

Svenska kyrkan 
OSCARS FÖRSAMLING

Budget för år 2024
med plan för 2025 och 2026

Resultaträkning
Driftredovisning
Balansräkning
Arvoden förtroendevalda
Föreningsstöd och bidrag
Mandatstöd

Budget för år 2024 med plan för åren 2025-2026

Oscars församlings budgetförslag för år 2024 med plan för åren 2025-2026 visar på ett överskott om 87 tkr för år 2024 och ett överskott på 4.766 respektive 2.096 tkr för åren 2025 och 2026.

Det råder fortsatt osäkerhet om flera faktorer såsom inflationen, räntekostnader, el- och värmekostnader, medlemsutvecklingen, personalkostnader, intäkterna från kyrkoavgiften m m. Fortsatt översyn av kostnader och olika effektiviseringar är nödvändigt.

Kyrkoavgiften är oförändrad 0,69 procent.

Gudstjänster firas i församlingens kyrkor, vissa gudstjänster med olika teman. Målsättningen är att öka antalet gudstjänstdeltagare i Gustaf Adolfskyrkans söndagshögmässor. Körernas medverkan i gudstjänsterna är viktig och bidrar till att öka antalet gudstjänstdeltagare.

Verksamheten i Oscarskyrkan har ökat såväl vad gäller gudstjänster, kyrkliga handlingar och konserter samt annan verksamhet. Detta ställer krav på en bättre ljud- och ljusanläggning än den som finns idag varför pengar avsätts för detta.

Kyrkorådet fortsätter att prioritera barn- och ungdomsverksamheten, särskilt dop och konfirmation, som är en viktig del av församlingens verksamhet.

Samtalsmottagningen Tilliten har startat och projektet kommer att pågå under tre år. Många barn och ungdomar far psykiskt illa och för dem kan samtalen hos Tilliten bli en god hjälp. I detta projekt syns verkligen kyrkans diakoni. Församlingen finansierar verksamheten med stiftelsemedel tillsammans med Hedvig Eleonora församling och Tim Bergling Foundation.

Den med Hedvig Eleonora församling gemensamma utredningen om utvecklat samarbete mellan våra båda församlingar är snart klar och ett förslag kommer att lämnas till de båda kyrkoråden. I budgeten avsätts medel för det fortsatta arbetet.

En översyn av möjligheterna att skapa ett vidare begrepp vad gäller stiftelsernas ändamål pågår då det under tidigare år varit svårt att finna mottagare till flera stiftelser med nuvarande regler.

Kommunikationsenheten förstärks ytterligare. Bland annat kommer församlingsbladet att produceras gemensamt med Hedvig Eleonora församling. Vidare fortsätter den satsning på sociala medier som påbörjats under innevarande år.

Fler och fler människor har svårt att få pengarna att räcka till. Här är och kan församlingens diakoni vara till god hjälp både vad gäller stöd i form av stiftelsemedel men också församlingens diakoni som en mötesplats. Som ett komplement till soppluncherna planeras tillhandahållande av matkassar och/eller erbjudande om middag.

Kyrkan behöver synas mer ute i församlingen. Ljusutdelningen inför Alla Helgons dag och Påskhelgen är viktiga aktiviteter som är uppskattade. Fler aktiviteter av den karaktären ska genomföras.

På fastighetssidan kommer flera olika projekt att genomföras. På fastigheten Stångkusken (Olaus Petri-huset) kommer taket att läggas om till en kostnad av cirka 13.5 miljoner kronor då det visat sig att det är nödvändigt att göra det. Dräneringsarbeten mot Armfeltsgatan till en kostnad av cirka en miljon kronor kommer också att utföras under år 2024. Dessa båda projekt kan hanteras inom ramen för församlingens likviditet. Ett stambyte inklusive omdragning av el samt målningsarbeten ska genomföras år 2025. Förberedande arbete inför stambytet är redan igång. Lån för stambytet, som beräknas kosta cirka 70 miljoner kronor inklusive 15 procents risk, ska tas upp med start år 2025. Det lån på 20 mkr som togs upp inför fasadrenoveringen av fastigheten Stallmästaren har inte utnyttjats. Enligt underhållsplanerna för fastigheterna vilka sträcker sig fram till år 2060 finns utöver stambytet inga omfattande underhållsåtgärder före år 2034.

