

# Plan för balansering av ekonomin i Johannes församling

Ekonomin i Johannes församling är i korthet presenterad i tabellen nedan.

JOHANNES FÖRSAMLINGS EKONOMI 2023-25				
		2023	2024	2025
	Budgetram	1 840 609	1 788 882	1 782 098
	Utjämnande anslag	134 829	67 414	44 943
INKOMSTER	Ersättningar	45 000	0	0
	Avgifter	89 000	50 000	50 000
	Hysesintäkter	64 000	70 000	80 000
	Understöd och bidrag	134 500	100 000	100 000
	Donationer	152 800	175 000	200 000
	SUMMA	2 325 909	2 183 882	2 212 098
HYROR	Johanneskyrkan	411 669	541 529	725 464
	Drumsö	87 477	115 547	202 261
	Högbergsgatan 10	97 682	107 000	108 000
	Sjötullsgatan	20 224	0	0
	Summa hyror	617 052	764 076	1 035 725
PERSONAL	inkl. naturlig avgång	1 373 997	1 300 000	1 275 000
KÖP AV TJÄNSTER		243 150	243 150	243 150
MATERIAL OCH FÖRNÖDENHETER		104 000	104 000	104 000
ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER		1 020	1 020	1 020
	SUMMA	2 339 219	2 412 246	2 658 895
UNDERSKOTT		-13 310	-228 364	-446 797

Underskott från tidigare: -70 820 €

Budget 2022: 2 635 €

Budget 2023:	- 61 695 €
SUMMA:	-129 880 €

Då inbesparingar eftersträvas är det främst personalkostnaderna och de interna hyrorna som ger resultat. I mindre utsträckning kan köp av tjänster samt material och varor ge inbesparingar.

## **Personalkostnader**

Den konsultutredning som gjordes i församlingen i juni visar att Johannes församling 2021 har haft större personalkostnader per medlem (138,1 €) än genomsnittet i Helsingfors (94,1 €). Det värdet påverkas dock av att Johannes församling haft en omfattande eftisverksamhet som också gett inkomster. Efter 2021 har därtill prästernas antal minskat 6 > 5 och kansliets likaså 3 > 2. De förverkligade personalkostnaderna 2021 var 218 000 € större än budgeten 2023. Personalkostnaderna per medlem 2023 är 119 €. För att komma ner till ca 94 € bör personalkostnaderna förutom den naturliga avgången minska med 15 %.

## **Hyror**

Med anledning av omfördelningen av interna hyror inför 2023 drabbades Johannes församling särskilt hårt. Då avskrivningarna från de dyra renoveringarna förverkligas med full kraft blir församlingens kostnadssida omöjlig att klara.

En principiell förändring som gjordes var att även kyrksalar belastas med intern hyra på samma sätt som andra utrymmen. Det drabbar den som har stora kyrksalar, och Johanneskyrkan hör till dem. Johanneskyrkan genomgick därtill en fasadrenovering vars avskrivningar till fullo skall bäras av Johannes församling. Detta innebär att hyran för Johanneskyrkan stiger med över 300 000 € under tidsperioden 2023-25.

Också våra utrymmen på Drumsö, S:t Jacobs kyrka blir dyrare. Dels ingår också där en kyrksal som nu belagts med hyra och dels kommer avskrivningar. Under perioden 2023-25 stiger hyran för S:t Jacob med ca 115 000 €. Sammanlagt stiger därmed våra hyror med närmare en halv miljon € under en treårsperiod.

*För att Johannes församling fortsättningsvis ska kunna behålla Johanneskyrkan är det avgörande att den utlovade sÄrlösningen för vägmärkeskyrkorna märkbart minskar kostnaderna för Johanneskyrkan.*

## **Köptjänster**

De viktigaste kostnaderna inom köptjänsterna är ICT-tjänster, städning, resekostnader (för såväl personal som utomstående), mat- och restaurangtjänster, utbildningstjänster för personalen och interna matkostnader (lägerbespisning). Sammanlagt är budgeten för köptjänster 243 150 €. Dessa kan säkert minskas med systematisk och målmedveten kostnadsplanering.

## **Material och varor**

Material och varor utgörs främst av livsmedel, ICT-utrustning samt förnödenheter, undervisnings- och klubbmaterial. 2023 är budgeten för Material och varor 104 000 €. Också där går det sannolikt att hitta inbesparingar.

## **Inkomster**

Inkomstsidan i budgeten kan utvecklas t.ex. om vi lyckas öka uthyrningsverksamheten i Johanneskyrkan. Detta är ändå förhållandevis långsamt och osäkert. Även om det lyckas väl löser det bara marginellt de nedskärningsbehov vi har.

## **Skattesatsen**

Johannes församling framställer att en professionell konsekvensutredning gällande effekterna av en höjning av skattesatsen bör göras. I takt med att medlemsunderlaget minskar ökar också villigheten att betala för fungerande verksamhet och ändamålsenliga utrymmen. På basen av en god utredning kan gemensamma kyrkofullmäktige fatta goda beslut om skattesatsen och ekonomin.

## **PLAN FÖR BALANSERING AV EKONOMIN**

### Alternativ 1

Personalkostnaderna minskas utöver den naturliga avgången med 10 % till 2024 (inbesparing 130 000 €) och ytterligare med 5 % till 2025 (inbesparing 65 000 €)

Utrymmena på Drumsö avyttras fr.o.m. 2024 (inbesparing 115 000 €, 2025: 200 000 €) (Eventuellt kunde en tredjedel av utrymmena på Högbergsgatan avyttras, inbesparing ca 25 000 €).

Kostnader för köptjänster samt Material och varor minskas 10%/år. (2024: 35 000 €, 2025 70 000 €)

Med dessa åtgärder (Högbergsgatans inbesparing inte inräknad) skulle resultatet 2024 vara +53 000 € och 2025 +17 000 €. Det kumulerade underskottet skulle 2025 vara ca 60 000 €.

*Kommentar: Detta alternativ är det minst dramatiska, men kräver samarbetsförhandlingar för hela personalen. Minskningen i personal skulle påverka all verksamhet, t.ex. konfirmandarbetet och småbarnspedagogiken.*

## Alternativ 2

Personalkostnaderna minskas utöver den naturliga avgången med 10 % till 2024 (inbesparing 130 000 €).

Johanneskyrkan avyttras fr.o.m. 2025. Inbesparing 725 000 €

Med denna ena åtgärd skulle resultatet 2024 vara -97 000 € och 2025 +407 000 €.

*Kommentar: Detta alternativ är ytterst radikalt och problematiskt eftersom det inte minskar samfällighetens kostnader ifall inte någon yttre aktör är redo att ta över kostnaderna för Johanneskyrkan.*

Då GKF fattade beslut om en nyfördelning av interna hyror utlovades en särlösning för vägmärkeskyrkorna. Att en sådan utredning nu görs med sikte på 2026 gör det omöjligt för Johannes församling att fatta långsiktiga inbesparingsbeslut.

Beslut om vilka utrymmen vi avstår ifrån fattas senast i februari 2023. Johannes församling är tacksam för allt bistånd i processen att hitta en fungerande lösning på utmaningarna.