

Resultatrapport 2022-03-31

Resultatet för första kvartalet blev ett överskott på 3,1 mkr.

Budgeterat årsresultat är ett överskott på 33 tkr.

Resultaträkning

Verksamhetens intäkter uppgår till 15,4 mkr, vilket motsvarar 25 % av årets budgeterade belopp på 61,7 mkr.

Kyrkoavgiften ökar 2022 med 5,0 mkr jämfört med förra året och uppgår i år till 67,5 mkr.

Detta belopp är 0,7 mkr högre än budgeterat belopp på 66,8 mkr.

Den **ekonomiska utjämningen** ökar med 1,8 mkr till 26,0 mkr, vilket är 0,3 mkr mer än budgeterat belopp. Nettoutbetalningen blir 41,4 mkr (budgeterat var 41,1 mkr), vilket är en ökning med 3,1 mkr jämfört med förra året.

I likhet med förra året betalas 39 % av kyrkoavgiften tillbaka till utjämningssystemet.

Statliga **bidrag** har erhållits med 46 tkr som ersättning för höga sjuklönekostnader under januari-februari 2022.

Verksamhetens kostnader uppgår till 12,2 mkr, vilket motsvarar 20 % av årets budgeterade kostnader på 61,5 mkr.

Övriga externa kostnader uppgår till 15 % av budget, vilket är en ganska normal nivå för första kvartalet. Verksamhetskostnader och kostnader för clearing mm ökar framåt sommar och höst. Vad gäller fastigheter ligger el- och värmekostnader över budget medan projektbundna kostnader ligger lägre, då bytet av fastighetsförvaltare per den 1 april innebar att fokus låg på avslut och överlämning.

Personalkostnaderna uppgår till 24 % av budget. Här är det främst kostnader för utbildning, personalrekrytering och liknande kostnader som är ojämnt fördelade över året.

Budgetavvikelsen för **räntekostnader** beror på att kostnaden för checkräkningskrediten betalas i januari för hela året och den periodiseras inte.

Balansräkning

Likviditeten uppgår till 28,1 mkr inkl bankkontot hos Fastighetsägarna. Det är en minskning med 3,6 mkr sedan årsskiftet. Per årsskiftet skuldförda upplupna kostnader betalas ut under kommande år, exempelvis fakturor avseende pension, som faktureras en gång per år. Se bilagda likviditets- och kassaflödesanalys för detaljerad information kring likviditeten.

Det **balanserade resultatet** på 49,8 mkr överstiger målkapitalet, vilket är satt till 15 mkr.

Raden **avsättningar** avser framtida ej ännu fakturerade kostnader för förmånsbestämd ålderspension inklusive löneskatt (löntagare födda före 1959). Fakturan avseende 2021 uppgick till 831 tkr inkl löneskatt, men Kyrkans pensionskassa rabatterade premien med motsvarande belopp. I och med detta så kommer reserven att räcka till de förväntade fakturorna fram till dess att dessa löntagare fyllt 65 år. Ingen avsättning till förmånsbestämd pension sker efter den tidpunkten. Löntagare födda 1959 och framåt har övergått till ett pensionssystem med avgiftsbestämd pension.

Lånet på 20 mkr amorteras med 1 % per år, vilket gör att den **långfristiga skulden till kreditinstitut** uppgår till 19,5 mkr kr och den **kortfristiga skulden** till 0,2 mkr.

Bilagor:

Resultaträkning
Driftredovisning
Underhåll fastigheter
Balansräkning
Kassaflödesanalys
Likviditetsöversikt
Stiftelserrapport