I Djurgårdskyrkan kommer luft/vatten-värmepump att installeras till en kostnad av ca 670.000 kronor.

Den tidigare beslutade tillgänglighetsanpassningen av Oscarskyrkan kommer att vara klar våren 2024.

Församlingssalen på Fredrikshovsgatan 8 används till många olika aktiviteter. Det är viktigt att den är inbjudande och trevlig. Pengar avsätts för armaturer och nya textilier samt en bättre ljudanläggning.

Fortsatt arbete utifrån lokalförsörjningsplanen pågår i syfte att hyra ut lokaler som inte nyttjas i den egna verksamheten. En eventuell flytt av församlingsexpeditionen till Olaus Petrifastigheten kan komma att genomföras under år 2024.

Friskvårdsbidraget höjs med ett tusen kronor till fyra tusen kronor per anställd.

Inom församlingens område kommer Loudden att bebyggas med 4.000 bostäder och 2.000 arbetsplatser. Planerad byggstart är år 2030 och den nya stadsdelen beräknas vara färdigbyggd till år 2040. Församlingen bevakar planarbetet och kommer undersöka förutsättningarna för närvaro i den nya stadsdelen.

Resultaträkning 1 januari till 31 december

Belopp anges i tusental kronor	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter				
Kyrkoavgift, (se anm)	73 300	77 000	79 500	79 900
Ekonomisk utjämning	-27 900	-29 600	-31 100	-32 100
Erhållna gåvor	25	28	28	28
Erhållna bidrag	5 012	5 010	5 060	5 060
Nettoomsättning	16 951	18 167	18 514	18 946
Övriga verksamhetsintäkter	<u>172</u>	<u>148</u>	<u>148</u>	<u>148</u>
Summa verksamhetens intäkter	67 560	70 753	72 150	71 982
Verksamhetens kostnader				
Övriga externa kostnader	-33 126	-34 457	-27 535	-27 217
Personalkostnader	-33 721	-34 439	-36 149	-36 331
Avskrivningar materiella anl.tillgångar	-1 552	-1 906	-2 097	-3 515
Övriga verksamhetskostnader	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa verksamhetens kostnader	-68 399	-70 802	-65 781	-67 063
Verksamhetens resultat	-839	-49	6 369	4 919
Resultat från finansiella investeringar				
Resultat från finansiella anl.tillgångar	7	7	7	7
Övriga ränteintäkter och liknande poster	100	420	140	140
Räntekostnader och liknande poster	<u>-293</u>	<u>-291</u>	<u>-1 750</u>	<u>-2 970</u>
Summa finansiella investeringar	-186	136	-1 603	-2 823
Resultat efter finansiella poster	-1 025	87	4 766	2 096
Skatt på näringsverksamhet	0	0	0	0
Årets resultat	-1 025	87	4 766	2 096

anm:

Utdebitering 0,69 kr

Driftredovisning

Belopp anges i tusental kronor	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
1-2 GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTEN				
KYRKOAVGIFT	45 400	47 400	48 400	47 800
101 Verksamhetsgemensamt	-2 923	-2 542	-2 561	-2 589
104 Volontärverksamhet		-50	-50	-50
VERKSAMHETSGEMENSAMT	-2 923	-2 592	-2 611	-2 639
111 Gudstjänster och kyrkliga handlingar - övergripande	-6 346	-6 328	-6 673	-6 769
112 Gudstjänster	-440	-525	-535	-535
115 Kyrkliga handlingar	-350	-465	-465	-465
118 Gudstjänstmusik	-345	-275	-275	-280
GUDSTJÄNSTER OCH KYRKLIGA HANDLINGAR	-7 481	-7 593	-7 948	-8 049
141 UNDERVISNING – ÖVERGRIPANDE	-225	-548	-575	-591
151 Barnverksamhet 0-12 år – övergripande	-2 278	-2 142	-2 218	-2 284
152 Barnverksamhet 0-12 år – öppen förskola	36	19	9	18
154 Barnverksamhet 0-12 år – barnkörer	-293	-293	-293	-298
156 Barnverksamhet 0-12 år – utåtriktad verksamhet	-55	-52	-52	-53
BARNVERKSAMHET	-2 590	-2 468	-2 554	-2 617
161 Ungdomsverksamhet 13-25 år – övergripande	-973	-579	-596	-614
162 Ungdomsverksamhet 13-25 år - öppen verksamhet	-25	-25	-25	-25
164 Ungdomsverksamhet 13-25 år – ungdomskör	-414	-420	-420	-427
UNGDOMSVERKSAMHET	-1 412	-1 024	-1 041	-1 066
171 Konfirmandverksamhet – övergripande	-1 510	-1 586	-1 632	-1 681
172 Konfirmandverksamhet terminsläsning	-259	-219	-219	-219
173 Konfirmandverksamhet Medevi	-388	-437	-456	-477
174 Konfirmandverksamhet Björkö	-650	-683	-717	-751
175 Konfirmation Sommar på Djurgården	-209	-174	-177	-177
178 Konfirmation Vitsgarn		-35	-35	-35
179 Konfirmationsclearing externa läger		-680	-680	-680
KONFIRMANDVERKSAMHET	-3 016	-3 814	-3 916	-4 020
181 Vuxenverksamhet – övergripande	-682	-622	-640	-660
182 Vuxenverksamhet	-33	-33	-33	-33
184 Vuxenverksamhet – vuxenkörer	-180	-180	-180	-180
VUXENVERKSAMHET	-895	-835	-853	-873

Driftredovisning forts.

Belopp anges i tusental kronor	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
211 Diakoni – övergripande	-1 651	-1 484	-1 734	-1 806
221 Diakoni – besökstjänst	-6			
231 Diakoni – gruppverksamhet	-28	-27	-27	-27
241 Diakoni – övrigt	-97	-98	-98	-98
DIAKONAL VERKSAMHET	-1 782	-1 609	-1 859	-1 931
261 Mission – övergripande	-555	-937	-965	-994
262 Mission	-97	-93	-93	-93
263 Sommarkyrkan	-329	-283	-283	-283
266 Bibliotek	-103	-116	-116	-116
MISSION	-1 084	-1 429	-1 457	-1 486
SUMMA GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTEN	-21 408	-21 912	-22 814	-23 272
3-4 ÖVRIG KYRKLIG VERKSAMHET				
311 Övrig församlingsverksamhet – övergripande	-666	-788	-811	-836
312 Övrig församlingsverksamhet	-145	-107	-107	-107
321 Konsertverksamhet	-329	-279	-276	-296
ÖVRIG KYRKLIG VERKSAMHET	-1 140	-1 174	-1 194	-1 239
411 Förskola med kommunala bidrag (skattepliktig rörelse)	-635	-434	-518	-647
SKATTEPLIKTIG RÖRELSE	-635	-434	-518	-647
SUMMA ÖVRIG KYRKLIG VERKSAMHET	-1 775	-1 608	-1 712	-1 886
5 STYRNING OCH LEDNING				
511 Strategisk styrning	-2 030	-1 914	-1 964	-1 985
512 Vänortsprojekt	-167	-182	-182	-182
540 REVISION	-289	-252	-258	-263
550 KYRKOVAL	-63	-220	-795	-63
580 VERKSAMHETSLEDNING	-1 393	-1 404	-1 425	-1 364
SUMMA STYRNING OCH LEDNING	-3 942	-3 972	-4 624	-3 857

Driftredovisning forts.

