

5PROTOKOLL	PROTKOLL NR
Kyrkofullmäktige, Göteborgs Domkyrkopastorat	1/2021
PLATS OCH TID	DATUM FÖR MÖTET
Online Zoom kl 18:30-20:00	2021-05-27

LEDAMÖTER

Lundquist, Olof <i>ordf</i>	Kohlén, Ida , <i>ersätts av Margareta Svensson</i>
Borssén, Jeanette	Ljungars, Christina
Brandt, Daniel	Olsson, Jonas
Bäckström, Malin	Olsson, Per-Olof
Carolusson, Mona	Rönholm, Petra , <i>ingen ersättare</i>
Dotevall, Thomas , <i>ingen ersättare</i>	Sager, Johan
Ekberg, Anna	Sahlin, Ann-Cathrine Kroon
Ekeröth, Elisabet	Sjöstedt, Lennart
Eneroth, Jesper 1 <i>v ordf, ersätts av Nalle Johansson</i>	Stafsén, Pernilla
Forsgren, Barbro 2 <i>v ordf</i>	Söderberg, Lennart
Gejnäs, Ulrica , <i>ingen ersättare</i>	Torring, Lisbeth
Hanson, Bo	Waldenfors, Sara
Hektor, Andreas	Viklund, Daniel
Hultén, Stig	Wiklund, Niclas
Hultin, Anna , <i>ersätts av Bo-Gunnar Henning</i>	Zwik, Stefanie
Janson, Sten	
Kalmendal, Robin	

ERSÄTTARE

Andreasson Jean	Josefsson, Elisabet
Borglund, Magnus	Monell, Cathrin
Dobele, Lennart	Pedersen, Amalia
Ekberg, August	Petersson, Margareta
Henning, Bo-Gunnar, <i>tjänstgör</i>	Persson, Gunnar
Jarlert, Anders	Svensson, Margareta, <i>tjänstgör</i>
Johansson, Nalle, <i>tjänstgör</i>	Söderpalm Breide, Kristina

SEKRETERARE

Helena Granstedt Löfman

NÄRVARANDE

Stefan Hiller, *domprost*
Jan-Erik Lindström, *revisor*
Lars-Ola Dahlquist, *ordförande Valberedningen*
Martin Folkelind, *kanslichef*
Charles Dristig, *IT*

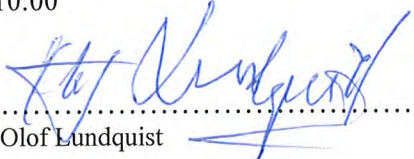


PROTOKOLL	DATUM FÖR MÖTET	PROTOKOLL NR	SIDA
Kyrkofullmäktige, Göteborgs Domkyrkopastorat	2021-05-27	1/2021	2 (6)

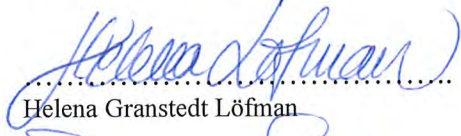
Utses att justera Elisabet Ekeroth och Jonas Olsson
Justeringens plats och tid Kyrkogatan 28, Gustavigården
2021-06-09, kl 10:00

Underskrifter

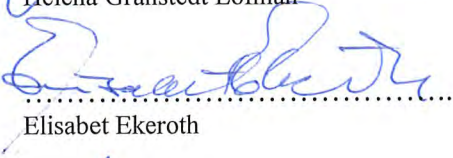
Ordförande


.....
Olof Lundquist

Sekreterare


.....
Helena Granstedt Löfman

Justerande


.....
Elisabet Ekeroth

Justerande


.....
Jonas Olsson

Paragrafer

1-17

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Kyrkofullmäktige i Domkyrkopastoratet

Sammanträdesdatum 2021-05-27

Datum för anslags uppsättande 2021-06-09

Datum för anslags nedtagande

2021-06-30

Förvaringsplats för protokollet Domkyrkopastoratets arkiv, Kyrkogatan 28

Underskrift



PROTOKOLL	DATUM FÖR MÖTET	PROTOKOLL NR	SIDA
Kyrkofullmäktige, Göteborgs Domkyrkopastorat	2021-05-27	1/2021	3 (6)

Innehållsförteckning

Sammanträdet öppnas	3
Andakt	3
Parentation över avliden ledamot	3
Upprop	4
Val av justerare/rösträknare samt tid för justering	4
Fastställande av dagordning	4
Föregående sammanträdes protokoll	4
Domprosten informerar	4
Kyrkorådets ordförande informerar	4
Årsredovisning 2020	5
Ansvarsfrihet	5
Verksamhetsuppföljning	5
Mål till Lokalförsörjningsplan	5
Valärenden	6
Kyrkofullmäktiges sammanträdesdatum	6
Övriga frågor	6
Sammanträdet avslutas	6

§ 1

Ordförande Olof Lundquist öppnade mötet.

