

Fellesrådets økonomi 2022

Investeringsregnskap

(tall i parentes gjelder tilsvarende tall for 2021)

(millioner kroner)	Regnskap 2022	Revidert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Investeringer i anleggsmidler	120,7	119,4	123,8	101,5
Avsetninger	29,6	26,9	8,0	30,7
Årets finansieringsbehov	150,3	146,3	131,8	132,1
Finansiert slik:				
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	-0,9	-0,7		-0,7
Refusjoner	-25,7	-24,5		-19,6
Tilskudd til investeringer	-106,3	-107,0	-103,1	-94,4
Sum ekstern finansiering	-132,8	-132,2	-103,1	-114,6
Overført fra driftsregnskapet	-5,3	-5,5	-1,0	-1,6
Bruk av avsetninger	-12,1	-8,6	-27,7	-15,9
Sum finansiering	-150,3	-146,3	-131,8	-132,1
Udekket/udisponert	0,0	0,0	0,0	0,0

Det er investert totalt 120,7 (101,5) millioner kroner (inkl mva) i anleggsmidler, hvorav 48,0 (32,8) til gravplasser og 71,5 (67,1) millioner kroner til kirkebygg og 1,1 (1,5) millioner kroner til kirkeliv og administrasjon.

Investering kirkebygg har følgende fordeling:

- Middelalderkirker 22,4 millioner kroner
- Rehabilitering Johanneskirken 2,9 millioner kroner
- Rehabilitering øvrige kirkebygg 26,0 millioner kroner
- Nye kirkebygg 20,2 millioner kroner

Gravplass

Navnet minnelund er et tilbud som benyttes i stadig større grad. I 2022 var 8,1 % av alle gravlegginger i navnet minnelund. I 2022 er det etablert nye navnede minnelunder på Møllendal gravplass og Fana kirkegård, med henholdsvis 600 og 700 graver.

Fyllingsdalen gravplass skal utvides, og det skal bygges nytt driftsbygg. Anleggsarbeidene starter i 2023, prosjektering og byggesaksbehandling er gjennomført i 2022.

Rehabilitering av eksisterende gravplasser er et kontinuerlig og nødvendig arbeid for å ha nok tilgjengelige graver. I tillegg er det behov for å forbedre infrastruktur, med særlig vekt på vannhåndtering og HMS. De største prosjektene har vært gjennomført på Nygård, Fana og Arna kirkegårder, samt Møllendal og Mjeldheim gravplasser. De mange prosjektene som er gjennomført klargjør gravfelt for ny gravlegging, demper forfallet og bidrar til bedre vilkår for brukeren av gravplassene.

Ellers er det arbeidet med forprosjekt og utredninger på Solheim kapell og mur, kapellet og driftsbygget på Møllendal, navnet minnelund og støyskjerm på Loddefjord. Mulighet for utvidet drift

på Møllendal krematorium og mulighet for å åpne Loddefjord kapell som livssynsøytralt seremonirom er under utredning.

Kirkebygg

Korskirken og Domkirken gjennomgår total rehabilitering. I Korskirken er vinduene ferdig rehabilitert. Samtidig har en jobbet med forberedelse til og prosjektering av innvendig rehabilitering. Kirken ble stengt 1. februar 2023, og de innvendige arbeidene vi pågå de neste to årene. Utvendig er alle trærne sagt ned. I tillegg er det arbeidet intenst for å få på plass alle godkjenninger for rehabilitering av Korskirkegården. I Domkirken er kalking av korpartiet fullført. En svakhet i takkonstruksjonen i Skrudhuset er rettet opp og det er bygget nytt toalettanlegg i kjelleren.

Fana kirke har behov for ny drenering. Prosjektet er prosjektert og byggemeldt, men fylkeskommunen har forlangt arkeologisk gravearbeid før byggemeldingen kan behandles. Alle ytterdører er rehabilitert.

Johanneskirken skal også totalrehabiliteres. Det er nødvendig med et svært grundig forprosjekt og prosjekteringsarbeid for å sikre gode valg av rehabiliteringsmetoder. Dårlige valg ved tidligere utbedringsarbeider har dessverre resultert i behov for hyppige reparasjoner.

