

## Budgeten i Johannes församling 2024

Församlingsrådet i Johannes församling 21.08.2023

§ 83

114/02.00.01/2023

Föredragande Kyrkoherde, Johannes församling Westerlund Johan

Beslutsförslag

(Ekonomiutskottet) Församlingsrådet godkänner förslaget till budget 2024.

Beslut

Församlingsrådet godkänner budgeten. Församlingsrådet förutsätter att planeringen för följande års budget och hur den ska lägga upp och hur medlen ska fördelas inleds omedelbart.

Redogörelse

Förslaget till budget i Johannes församling 2024 är uppgjort enligt de direktiv som samfälligheten givit.

### **Budgetens inkomstsida i Johannes församling består av:**

1. En budgettram som beräknas på basen av församlingens storlek, den totala befolkningen på församlingens område (som talar svenska eller nåt annat skandinaviskt språk) och antalet unga medlemmar. Ramen 2024 är 1 743 671 € (2023: 1 713 762 €)
2. Ett utjämnande anslag som beviljats för åren 2023 -2025 för att lindra övergången till en ny fördelningsmodell där kostnaderna för kyrkor och fastigheter direkt bärs av församlingen. Tilläggsanslaget för 2024 är 89 886 € (2023: 126 847 €)
3. Ett andra utjämnande anslag som beviljats för 2024-25 till församlingar främst med särskilt dyra kyrkor. Detta anslag 2024 är 280 450 €.
4. Testamentsfondernas bidrag uppskattas i budgetförslaget till 210 000 € vilket motsvarar ca 3 % av kapitalet. Församlingsrådet kan bestämma hur stort uttaget är. En separat plan som visar att medlen används i enlighet med testatorns vilja förutsätts.
5. Understöd och bidrag kommer från externa stiftelser och sammanslutningar såsom främst S.t Tomasstiftelsen, von Fieandt – Holmgren Stiftelse sr och Blomsterfonden. Dessa bidrag är självfallet inte på församlingens bord utan beroende av att respektive aktör beviljar bidrag.
6. Johanneskyrkans uthyrningsverksamhet är budgeterad så att 94.000 € faktureras. Den verksamheten har också kostnader, främst för vaktmästare.
7. Ersättningar och avgiftsintäkter minskar framför allt för att eftisverksamheten avslutats.

	Utfall 2022	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Förändring 2023-24
BUDGETRAMEN		1 713 762	<b>1 743 671</b>	29 909
Utjämnande anslag 1		126 847	<b>89 886</b>	-36 961
Utjämnande anslag 2			<b>280 450</b>	280 450
ERSÄTTNINGAR	97 399	45 000		-45 000
AVGIFTSINTÄKTER	122 328	89 000	<b>38 200</b>	-50 800
HYRESINTÄKTER	70 237	64 000	<b>112 000</b>	48 000
UTTAG UR	172 385	152 800	<b>210 000</b>	57 200
TESTAMENTSFONDER				
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	207 466	134 500	<b>111 000</b>	-23 500
		2 325 909	<b>2 585 207</b>	259 298

**Budgetens utgiftssida i Johannes församling består av:**

1. Kumulerat underskott från tidigare år beräknas i slutet av innevarande budgetår vara sammanlagt 129 880 €.
2. Personalkostnader: 1 358 308 € (2023: 1 373 997 €)
3. Interna hyror, dvs. kostnader för de utrymmen vi använder: 709 267 € (2023: 617 052 €)  
Övriga kostnader framgår ur tabellen nedan:

	<u>Utfall 2022</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2024</u>	Förändring 2023- 24
PERSONALKOSTNADER	1 576 547	1 373 997	<b>1 369 326</b>	-4 671
Löner och arvoden	1 281 110	1 102 178	<b>1 087 821</b>	-14 356
Personalbikostnader	312 705	271 819	<b>272 681</b>	862
Hyror int.	806 404	617 052	<b>709 267</b>	92 215
HYRESUTGIFTER	2 183	22 385	<b>19 329</b>	-3 055
KÖP AV TJÄNSTER	221 937	243 150	<b>234 789</b>	-8 361
Köp av tjänster ext.	198 409	198 650	<b>229 889</b>	31 239
Köp av tjänster int.	23 528	44 500	<b>4 900</b>	-39 600
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER OCH VAROR	150 212	104 000	<b>96 150</b>	-7 850
BEVILJADE BIDRAG	117 991	26 000	<b>131 000</b>	105 000
ÖVRIGA	409	1 020	<b>5 350</b>	4 330
VERKSAMHETSKOSTNADER		2 387 604	<b>2 565 211</b>	

Sammanfattningsvis ser det föreslagna resultatet ut enligt följande:

Inkomster totalt	2585207
Kostnader totalt	-2565211
Resultat	19996
Kumulerat underskott	-141497
Underskott sammanlagt	121501

## Personal

Personalkostnaderna är budgeterade för fem präster, tre kantorer, tre diakoniarbetare, två ungdomsarbetsledare, ledare för småbarnspedagogiken och fyra barnledare, församlings- och ekonomisekreterare, informatör (120 %), tre ordinarie vaktmästare.

