

## Budgeten i Johannes församling 2025

Församlingsrådet i Johannes församling 21.08.2024

§ 95

299/02.00.01/2024

Föredragande Kyrkoherde, Johannes församling Westerlund Johan

Beslutsförslag  
Församlingsrådet godkänner budgetförslaget 2025.

Behandling

Beslut  
Enligt förslag.

Redogörelse  
Förslaget till budget i Johannes församling 2025 är uppgjort enligt de direktiv som samfälligheten givit.

### Budgetens intäkter i Johannes församling består av:

1. En budgetram 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 2025 är 2 357 335 €. (2024: 2 114 007 €).
2. I ramen ingår två utjämnande anslag. Ett som beviljats för åren 2023–2025 för att lindra övergången till en ny fördelningsmodell där kostnaderna för kyrkor och fastigheter direkt bärs av församlingen, 2025: 44 943 € (2024: 89 886 €) samt ett andra utjämnande anslag som beviljats för 2024-25 till församlingar främst med särskilt dyra kyrkor. Detta anslag 2025 är 301 668 € (2024: 280 450 €). De utjämnande anslagen är 2025 sammanlagt 346 611 €.
3. Testamentsfondernas bidrag uppskattas i budgetförslaget till 100 000 €. Församlingsrådet kan bestämma hur stort uttaget är. En separat plan som visar att medlen används i enlighet med testatorns vilja förutsätts.
4. Understöd och bidrag budgeteras från externa stiftelser och sammanslutningar såsom främst S.t Tomasstiftelsen, von Fieandt-Holmgren Stiftelse sr, stiftelsen Leschehemmet och Blomsterfonden. Dessa bidrag är självfallet inte på församlingens bord utan beroende av att respektive aktör beviljar bidrag.
5. För Projektet Johannes Vardagsrum budgeteras bidrag från stiftelserna Lugnet, Fanny Wrede, och Johannes diakonistiftelse.
6. Johanneskyrkans uthyrningsverksamhet är budgeterad så att 95.000 € faktureras. Den verksamheten har också kostnader, främst för vaktmästare.

Gemensamma kyrkofullmäktige har beviljat församlingarna ett bidrag för att förverkliga strategin. Johannes församling får 71 216 €. Denna inkomst är inte intagen i budgeten utan ska behandlas separat av församlingsrådet.

Ekonomiutskottet föreslår att medlen används för att stärka informationsverksamheten.

## Budgetens kostnader i Johannes församling består av:

1. Kumulerat underskott från tidigare år 340 965 €. I budgeten 2024 beräknas underskottet minska med 19 996 €. Ifall det förverkligas kommer underskottet vid ingången av 2025 att vara 320 969 €.
2. Personalkostnader: 1 486 443 € (bokslut 2023: 1 539 089 €, budget 2024: 1 369 326 €). Höjningen från 2024 beror främst på att Johannes Vardagsrums personal inte är med i budgeten 2024.
3. Interna hyror, dvs. kostnader för de utrymmen vi använder: 698 291 € (2024: 709 267 €). I summan ingår också hyran för Johannes Vardagsrum i Mejlans.)

Intäkterna och kostnaderna framgår ur tabellen nedan:

| Kontonamn                                 | Utfall<br>2023   | Budget<br>2024   | Budget<br>2025   |
|---|------------------|------------------|------------------|
| ERSÄTTNINGAR                              | 48 300           |                  |                  |
| FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER                      | 1 251            |                  |                  |
| AVGIFTSINTÄKTER                           | 83 996           | 38 200           | 49 300           |
| HYRESINTÄKTER                             | 66 166           | 112 000          | 102 000          |
| KOLLEKTER, INSAMLINGAR OCH DONATIONSMEDEL | 169 877          | 210 000          | 100 000          |
| UNDERSTÖD OCH BIDRAG                      | 175 185          | 111 000          | 248 700          |
| Övriga verksamhetsintäkter                | 2                |                  |                  |
| Interna intäkter                          | 13 579           |                  | 8 000            |
| ÖVRIGA INTÄKTER                           | 13 580           |                  | 8 000            |
| <b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>                | <b>558 355</b>   | <b>471 200</b>   | <b>508 000</b>   |
| Löner och arvoden                         | 1 244 426        | 1 096 645        | 1 213 044        |
| Personalkostnader                         | 301 749          | 272 681          | 295 316          |
| Rättelseposter för personalkostnader      | -7 087           |                  |                  |
| <b>PERSONALKOSTNADER</b>                  | <b>1 539 089</b> | <b>1 369 326</b> | <b>1 508 360</b> |
| Köp av tjänster ext.                      | 263 559          | 229 889          | 237 865          |
| Köp av tjänster int.                      | 28 001           | 4 900            | 21 100           |
| <b>KÖP AV TJÄNSTER</b>                    | <b>291 560</b>   | <b>234 789</b>   | <b>258 965</b>   |
| HYRESUTGIFTER                             | 10 100           | 19 329           | 14 812           |
| Hyror int.                                | 617 052          | 709 267          | 698 291          |
| Inköp under räkenskapsperioden            | 123 831          | 96 150           | 135 150          |
| <b>MATERIAL, FÖRNÖDENHETER OCH VAROR</b>  | <b>123 831</b>   | <b>96 150</b>    | <b>135 150</b>   |
| BEVILJADE BIDRAG                          | 95 789           | 131 000          | 130 000          |
| ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER               | 686              | 5 350            | 2 300            |
| <b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>               | <b>2 678 108</b> | <b>2 565 211</b> | <b>2 747 878</b> |