Resultaträkning

| | 2022-01-01 2022-03-31 | Årsbudget 2022 | Budget- avvikelse | Utfall % | 2021-01-01 2021-03-31 |
|--|--------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|--------------------------|
| Verksamhetens intäkter | | | | | |
| Kyrkoavgift | 16 867 123 | 66 800 000 | -49 932 877 | 25,3% | 15 626 046 |
| Ekonomisk utjämning | -6 507 384 | -25 700 000 | 19 192 616 | 25,3% | -6 046 675 |
| Erhållna gåvor | 300 | 20 000 | -19 700 | 1,5% | |
| Erhållna bidrag | 1 210 869 | 4 799 000 | -3 588 131 | 25,2% | 1 290 438 |
| Nettoomsättning | 3 830 237 | 15 658 000 | -11 827 763 | 24,5% | 3 408 536 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 22 044 | 166 000 | -143 956 | 13,3% | 23 335 |
| Summa verksamhetens intäkter | 15 423 188 | 61 743 000 | -46 319 812 | 25,0% | 14 301 679 |
| Verksamhetens kostnader | | | | | |
| Övriga externa kostnader | -4 045 805 | -26 737 000 | 22 691 195 | 15,1% | -3 780 003 |
| Personalkostnader | -7 799 465 | -33 198 000 | 25 398 535 | 23,5% | -6 724 654 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anl.tillgångar | -369 536 | -1 556 000 | 1 186 464 | 23,8% | -292 725 |
| Summa verksamhetens kostnader | -12 214 806 | -61 491 000 | 49 276 194 | 19,9% | -10 797 382 |
| Verksamhetens resultat | 3 208 382 | 252 000 | 2 956 382 | 1 273,2% | 3 504 297 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | | | |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar | | 7 000 | -7 000 | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 254 | 70 000 | -69 746 | 0,4% | 18 513 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -93 023 | -296 000 | 202 977 | 31,4% | -93 777 |
| Summa resultat från finansiella investeringar | -92 769 | -219 000 | 126 231 | 42,4% | -75 264 |
| Resultat efter finansiella poster | 3 115 613 | 33 000 | 3 082 613 | 9 441,3% | 3 429 033 |
| Skatt på näringsverksamhet | | | | | |
| Årets resultat | 3 115 613 | 33 000 | 3 082 613 | 9 441,3% | 3 429 033 |

Driftredovisning

| | 2022-01-01- 2022-03-31 | Årsbudget 2022 | Budget- avvikelse | Utfall % |
|--|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------|
| 1 - Grundläggande uppgiften | 6 880 926 | 20 299 000 | -13 418 074 | 33,9% |
| 101 Verksamhetsgemensamt | 9 744 415 | 38 591 000 | -28 846 585 | 25,3% |
| 110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar | -1 666 857 | -7 715 000 | 6 048 143 | 21,6% |
| 140 Undervisning | -601 923 | -7 401 000 | 6 799 077 | 8,1% |
| 141 Undervisning - övergripande | 0 | -112 000 | 112 000 | |
| 150 Barnverksamhet 0-12 år | -483 773 | -2 644 000 | 2 160 227 | 18,3% |
| 160 Ungdomsverksamhet 13-25 år | -249 645 | -1 008 000 | 758 355 | 24,8% |
| 170 Konfirmandverksamhet | 295 440 | -2 823 000 | 3 118 440 | -10,5% |
| 180 Vuxenverksamhet | -163 945 | -814 000 | 650 055 | 20,1% |
| 210 Diakonal verksamhet | -478 483 | -2 260 000 | 1 781 517 | 21,2% |
| 260 Mission | -116 226 | -916 000 | 799 774 | 12,7% |
| 3 - Övrig kyrklig verksamhet | 360 818 | -1 972 000 | 2 332 818 | -18,3% |
| 310 Övrig församlingsverksamhet | -375 550 | -1 001 000 | 625 450 | 37,5% |
| 410 Skattepliktig rörelse | 736 368 | -971 000 | 1 707 368 | -75,8% |
| 5 - Styrning och ledning | -691 623 | -3 245 000 | 2 553 377 | 21,3% |
| 510 Strategisk styrning | -524 464 | -2 601 000 | 2 076 536 | 20,2% |
| 511 Strategisk styrning - övergripande | -487 727 | -2 087 000 | 1 599 273 | 23,4% |
| 512 Vänortsprojekt | -25 000 | -163 000 | 138 000 | 15,3% |
| 540 Revision | -11 737 | -286 000 | 274 263 | 4,1% |
| 550 Kyrkoval | 0 | -65 000 | 65 000 | |
| 580 Verksamhetsledning | -167 159 | -644 000 | 476 841 | 26,0% |
| 6 - Stödjande verksamhet | -3 434 508 | -15 049 000 | 11 614 492 | 22,8% |
| 610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -615 036 | -3 316 000 | 2 700 964 | 18,6% |
| 630 Gemensamma kostnader och administration | -1 405 744 | -5 203 000 | 3 797 256 | 27,0% |
| 650 Fastigheter och lokaler | -1 314 941 | -6 285 000 | 4 970 059 | 20,9% |
| 651 Fastigheter och lokaler - övergripande | -413 371 | -2 252 000 | 1 838 629 | 18,4% |
| 660 Kyrkor och kapell | -407 380 | -1 889 000 | 1 481 620 | 21,6% |
| 670 Kyrkor och församlingslokaler i gemensam byggnad | -494 191 | -2 144 000 | 1 649 810 | 23,1% |
| 690 Finansiella poster | -98 788 | -245 000 | 146 212 | 40,3% |
| TOTALT | 3 115 613 | 33 000 | 3 082 613 | 9 |