Jämfört med 2023 minskas kantorerna med en och personalen i småbarnspedagogiken från 12 till 5. Avtalsenliga löneförhöjningar på drygt 9 % gör dock att lönekostnaderna i praktiken inte minskar nämnvärt.

	2023	2024	Förändring
Församlingsrådet	20730	<b>21528</b>	799
Församlingskontoret och förvaltning	73943	<b>97611</b>	23668
Gudstjänstlivet	233708	<b>234943</b>	1236
Jordfästning	43431	<b>55487</b>	12056
Övriga kyrkliga förrättningar	78874	<b>63625</b>	-15249
Vuxenarbete	20567	<b>27327</b>	6761
Övriga församlingssammanskomster	24457	<b>29730</b>	5273
Information och kommunikation	85533	<b>89120</b>	3588
Musik	125925	<b>94768</b>	-31157
Småbarnspedagogik	352635	<b>133413</b>	-219222
Skriftskola	55083	<b>72882</b>	17799
Ungdomsarbete	88788	<b>194823</b>	106036
Diakoni	124386	<b>143192</b>	18806
Samhälleligt arbete	38570	<b>49527</b>	10957
Själavård	27787	<b>25748</b>	-2039
Mission	124	<b>0</b>	-124
	<b>1394540</b>	<b>1333726</b>	<b>-60814</b>

*Ekonomiutskottet framhåller att en förändring av personalens arbetsinsatser bör göras så att man något lättar på personalintensiteten på "gudstjänstlivet" och i motsvarande grad sätter större tyngdpunkt på unga, unga vuxna, samhälleligt arbete och möten vid övriga kyrkliga förrättningar.*

## Interna hyror

De interna hyrorna uppgår till 709 267 € och gäller verksamhetsutrymmen i Johanneskyrkan, Högbergsgatan 10 och S:t Jacob på Drumsö.

De prognoser för kyrkornas interna hyror som givits tidigare har justerats så att hyrorna för Johanneskyrkan är märkbart lägre än väntat och hyrorna för S:t Jacob är märkbart högre än väntat. De tidigare uppgifterna baserade sig på uppskattningar av kostnader för renoveringarna innan alla fakturor betalats. De nya siffrorna torde inte längre ändra märkbart. Tabellen nedan visar förändringen

	2024	2025
Johanneskyrkan	-55 224	-127 015
S:t Jacob	34 588	59 843

Hur framtiden ser ut visavi hyrorna är oklart, men GKF har fattat beslut om en betydande stödåtgärd för 2024-25. För 2026 framåt finns ännu inga beslut. Frågan utreds inom ramen för ett stort projekt under GKR.

	2022	2023	2024	2025
Johanneskyrkan	468 339	411 669	<b>486 305</b>	598 449
S:t Jacob, Drumsö	155 620	87 477	<b>150 135</b>	262 104
Sjötullsgatan	38 724	20 224		
Högbergsgatan 10	143 720	97 682	<b>72 827</b>	105 397
	806 404	617 052	<b>709 267</b>	965 951

*Ekonomiutskottet framhåller att de ytterligare höjda fastighetskostnaderna på Drumsö förutsätter att församlingsledningen omgående inleder diskussioner med Lautaasaaren Seurakunta. Målsättningen är att hitta en småskaligare samarbetslösning som tryggar ett svenskt rum för församlingen även i fortsättningen på Drumsö.*

## Barnkonsekvensanalys

Eftis avslutas, men barn och unga beaktas väl i den fortsatta verksamheten. Notera barnen och unga då kommande arbetsbilder diskuteras

I diskussioner gällande en småskaligare samarbetslösning för församlingen i fortsättningen på Drumsö poängteras följande: Fritids på S:t Jacob har nu samlat 20-30 barn per gång, och om det är möjligt önskas även i fortsättningen möjligheten att samlas 3 eftermiddagar/vecka någonstans. Familjecaféverksamheten behöver en förmiddag/vecka.