Resultatet för verksamheten är alltså 2 239 878 €.

Budgetramen är 2 357 335 € vilket innebär att det kumulerade underskottet från tidigare år kan minska med 117 457 € till 203 512 €.

Det utjämnande anslaget (346 611 €) som gäller bara 2025 möjliggör att Johannes församling kan minska det kumulerade underskottet.

En starkt bidragande orsak till att budgeten 2025 kan balanseras är Johannes församlings beslut att minska på fastighetsvolymen, genom att avstå från fastighetshelheten S:t Jacob och i stället hyra mindre utrymmen på Drumsö.

Budgeten enligt kostnadsställen:

|  | <b>BU 2024</b>    | <b>INTÄKTER</b> | <b>UTGIFTER</b>  | <b>BIDRAG</b> |
|--|-------------------|-----------------|------------------|---------------|
| Förvaltningsorgan                          | 34 272            |                 | 65 564           | -65 564       |
| Ekonomi-, personal- och allmän förvaltning | -197 967          |                 | 206 972          | -206 972      |
| Gudstjänstliv                              | -467 259          |                 | 483 920          | -483 920      |
| Jordfästning                               | -104 603          |                 | 122 957          | -122 957      |
| Övriga kyrkliga förrättningar              | -160 886          |                 | 135 316          | -135 316      |
| Övriga församlingssammanskomster           | -29 730           |                 | 31 570           | -31 570       |
| Information och kommunikation              | -99 070           |                 | 84 858           | -84 858       |
| Musik                                      | -168 722          | 3 000           | 150 996          | -147 996      |
| Småbarnspedagogiken                        | -135 085          | 20 180          | 152 153          | -131 973      |
| Ungdomsverksamhet                          | -230 323          | 21 150          | 271 635          | -250 485      |
| Konfirmandundervisning                     | -135 765          | 43 000          | 200 221          | -157 221      |
| Vuxenarbete                                | -31 327           |                 | 18 297           | -18 297       |
| Diakoni                                    | -234 344          | 318 670         | 578 531          | -259 861      |
| Själavård                                  | -25 748           |                 | 27 189           | -27 189       |
| Samhälleligt arbete                        | -96 052           | 102 000         | 211 699          | -109 699      |
| Mission                                    | -6 400            |                 | 2 000            | -2 000        |
|  |                   |                 |                  | <b>-2 239</b> |
| <b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>                   | <b>-2 094 011</b> | <b>508 000</b>  | <b>2 747 878</b> | <b>878</b>    |
| Intäkter                                   | 471 200           |                 |                  |               |
| Utgifter                                   | 2 565 211         |                 |                  |               |

### Varje kostnadsställe innehåller många olika inkomster och kostnader

*Gudstjänstlivet (här presenterat som ett exempel för att förtydliga):*

Löner: 257 430 €. Av lönen för fem präster bokförs 40 + 30 + 20 + 10 + 40 % på gudstjänstlivet. Av lönen för tre kantorer bokförs 30 % var på gudstjänstlivet. Av diakonissornas lön bokförs 10 + 10 % på gudstjänstlivet. Av övervakmästarens lön bokförs 70 % och av timvakmästarnas lön 30 % på gudstjänstlivet.