LÖPANDE OCH PLANERADE REPARATIONER OCH UNDERHÅLL AV FASTIGHETERNA

2022-03-31

| | Åtgärd | Utfall tkr | Budget tkr |
|------------|--|------------|--------------|
| 661 | Oscars lillkyrka | | |
| | Löpande underhåll | 0 | 5 |
| | Summa | 0 | 5 |
| 662 | Oscarskyrkan | | |
| | Rengöring och målning fönster | | 500 |
| | Uppgradering av brandlarm | | |
| | Utredning plåttäckning | | |
| | Löpande underhåll | 37 | 200 |
| | Summa | 37 | 700 |
| 663 | Gustav Adolfskyrkan | | |
| | Löpande underhåll | 30 | 100 |
| | Summa | 30 | 100 |
| 671 | Olaus Petri kyrkan | | |
| | Trapp gavel | | 300 |
| | Passersystem | 20 | |
| | Löpande underhåll | 99 | 150 |
| | Summa | 119 | 450 |
| 672 | Djurgårdskyrkan | | |
| | Rengöring och målning entré och kontor annex | | 150 |
| | Rengöring och målning vapenhus och trappa | | 250 |
| | Löpande underhåll | 9 | 50 |
| | Summa | 9 | 450 |
| 432 | Lokaler F3 | | |
| | Renovering expeditionen och ventilationsbyte | | 1 000 |
| | Löpande underhåll | 1 | 50 |
| | Summa | 1 | 1 050 |
| 434 | Församlingshem F8 | | |
| | Bättringsåtgärder församlingssal | | 400 |
| | Löpande underhåll | 15 | 50 |
| | Summa | 15 | 450 |

LÖPANDE OCH PLANERADE REPARATIONER OCH UNDERHÅLL AV FASTIGHETERNA

2022-03-31

| | Åtgärd | Utfall tkr | Budget tkr |
|---------------|--|------------|--------------|
| 433 | Stallmästaren (F3) | | |
| | Renovering lägenheter | | 1 000 |
| | OVK besiktning och åtgärder lgh | 21 | 60 |
| | Byte termostatventiler lägenheter | | 300 |
| | Justering gatsten innergård | | 200 |
| | Planerat underhåll | 7 | |
| | Löpande underhåll | 157 | 200 |
| | Summa | 185 | 1 760 |
| 435 | Hornblåsaren (F8) | | |
| | Renovering lägenheter | | 1 000 |
| | Renovering hiss U3 och F8 | | |
| | OVK besiktning | 10 | |
| | Löpande underhåll | 10 | 150 |
| | Summa | 20 | 1 150 |
| 437 | Stångkusken | | |
| | Utredning/projektledning stambyte lgh | 130 | |
| | OVK besiktning | 26 | |
| | Löpande underhåll | 146 | 700 |
| | Summa | 302 | 700 |
| TOTALT | | 718 | 6 815 |
| | Varav aktiverat som pågående arbete | 130 | 0 |
| | Varav övrigt planerat underhåll (5172) | 84 | 5 160 |
| | Varav löpande underhåll (5171) | 504 | 1 655 |

Balansräkning

| | 2022-03-31 | Perioden | 2022-01-01 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 38 090 124 | -325 388 | 38 415 512 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 2 540 033 | 126 491 | 2 413 542 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 5 294 199 | 129 974 | 5 164 225 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | 45 924 355 | -68 923 | 45 993 278 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Långfristiga värdepappersinnehav | 4 778 342 | | 4 778 342 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | 4 778 342 | | 4 778 342 |
| Summa anläggningstillgångar | 50 702 698 | -68 923 | 50 771 621 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kundfordringar | 240 769 | -120 675 | 361 444 |
| Övriga fordringar | 1 812 117 | -941 748 | 2 753 865 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 466 582 | -385 731 | 852 313 |
| Kortfristiga fordringar | 2 519 468 | -1 448 154 | 3 967 622 |
| Kassa och bank | 27 374 576 | -2 284 958 | 29 659 534 |
| Summa omsättningstillgångar | 29 894 044 | -3 733 112 | 33 627 156 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 80 596 741 | -3 802 035 | 84 398 776 |