Fridalen kirke har fått nytt kirketak. All skiferstein ble tatt ned, nytt undertak ble lagt. Brukbar stein ble rensert og gjenbrukt, ødelagt stein ble erstattet. I Slettebakken kirke er alle flate tak fornyet. Isolasjonen i disse takene var tidligere svært mangelfull. Dette blir rettet opp i det nylagte takene. Prosjektet fullføres vinteren 2023. Det er også avdekket diverse lekkasjer i det store kobbertaket. Kobberet er utslitt og må skiftes ut i løpet av få år. I mellomtiden er det gjort midlertidige reparasjoner. I Storetveit kirke er vestveggen rehabilitert, alle sementfuger er erstattet med kalkfuger. I ungdomskatedralen St.Jakob er det gjort diverse tilpasninger for å legge til rette for den store aktiviteten der. Dette er betalt av samarbeidspartnere til BKF.

Øvrige prosjekter prioriteres med utgangspunkt i gjennomførte tilstandsanalyser. I Søreide kirke har kirketårnet lenge vært rapportert som ustabil. Stabilisering er prosjektert. Nå gjenstår godkjenninger, før arbeidet etter planen kan starte i 2024. Biskopshavn kirke har fått nytt toalettanlegg og nytt teknisk rom for kirketjener. I Ytre Arna er toalettanlegget i eget hus ved siden av kirken. Huset har hatt store utfordringer med fuktighet grunnet dårlig drenering. I 2022 ble det laget ny drenering rundt huset.

Kirken i Bergen ønsker å ta sin del av ansvaret for klimaforbedrende tiltak og universell utforming. I Sælen kirke har det elektriske varmeanlegget blitt erstattet med bergvarmeanlegg. Dette vil redusere strømforbruk og med det klimapåvirkningen. Åsane kirke har fått heis mellom etasjene. St. Markus kirke har fått ny rullestolrampe inn til våpenhuset, og tilrettelagt inngang fra våpenhus til kirkerom. I St. Jakob har en lagt til rette for rullestoltilgang til HC-toalett.

Orglene er viktige ressurser i den enkelte kirker. Vi har mange orgler som sårt trenger rehabilitering, og fellesrådet setter av penger hvert år til slike prosjekter. I 2022 ble rehabilitering av orgelet i St. Markus startet opp (fullført vinteren 2023).

Bergen kirkelige fellesråd har 3 kirkebyggprosjekt under planlegging:

Sædalen kirke skulle etter planen hatt byggestart på slutten av 2022. Redusert kapasitet hos byggesaksavdelingen i kommunen har imidlertid gitt forsinkelser i byggesaksbehandlingen, så oppstarten er utsatt.

I Birkeland kirke pågår planlegging av reguleringsplan for tilbygg til kirken. 3 arkitektfirmaer har gjennomført mulighetsstudier som forberedelser til oppstart reguleringsplan.

På Haukås har det vært arbeidet med områderegeringsplan som inkluderer regulering av kirketomt. Planen er lagt ut til offentlig høring.

Finansiering

Bergen kirkelige fellesråd mottok i 2022 totalt 102,0 (90,9) millioner kroner i tilskudd til investeringer fra Bergen kommune, hvorav 99,0 millioner kroner er rammetilskudd til henholdsvis gravplasser, kirker, middelalderkirker og Johanneskirken. I desember mottok vi ytterligere kr 3,0 millioner som delvis kompensasjon for økt prisvekst. Den årlige opptrappingen av investeringsrammen til gravplassområdet med 4 millioner kroner er videreført også i 2022.

Momskompensasjon utgjør 23,7 millioner kroner. Vi har mottatt statlige tilskudd via Riksantikvaren på 3,0 millioner kroner til istandsetting av middelalderkirker og listeførte kirkebygg bygget før 1850. Øvrige statlige tilskudd består av tilskudd fra Enova og rentekompensasjon, totalt 1,2 millioner kroner. Øvrige inntekter (2,9 millioner kroner) er salg av driftsmidler, tilskudd fra menighetsråd og andre samarbeidspartnere.