Sammanträdet öppnas

§ 2

Ordföranden inledde sammanträdet med textläsning och bön.

Andakt

§ 3

Ethel Sjöberg, ledamot i kyrkofullmäktige från Miljöpartiet har avlidit. Fullmäktiges ordförande höll parentation följd av en tyst minut för Ethel.

**Parentation över
avliden ledamot**



PROTOKOLL	DATUM FÖR MÖTET	PROTOKOLL NR	SIDA
Kyrkofullmäktige, Göteborgs Domkyrkopastorat	2021-05-27	1/2021	4 (6)

§ 4

Helena Granstedt Löfman förrättade på ordförandes uppdrag upprop samt konstaterade mötet beslutsmässigt.

Upprop

§ 5

Jonas Olsson och Elisabet Ekeroth valdes till justerare/rösträknare. Tid och plats för justering: Kyrkogatan 28, 9 juni kl 10:00.

**Val av
justerare/rösträknare
samt tid för justering**

§ 6

Dagordningen fastställdes.

**Fastställande av
dagordning**

§ 7

Kyrkofullmäktige beslutade:

- att lägga föregående protokoll till handlingarna.

**Föregående
sammanträdes
protokoll**

§ 8

Domprost Stefan Hiller informerade om:

- ✚ Pandemin. Restriktionerna kommer lätta från 1 juni: 50 personer kommer tillåtas samlas igen.
- ✚ Församlingsinstruktionen, som nu finns i tryckt format och som skickats ut till ledamöterna. De tre prioriterade områdena är:
 - o att påverka medlemsutvecklingen i positiv riktning,
 - o att samverka med andra aktörer
 - o att vara kyrka i storstaden (0-40 år)
- ✚ Regnbågsnyckeln. Pastoratet har inlett arbetet mot att bli regnbågsdiplomerat och studiecirkel pågår.
- ✚ Mål: Budgeten i balans 2023. Organisationsutveckling pågår just nu i pastoratets enheter.
 - o 4 maj information till personal
 - o 10 juni beslut i KR om inriktning för ny organisation
 - o Budgetbeslut i fullmäktige i november

Domprosten informerar

Kyrkofullmäktige beslutade:

- att tacka för informationen

§ 9

Kyrkorådets ordförande Sara Waldenfors:

- ✚ Skickar ett tack till personalen för dess flexibilitet och uppfinningsrikedom under pandemin
- ✚ Lyfte Församlingsinstruktionen och Lokalförsörjningsplanen som båda är styrdokument som enar pastoratet.
- ✚ Påminde om kyrkovalet som närmar sig.

**Kyrkorådets
ordförande informerar**





PROTOKOLL	DATUM FÖR MÖTET	PROTOKOLL NR	SIDA
Kyrkofullmäktige, Göteborgs Domkyrkopastorat	2021-05-27	1/2021	5 (6)

Kyrkofullmäktige beslutade:

- att tacka för informationen

§ 10

Domprosten presenterade ärendet.

Underskottet 2020 blev lindrigare än beräknat på grund av pandemin. Medlemskapet i pastoratet har under 2020 gått under 50 procentstrecket till 48,8 procent.

Årsredovisning 2020

Dnr: P 2021-0038

Se bilagor

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige att fastställa årsredovisningen samt resultat- och balansräkning.

Kyrkofullmäktige beslutade

- att fastställa årsredovisningen
- att fastställa resultaträkningen
- att fastställa balansräkningen

§ 11

Ärendet inleddes av revisor Jan-Erik Lindström som tillade att det är fin ordning på redovisningen.

Ansvarsfrihet

Dnr: P 2021-0038

Se bilaga

Kyrkofullmäktige beslutade:

- att bevilja kyrkorådet ansvarsfrihet för det gångna räkenskapsåret.