Belopp anges i tusental kronor	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
6 STÖDJANDE VERKSAMHET				
611 Församlingsadm. och verksamhetsstöd – övergripande	-2 927	-3 126	-2 798	-2 869
624 Information/kommunikation	-833	-915	-940	-975
FÖRSAMLINGENS ADMINISTRATION OCH VERKSAMHETSSTÖ	-3 760	-4 041	-3 738	-3 844
631 Gemensamma kostnader och administration - övergripand	-3 803	-4 310	-4 316	-4 423
641 IT/telefoni	-1 390	-1 496	-1 516	-1 526
644 Husmorstjänster	0	0	0	0
GEMENSAMMA KOSTNADER OCH ADMINISTRATION	-5 193	-5 806	-5 832	-5 949
690 FINANSIELLA POSTER	-212	-1 240	-1 629	-2 849
SUMMA STÖDJANDE VERKSAMHET	-9 165	-11 087	-11 199	-12 642
SUMMA VERKSAMHETEN	-36 290	-38 579	-40 349	-41 657
431 Skattepliktiga fastigheter – övergripande	-238	116	113	123
432 F3 Egna lokaler	-956	-780	-796	-815
433 F3 Stallmästaren	-1 026	264	488	183
434 F8 Egna lokaler	-1 172	-739	-853	-568
435 F8 Hornblåsaren	-268	38	461	989
437 OP Stångkusken	2 579	1 186	2 303	1 095
SKATTEPLIKTIGA FASTIGHETER	-1 081	85	1 716	1 007
651 Fastigheter och lokaler – övergripande	-1 579	-1 433	-1 299	-1 324
661 Oscars lillkyrka	-708	-316	-16	-16
662 Oscarskyrkan	-3 281	-2 312	-1 532	-1 552
663 Gustaf Adolfskyrkan	-1 058	-895	-858	-872
671 Olaus Petrikyrkan och församlingslokaler	-1 368	-2 483	-759	-743
672 Djurgårdskyrkan	-1 060	-1 380	-537	-547
FASTIGHETER OCH LOKALER	-9 054	-8 819	-5 001	-5 054
SUMMA FASTIGHETER	-10 135	-8 734	-3 285	-4 047

Balansräkning per den 31 december

Belopp anges i tusental kronor	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>				
Byggnader och mark	38 361	51 616	49 651	117 266
Inventarier, verktyg och installationer	2 277	2 118	1 986	1 856
Pågående nyanläggningar och förskott	5 000	6 000	70 000	-
Summa	45 638	59 734	121 637	119 122
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>				
Långfristiga värdepappersinnehav	4 960	5 100	5 240	5 380
Summa	4 960	5 100	5 240	5 380
Summa anläggningstillgångar	50 598	64 834	126 877	124 502
Omsättningstillgångar				
<u>Kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar	1 300	1 300	1 300	1 300
Övriga fordringar	400	400	400	400
Förutbetalda kostnader, uppl intäkter	900	900	900	900
Summa	2 600	2 600	2 600	2 600
Kassa och bank	32 330	17 722	27 714	31 311
Summa omsättningstillgångar	34 930	20 322	30 314	33 911
SUMMA TILLGÅNGAR	85 528	85 156	157 192	158 413

Balansräkning per den 31 december

Belopp anges i tusental kronor	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Balanserat resultat	- 56 268	- 55 243	- 55 330	- 60 096
Årets resultat	1 025	- 87	- 4 766	- 2 096
Summa eget kapital	- 55 243	- 55 330	- 60 096	- 62 192
Obeskattade reserver	- 141	- 141	- 141	- 141
Avsättningar	- 209	-	-	-
Långfristiga skulder				
Övriga skulder	- 19 150	- 18 950	- 85 575	- 84 700
Summa långfristiga skulder	- 19 150	- 18 950	- 85 575	- 84 700
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	- 200	- 200	- 875	- 875
Leverantörsskulder	- 2 000	- 2 000	- 2 000	- 2 000
Skatteskulder	-	-	-	-
Övriga skulder	- 2 300	- 2 300	- 2 300	- 2 300
Villkorade bidrag	- 85	- 35	- 5	- 5
Upplupna kostnader, förutbet intäkter	- 6 200	- 6 200	- 6 200	- 6 200
Summa kortfristiga skulder	- 10 785	- 10 735	- 11 380	- 11 380
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	- 85 528	- 85 156	-157 192	-158 413