Investeringsprosjektene blir dyrere som følge av høy prisvekst. Vi opplever fortsatt leveringsproblemer for enkelte innsatsfaktorer, og ser at det er generell tendens at usikkerhet i større grad reflekteres i anbudskonkurranser og pristilbud. Lang byggesaksbehandling er i noen tilfeller årsak til at prosjektene ikke kommer i gang som planlagt. Bergen kommune legger i sin økonomiplan opp til 50 % kutt i rammebevilgninger til gravplass og kirkebygg de neste årene, dette forsterker usikkerheten rundt realiseringstidspunkt for vedtatte og planlagte prosjekter.

Driftsregnskap

(tall i parentes gjelder tilsvarende tall for 2021)

(millioner kroner)	Regnskap 2022	Revidert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Driftsinntekter	-276,4	-279,4	-242,0	-258,2
Driftsutgifter	271,0	273,7	243,7	253,5
Brutto driftsresultat	-5,4	-5,7	1,7	-4,8
Netto finansinntekter/-utgifter	-5,8	-6,0	-1,5	-2,1
Resultat før disposisjoner	-11,3	-11,7	0,2	-6,8
Bruk av bundet disposisjonsfond / disposisjonsfond	-2,1	-2,2	-2,1	-0,2
Avsatt til disposisjonsfond/bundne driftsfond	8,1	8,4	0,9	5,4
Overført til investeringsregnskapet	5,3	5,5	1,0	1,6
Regnskapsmessig resultat	0,0	0,0	0,0	0,0

Driftsregnskapet viser et mindreforbruk før disposisjoner på 11,3 millioner kroner. Av dette er 5,3 millioner kroner overført til investeringsregnskapet og netto 6,0 millioner kroner overført til driftsfond. Strømstøtte fra Bergen kommune og økte inntekter fra festeavgifter forklarer mesteparten av driftsinntektsøkningen fra 2021. I tillegg har stigende rente gitt høye renteinntekter. 4,3 millioner kroner av disse er overført til investeringsregnskapet som delvis kompensasjon for økte priser på vedtatte investeringsprosjekter.

BKF mottok i 2022 totalt 184,2 (170,0) millioner kroner i driftstilskudd fra Bergen kommune, hvorav rammetilskudd inkludert justering for lavere budsjettert pensjonspremie utgjør 175,2 millioner

kroner. Vi har i tillegg mottatt strømstøtte etter søknad på 8,9 millioner kroner og tilskudd til «Påskefest» med 0,2 millioner kroner.

Vi har også fått strømstøtte fra staten på 1,1 millioner kroner for å opprettholde aktiviteten i advent og julehøytiden.

Av andre store inntektsposter kan nevnes 24,1 (26,7) millioner kroner fra Den norske kirke og diverse egne inntekter på 24,3 (22,5) millioner kroner. Dette omfatter blant annet festeavgifter, brukerbetaling og leieinntekter. Netto finansinntekter utgjør 5,8 (2,1) millioner kroner.

Av totale driftsutgifter på 271,0 (253,5) millioner kroner er 109,4 (109,1) millioner kroner benyttet til lønn og sosiale utgifter. Kjøp av varer og tjenester utgjør 126,6 (111,9) millioner kroner, og er benyttet til løpende drift og vedlikehold av kirker og gravplasser, gravferdstjenester og administrasjon. 44 % av dette gjelder kjøp av løpende driftstjenester fra egenregiselskapet Akasia kirke og gravplass AS.

Bokførte utgifter til strøm i 2022 er 16,5 millioner kroner. Dette er 7,2 millioner kroner høyere enn i 2021. De høye strømprisene forventes å vedvare også i 2023. Det er derfor avgjørende for å opprettholde dagens aktivitet, at strømstøtteordningen opprettholdes. Bergen kirkelige fellesråd er Miljøfyrtårnsertifisert og jobber kontinuerlig med energireduserende tiltak både på kort og lang sikt.

Kirkeliv og administrasjon

I 2022 har mye av aktivitetene i menighetene i stor grad handlet om å reetablere aktiviteter som har måttet ta pause på grunn av pandemien. Til tross for at mange aktiviteter først tok seg opp etter sommeren, er det gledelig å se at mange aktiviteter nærmer seg 2019-nivå.