Lönekostnaderna sjunker med ca 6 000 € jämfört med 2024 främst beroende på att gudstjänsterna beräknas bli något färre och mindre gudstjänster får mindre personalresurs. De övriga posterna för detta kostnadsställe minskar också något.

Köp av tjänster: 13 060 €. Hit hör bl.a. renhållningstjänster, tryckeritjänster, underhåll av maskiner och anordningar, mat- och restaurangtjänster (kyrkkaffe), utbildning samt experttjänster.

Interna hyror: 218 697 €. Av Johanneskyrkans hyra bokförs 40 % (211 529 €) och av Drumsöutrymmenas hyra 20 % (7167 €) på gudstjänstlivet.

Material och varor: 21 000 €. Hit hör bl.a. rengöringsmedel (7000 €), blommor och ljus (5000 €), livsmedel och förnödenheter till köket (5000 €), sakrala föremål och kläder (1000 €).

*Johannes Vardagsrum*

Johannes Vardagsrum är en ny lågtröskelverksamhet som bedrivs som ett tvåårigt projekt med huvudsakligen extern finansiering.

Johannes Vardagsrum budgeteras som ett eget diakoniprojekt. Tyvärr kan inte lönerna budgeteras direkt på projektet utan syns direkt i diakonins budget, men övriga kostnader och inkomster budgeteras separat. I bokföringen kommer också personalkostnaderna under projektet.

Johannes Vardagsrum sysselsätter två personer på heltid. De totala personalkostnaderna är ca 115 000 €. Av detta finansieras 100 000 € externt.

Den interna hyran för utrymmena är 51 339 €.

Det budgeterade anslaget för köpta varor och köpta tjänster är 36 200 €. Den största enskilda utgiftsposten är livsmedel, dvs. den lunch som serveras en gång i veckan samt andra serveringar.

Johannes Vardagsrum har 2024 beviljats 40 000 € i projektmedel från samfälligheten. Möjligheterna att även 2025 få ytterligare extern finansiering är goda. Från testamentsfonderna budgeteras 31 500 € för verksamheten i Johannes Vardagsrum.

## Personal

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

Under året uppnår en av kontorerna avgångsålder. Även annan naturlig avgång är sannolik. Inga beslut om huruvida vakanserna framöver ska fyllas är fattade.

|                                     | 2 024   | 2 025    |         |
|-------------------------------------|---------|----------|---------|
| Församlingsrådet                    | 21 528  | 23864    | 2 336   |
| Församlingskontoret och förvaltning | 97 611  | 111347,1 | 13 736  |
| Gudstjänstlivet                     | 234 943 | 230862,4 | -4 081  |
| Jordfästning                        | 55 487  | 70074,69 | 14 588  |
| Övriga kyrkliga förrättningar       | 63 625  | 82433,37 | 18 808  |
| Vuxenarbete                         | 27 327  | 18297,32 | -9 030  |
| Övriga församlingssammanskomster    | 29 730  | 31570,34 | 1 840   |
| Information och kommunikation       | 89 120  | 74857,76 | -14 262 |
| Musik                               | 94 768  | 103170,7 | 8 403   |
| Småbarnspedagogiken                 | 133 413 | 124504,9 | -8 908  |
| Skriftskola                         | 72 882  | 112206   | 39 324  |
| Ungdomsarbete                       | 194 823 | 182992,1 | -11 831 |
| Diakoni                             | 143 192 | 250438   | 107 246 |
| Samhälleligt arbete                 | 49 527  | 48052,21 | -1 475  |
| Själavård                           | 25 748  | 27188,87 | 1 441   |

## Interna hyror

De interna hyrorna uppgår till 698 291 € och gäller verksamhetsutrymmen i Johanneskyrkan, Högbergsgatan 10, de nya mindre utrymmena på Drumsö samt Tomaskyrkan med tillhörande vardagsrumsutrymmen i Mejlans.

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    | <b>2025</b>    |
|-------------------|---------|---------|---------|----------------|
| Johanneskyrkan    | 468 339 | 411 669 | 486 305 | <b>528 824</b> |
| S:t Jacob, Drumsö | 155 620 | 87 477  | 150 135 | <b>35 837*</b> |
| Högbergsgatan 10  | 143 720 | 97 682  | 72 827  | <b>82 290</b>  |
| Tomaskyrkan       |         |         |         | <b>51 339</b>  |
|                   | 806 404 | 617 052 | 709 267 | <b>698 291</b> |

\* Nya, mindre utrymmen på Drumsö

Barnkonsekvensanalys

Inga kommentarer.