	2023	2022	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme							
80 Kirkebygning	0	0	0,00	0,00	0	0	0
81 Sognegård	0	0	0,00	0,00	0	0	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
83 Kirkegård	0	0	0,00	0,00	0	0	0
84 Krematorium	0	0	0,00	0,00	0	0	0
85 Præsteboliger	0	0	0,00	0,00	0	0	0
86 Funktionærboliger	0	0	0,00	0,00	0	0	0
87 Skov og landbrug	0	0	0,00	0,00	0	0	0
88 Øvrige ejendomme	0	0	0,00	0,00	0	0	0
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0	0	0,00	0,00	0	0	0
91 Salg af anlæg m.v.	0	0	0,00	0,00	0	0	0
92 Ligningsbeløb anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	0	0	0,00	0,00	0	0	0

<u>Formål</u>	<u>2022 og tidligere</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	0	0	0	0	0	0	0

Indbetalingen til Lønmodtagernes Feriemidler finansieres af en pulje i provstiet