Arvoden

Inkomstbasbelopp för året: 78 000

<u>Belopp anges i kronor</u>	<u>Arvode % basbeloppet</u>	<u>Arvode kr</u>	<u>Antal</u>	<u>Kostnad</u>
Fasta arvoden förtroendevalda				
<u>Ordföranden</u>				
Kyrkofullmäktige	20%	15 600		15 600
Kyrkorådet	150%	117 000		117 000
Arbetsutskottet	100%	78 000		78 000
Diakoniutskottet	50%	39 000		39 000
Barn- och ungdomsutskottet	50%	39 000		39 000
Musik- och internationella utskottet	50%	39 000		39 000
Kommunikationsutskottet	50%	39 000		39 000
Kyrkobyggnads- och fastighetsutsk.	50%	39 000		39 000
Valnämnden	50%	39 000		39 000
<u>Övriga</u>				
Revisorer	30%	23 400	2	46 800
Ledamot i arbetsutskottet	50%	39 000	2	78 000
Summa fasta arvoden				569 400
Sammanträdesarvoden förtroendevalda				
<u>Kyrkofullmäktige</u>				
Förrättande ordförande		600	2	1 200
<u>Kyrkorådet, alla utskott och valnämnden</u>				
Förrättande ordförande (extra)		600	60	36 000
Närvarande medlemmar		600	511	306 600
<u>Extra arvoden efter yrkande från resp deltagare</u>				
För externa sammanträden		600	15	9 000
Summa sammanträdesersättning				352 800
Ersättning för förlorad arbetsförtjänst	5%	3 900	6	23 400

Totalt förtroendevalda 945 600

Ersättning för förlorad arbetsförtjänst utgår med högst 3 900 kronor per dag.

Ersättning utbetalas enligt det av följande villkor som begärs av den förtroendevalde.

A Förlorad arbetsförtjänst för löntagare styrkt med intyg om verkställt löneavdrag.

B Intyg om uttagen semester eller kompensationsledighet tillsammans med uppgift om aktuell lön per timme eller dag.

C Förlorad arbetsförtjänst beräknas till 1/260-del av senast taxerade förvärvsinkomst styrkt med kopia av slutskattsedeln.

Föreningsstöd och bidrag

Belopp anges i tusental kronor		Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>Föreningar</u>					
312	Oscars seniorer	67	67	67	67
266	Oscarbibliotekets vänner	37	37	37	37
	Summa	104	104	104	104
<u>Externa bidrag</u>					
512	Barn- och kvinnohuset i Sakai, Litauen	100	100	100	100
	Summa	100	100	100	100
	Totalt belopp	204	204	204	204

Bidrag nomineringsgrupper

550	Bidrag nomineringsgrupper	63	126	126	63
-----	---------------------------	----	-----	-----	----

Fastställt till 1 500 kr per grupp och 1 500 kr per mandat för icke valår, dubbelt för valår och året innan valår

Barnkonsekvensanalys inför beslut

SAMMANTRÄDE MED Kyrkorådet	DATUM 2023-10-23	HANDLÄGGARE Hans Brobäck
ÄRENDE Budget 2024		

Berör beslutet

- ETT ENSKILT BARN BARN I ALLMÄNHET EN DEFINIERAD BESTÄMD GRUPP BARN, NÄMLIGEN:

På vilket sätt, direkt eller indirekt, berörs barn av denna fråga?

Innebär förslaget att:

- VI HAR SATT BARNES BÄSTA I FRÄMSTA RUMMET

På följande sätt: Att prioritera barn- och unga i församlingens mål och visioner visar på församlingens vilja att sätta barn i främsta rummet. Barn och ungdomsverksamheten lyfts också fram i församlingens nya församlingsinstruktion

- VI HAR TAGIT HÄNSYN TILL BARNES SOCIALA, EKONOMISKA, KULTURELLA OCH ANDLIGA RÄTTIGHETER

På följande sätt: Församlingen har många aktiviteter för barn och unga. Att kunna stödja unga med samtalsstöd kompletterar församlingens breda verksamhet med aktiviteter från öppen förskola, sångstund i kyrkan, förskola, barnkör, teatergrupper och konfirmand och ungdomsverksamhet. Församlingens alla aktiviteter ger barn och unga möjlighet att utvecklas kulturellt och andligt.