I våre 25 menigheter har vi nå 15,7 årsverk innen diakoni. Finansieringen av disse stillingene er et spleiselag mellom Bergen kommune, innsamlede midler i menighetene og Bjørgvin bispedømme. I 2022 bevilget bystyret midler til to nye stillinger, og dette har gitt oss mulighet til å satse på ungdomsdiakoni. I et puslespill med egne ressurser har vi nå etablert 4 ungdomsdiakonstillinger, to i Bergen vest og to i Åsane bydel.

Diakonene leverer tjenester som byen trenger, og tiltakene er etterspurt av mennesker i alle livsfaser og livssituasjoner. Arbeidet mobiliserer mange frivillige, i 2022 ble det registrert 2.161 sosiale diakonale tiltak og 3.361 frivillige. I tillegg kommer alle de individuelle samtalene og oppfølgingene som gjennomføres av prest og diakon.

Vi har systematisert arbeidet med kompetanseutvikling. Dette gjelder blant annet lederutvikling, egne kurs og samlinger for de ulike faggruppene, kurs innen HMS, bruk av ulike IKT-verktøy og økonomiarbeid. I juni kunne endelig alle ansatte i Bjørgvin bispedømme samles til stiftsdager igjen for faglig påfyll og inspirasjon.

Likestilling, inkludering og mangfold

Bergen kirkelige fellesråd skal være en åpen og inkluderende arbeidsgiver som aktivt arbeider for å fremme likestilling og hindre diskriminering. Vi skal være en arbeidsplass med rom og respekt for mangfold, uavhengig av hudfarge, alder, kjønnsidentitet, funksjonsevne eller legning. BKF sin personalpolitiske grunnholdning er at medarbeidere skal likebehandles uavhengig av alder, kjønn, etnisitet, alder mv. Dette prinsippet gjelder både i rekruttering, lønnsforhandlinger, personalbehandling og kompetanseheving.

Det er utarbeidet en forpliktende handlingsplan for likestilling, inkludering og mangfolds om skal understøtte vårt arbeid på dette området. I tillegg skal det arbeides målrettet med å redusere deltidsstillinger.

Bergen kirkelige fellesråd har 27 medlemmer (en fra hvert sokn, samt en representant fra Bergen kommune og prost/prest oppnevnt av biskopen). I 2022 har fellesrådet bestått av 8 kvinner og 19 menn. Arbeidsutvalget består av 1 kvinne og 4 menn.

Pr 31.12.22 hadde BKF 173 ansatte, hvorav 117 kvinner og 56 menn. Den store andelen kvinner (67,6%) henger sammen med at det er langt flere kvinner enn menn som søker stillinger hos oss. Samtidig ser vi at en relativt stor andel deltidsstilling er med på å opprettholde denne skjevheten. Lønnsstatistikk viser at kvinner i snitt tjener 98 prosent av det menn tjener. Dette er en totaloversikt som ikke tar hensyn til stillingsgruppe eller alder. Det er ingen tegn til at det foreligger systematiske forskjeller i lønnsfastsetting mellom kjønnene.

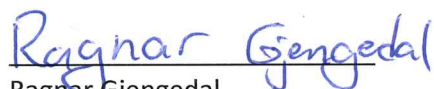
Balanse

(tall i parentes gjelder tilsvarende tall for 2021)

(millioner kroner)	Regnskap 2022	Regnskap 2021
EIENDELER		
Anleggsmidler	1 298,5	1 203,3
Omløpsmidler	236,7	206,4
Sum eiendeler	1 535,2	1 409,7
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Kapitalkonto	-1 298,5	-1 203,3
Investeringsfond	-157,8	-140,4
Disposisjonsfond	-39,9	-33,9
Sum egenkapital	-1 496,3	-1 377,7
GJELD		
Kortsiktig gjeld	-38,9	-32,1
Sum egenkapital og gjeld	-1 535,2	-1 409,7

BKF har en svært tilfredsstillende likviditet. Dette har først og fremst sammenheng med midler på investeringsfond som er bundet opp til vedtatte prosjekter, samt kommende store prosjekter hvor det er behov for å sette av midler over flere år før prosjektene kan settes i gang.

Bergen, 21.02.2023 / 08.03.2023



Ragnar Gjengedal
Leder Bergen kirkelige fellesråd



Mette Svanes
Kirkeverge