§ 12

Domprosten presenterade ärendet.

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige att anta Verksamhetsuppföljningen.

Verksamhetsuppföljning

Dnr: P 2020-0054

Kyrkofullmäktige beslutade

- att anta verksamhetsuppföljningen

§ 13

Domprosten presenterade ärendet.

Alla pastorat och församlingar ska ha antagit en Lokalförsörjningsplan senast 1 jan 2022.

Mål till

Lokalförsörjningsplan

Dnr: P 2021-0016

Se bilaga

Kyrkofullmäktige beslutade

- att fastställa Lokalförsörjningsplanens mål, enligt bilaga.

PROTOKOLL	DATUM FÖR MÖTET	PROTOKOLL NR	SIDA
Kyrkofullmäktige, Göteborgs Domkyrkopastorat	2021-05-27	1/2021	6 (6)

§ 14

Lars-Ola Dahlquist, ordförande i Valberedningen, föredrog ärendet.

Kyrkofullmäktige beslutade om följande fyllnadsval:

Valärenden

Dnr: P 2020-0022

Till Valnämnden

- att till vice ordförande efter Elisabet Ekeröth välja Margareta Svensson. Elisabet Ekeröth sitter dock kvar som ledamot.

Till Valnämnden

- att till ledamot efter Stig Hultén välja Anita Esping.

Till Vasas församlingsråd

- att till ledamot efter Cathrin Monell välja Anna Ekberg.

§ 15

Tidigare har beslutats att KF skall sammanträda den 10 november för att bl.a. besluta om lokalförsörjningsplan samt budget för 2022. Nyvalda KF måste förrätta val senast 30 november till begravningsdelegerade.

Kyrkofullmäktiges sammanträdesdatum

Dnr: P 2020-0097

Kyrkofullmäktige beslutade

- att nyvalda KF sammanträder första gången 11 november. Då väljs presidium samt valberedning. Övriga val genomförs den 29 november.

§ 16

Inga övriga frågor anmäldes.

Övriga frågor

§ 17

Ordförande Olof Lundquist tackade för kvällens sammanträde. Stefan Hiller läste välsignelsen och ordföranden avslutade därpå mötet.

Sammanträdet avslutas



Årsredovisning
för
Domkyrkopastoratet
252004-8972

Räkenskapsåret
2020

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Kassaflödesanalys	11
Noter	12

Kyrkorådet avger följande årsredovisning.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Uppgift och verksamhet

ALLMÄNT OM VERKSAMHET OCH ANSVARFÖRDELNING

I Domkyrkopastoratet (252004-8972) som bildades 1 januari 2018 samverkar Domkyrkoförsamlingen i Göteborg (252001-4883), Tyska Christinae församling (252001-5996), Göteborgs Vasa församling (252001-4925), Göteborgs Johannebergs församling (252001-4933), Göteborgs Haga församling (252001-4958) och Göteborgs Annedals församling (252001-4941).

Pastoratet ansvarar för ekonomisk utjämning och resurshushållning, Församlingarnas grundläggande uppgift är "föra gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission". Syftet är att människor ska komma till tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen.

Pastoratet har sitt säte i Göteborgs kommun.

I pastoratets årsredovisning anges belopp i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges.

Pastoratet har som pastoralt område det övergripande lokala ansvaret för att församlingarna fullgör sin grundläggande uppgift och

- har det ekonomiska ansvaret för alla församlingens uppgifter
- ska anställa och avlöna den personal som behövs
- anskaffar och underhåller den egendom som behövs
- får lämna bidrag till internationell diakoni och mission
- får bedriva näringsverksamhet om den har naturlig anknytning till den grundläggande uppgiften

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ med 34 ledamöter och 17 ersättare som väljs vid kyrkovalet vart fjärde år (mandatperiod 2018-2021) och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen. Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott samt ett fastighetsutskott som förbereder kyrkorådets sammanträde och ärenden till kyrkorådet. Kyrkorådet sammanträder ca 10 gånger per år. I respektive församling inom pastoratet finns ett församlingsråd vars huvudsakliga uppgifter avser gudstjänstlivet och församlingens kristna gemenskap. Det finns också en valnämnd med uppgifter som rör kyrkovalets genomförande.