- VI HAR TAGIT HÄNSYN TILL BARNES RÄTT TILL LIV, GOD HÄLSA, UTVECKLING, SÄKERHET OCH ÖVERLEVAD

På följande sätt: Under hösten 2023 har en samtalsmottagning för unga startats vilket ökar barn och ungas möjlighet till liv, god hälsa, utveckling, säkerhet och överlevnad. Samtalsmottagningen är öppen för barn och unga i åldern 10-20 år som vistas på Östermalm.

- VI HAR TAGIT HÄNSYN TILL DE BARN SOM ÄR I BEHOV AV SÄRSKILT STÖD

På följande sätt: Genom att komplettera med ytterligare kunskap och kompetens kan fler barn och ungdomar i behov av stöd ges den möjligheten. Tre samtalsterapeuter med psykolog/

socionombakgrund har anställts. Med flera personer och professioner som arbetar i Oscars församlings barn- och ungdomsarbete, desto bättre kan de behov som finns bland barn och unga hanteras.

ETT ENSKILT BARN

BARN I ALLMÄNHET

EN DEFINIERAD BESTÄMD GRUPP BARN, NÄMLIGEN:

Har barns egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?

JA, BERÄTTA HUR DET SKETT:

Den kö som f n finns till församlingens barnkörer, teatergrupper och sommarkonfirmationsläger uppfattas som ett önskemål att vi bör erbjuda mer – både gällande kvalitet och fler mötesplatser i vår verksamhet. I budgeten har dessa verksamheter prioriterats.

NEJ, MOTIVERA VARFÖR BARNS ÅSIKTER EJ TAGITS TILLVARA I FRÅGAN.

Slutsats

En sammanfattande analys av beslutets konsekvenser för barn:

Det inledda samarbetet med Hedvig Eleonora församling för en samtalsmottagning för unga är en tydlig signal om att Oscars församling prioriterar barn och ungdomsverksamhet. En långsiktig prioritering av de egna barn och ungdomsverksamheterna har under lång tid stärkt och möjliggjort för verksamheterna att utvecklas, förnyas och växa. Detta kommer också ske under 2024 med den budget som lagts.

SAMMANTRÄDESDATUM	MED	PROTOKOLLSBILAGA
2023-10-12	Arbetsutskottet	1

Reservation

angående förslag till församlingens budget för 2024 och prognos för 2025 och 2026.

Bakgrund

Jag har bland annat i kyrkorådet den 25 september tagit upp att den naturliga utgångspunkten för budgetarbetet borde vara biskopens återgivna ord från biskopsvisitationen.

”- Fastighetsunderhållet är en ”ekonomisk krutdurk”, renoveringen på Armfeltsgatan

- Ekonomin på lång sikt, underhållsskulden ”

Den inledande texten i förslaget till budget tar inte upp det ekonomiska problemet för församlingen av ett eftersatt fastighetsunderhåll i storleken 100 miljoner kr. Förslaget om att sälja bostadsdelen i fastigheten Stångkusken har utan närmare diskussion omedelbart avvisas trots att det finns en seriös köpare. Alltså har ingen utvärdering av detta gjorts. Utfallet av reparationer för 70 miljoner kronor av fastigheten Stångkusken har inte analyserats genom några kalkyler som presenterats för vare sig för fastighetsutskott eller kyrkoråd. Underlaget är bristfälligt eftersom en rad faktorer inte beaktats. Hur en alternativ användning av tillgångarna kunde göras har inte analyserats och hur det skulle påverka verksamheten.

Frågan om likviditeten behandlas endast översiktligt och kräver en tydligare analys för att vara trovärdig.

Enligt min mening är församlingens fastigheter en kommersiell verksamhet som ska hanteras så och inte vara ett stödboende med låga hyror.

Det skall särskilt understrykas att fastighetsfrågor inte är någon kärnverksamhet för församlingen.

Mot denna bakgrund reserverar jag mig mot budgetförslaget.

Leif Krafft

  