Balansräkning

| | 2022-03-31 | Perioden | 2022-01-01 |
|---|--------------------|------------------|--------------------|
| EGET KAPITAL, OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | -49 826 418 | -5 395 998 | -44 430 420 |
| Årets resultat | | 5 395 998 | -5 395 998 |
| Summa eget kapital | -49 826 418 | | -49 826 418 |
| Avsättningar | -1 199 950 | -78 116 | -1 121 834 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | -19 500 000 | 50 000 | -19 550 000 |
| Långfristiga skulder | -19 500 000 | 50 000 | -19 550 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | -200 000 | | -200 000 |
| Leverantörsskulder | -872 655 | 2 981 772 | -3 854 427 |
| Skatteskulder | -165 117 | -165 117 | |
| Övriga skulder | -2 142 485 | -151 830 | -1 990 655 |
| Villkorade bidrag | -164 481 | 5 007 | -169 488 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | -3 410 023 | 4 275 931 | -7 685 954 |
| Summa kortfristiga skulder | -6 954 761 | 6 945 763 | -13 900 524 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | -77 481 129 | 6 917 648 | -84 398 776 |
| Årets beräknade resultat | 3 115 613 | 3 115 613 | |

KASSAFLÖDESANALYS

Mars 2022

Den löpande verksamheten**Rörelseresultat** 3 208 382**Justering för poster som inte ingår i kassaflödet**

Av- och nedskrivningar 369 536

Ökning/minskning av avsättningar 78 116

Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar 0

Övriga poster som inte ingår i kassaflödet 0

Summa justering för poster som inte ingår i kassaflödet 447 652

Erhållen ränta 254

Erhållen utdelning 0

Erlagd ränta -93 023

Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet 0

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet 3 563 265**Kassaflöde från förändr. i rörelsekapital**

Minskning/ökning av kortfristiga fordringar 156 114

Ökning/minskning av kortfristiga skulder -6 945 763

Kassaflöde från den löpande verksamheten -3 226 384**Investeringsverksamheten**

Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar (pågående arbete) -129 974

Förvärv av materiella anläggningstillgångar -170 639

Försäljning av materiella anläggningstillgångar 0

Förvärv av finansiella anläggningstillgångar 0

Försäljning av finansiella anläggningstillgångar 0

Kassaflöde från investeringsverksamheten -300 613**Finansieringsverksamheten**

Upptagna lån 0

Amortering av lån -50 000

Kassaflöde från finansieringsverksamheten -50 000**Periodens kassaflöde** -3 576 997

Likvida medel vid årets början inkl Wennerberg och Fastighetsägarnas konto 31 671 003

Likvida medel vid periodens slut 28 094 006

Specifikation av likvida medel vid periodens slut

Kassa och bank 27 374 576

Kortfristiga fordringar (Fastighetsägarna) 719 430

Belopp vid periodens slut 28 094 006

2022

Stiftelser Oscars församling

| | Utdelningsbart tkr | Utdelat | | | | | | | | | | | | Summa | Andel | |
|-------------------|-----------------------|----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|-----------|
| | | jan | feb | mar | apr | maj | jun | jul | aug | sep | okt | nov | dec | | | |
| Stift f behövande | 1 507 | | 42 | 18 | | | | | | | | | | | 60 | 4% |
| Didringska | 126 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0% |
| Göransson | 455 | | | 16 | | | | | | | | | | | 16 | 4% |
| Kortum | 321 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0% |
| Linnander | 205 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0% |
| Nilsson | 38 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0% |
| Systr Peterson | 161 | | 30 | | | | | | | | | | | | 30 | 19% |
| Sjöstrand | 68 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0% |
| Stenberg | 71 | | | 12 | | | | | | | | | | | 12 | 17% |
| E Eriksson | 27 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0% |
| Summa | 2 979 | 0 | 72 | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 118 | 4% |

| | | | |
|---------------|--------------|------------|----|
| Christensen | 502 | 0 | 0% |
| Matteus andel | 502 | 0 | 0% |
| Wallin | 185 | 0 | 0% |
| Totalt | 4 168 | 118 | |