Utöver gällande lagstiftning och förordningar etc., tillämpar pastoratet inomkyrkliga regelverk och dokument såsom kyrkoordningen (KO), Svenska kyrkans bestämmelser (SvKB), KRED:s rekommendationer, församlingsinstruktion och medelsförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal. Pastoratet har även upprättat olika typer av policys för t.ex. jämställdhet, inköp och resor.

I pastoratets årsredovisning anges belopp i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges.

Främjande av ändamål

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal gudstjänstdeltagare (i samtliga gudstjänster)	80 482	163 755	104 369	99 393	112 792
- varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	10 606	18 097	21 608	19 694	21 511
- varav antal nattvardsgäster (kommunikanter)	12 692	32 391	39 532	39 622	41 750
Antal döpta	168	308	292	331	368
Antal konfirmerade	51	44	71	80	57
Antal begravningsgudstjänster	309	214	209	149	195
Antal vigselgudstjänster	77	50	85	52	58
Antal aktiva inträden	71	86	83	99	68
Antal aktiva utträden	661	709	767	1 140	967
<i>Fasta grupper</i>					
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	679	638	719	688	734
- varav antal körmedlemmar	394	375	302	293	291
Antal deltagare i vuxenverksamhet	1 137	1 838	2 113	1 878	2 114
- varav antal körmedlemmar	417	698	764	735	825
<i>Öppen verksamhet</i>					
Antal besökare i barn- och ungdomsverksamhet	5 413	10 451	9 855	9 927	8 083
Antal besökare i vuxenverksamhet	10 546	27 596	32 286	37 385	36 019
Antal personer som besökts i den diakonala verksamheten	494	359	379	357	463

Av förklarliga skäl har Covid-19-pandemin påverkat besöksstatistiken. Antalet gudstjänstdeltagare omfattar även besökare vid streamade gudstjänster.

Resultat och ställning

Pastoratet uppvisar ett negativt resultat på -1 274 tkr (654 tkr) vilket kan jämföras med budget -8 565 tkr (-2 000 tkr). Avvikelsen före finansiella poster är 7 379 tkr och avvikelsen inklusive finansiella poster är 7 291 tkr. Resultatförbättringen är en följd av begränsade möjligheter att anordna verksamhet, kostnadsbesparingar vad gäller fastigheter, vakanssatta tjänster, tjänstledigheter, extra bidrag från Göteborgs stift samt extra stöd från regeringen gällande sänkta arbetsgivaravgifter och ersättning för sjuklönekostnader.

Målsatt kapital

Pastoratets mål för det egna kapitalets storlek har vid budgetbeslutet i november 2018 fastställts av kyrkofullmäktige till 130 000 tkr (130 000 tkr) för mandatperioden 2018-2021. Eget kapital överstiger fastställt målsatt kapital med 41 815 tkr (43 089 tkr).

Flerårsöversikt

<i>Allmänna förutsättningar</i>	2020	2019	2018
Tillhöriga per den 31 december (antal)	38 949	39 612	40 107
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	48,8	50,8	52,1
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift (%)	0,81	0,81	0,81
Medelantalet anställda	93	92	93

Resultat (tkr)

Verksamhetens intäkter	96 092	100 380	101 046
Verksamhetens resultat	-2 386	-1 680	2 382
Resultat från finansiella investeringar	1 112	2 334	268
Årets resultat	-1 274	654	2 650

Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift. (tkr)	96 968	99 574	98 960
- varav slutavräkning (tkr)	2 197	5 100	6 387
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	60,86	58,50	56,74
Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	5,59	5,34	5,34

Ekonomisk ställning

Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	130 000	130 000	130 000
Eget kapital (tkr)	171 815	173 089	172 435
Soliditet (%)	87,80	90,07	88,76
Värdesäkring av eget kapital (%)	-0,74	0,38	1,56
Likviditet (%)	50,36	73,06	86,20

Definitioner

Kyrkoavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.

Begravningsverksamhetens nettokostnader - Begravningsverksamhetens totala kostnader minus Övriga intäkter och Ränteintäkter

Varav slutavräkning - För förklaring se redovisningsprinciper.

Personalkostnader/verksamhetsintäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens personalkostnader dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.

Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.

Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen).

Värdesäkring av eget kapital (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.

Likviditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.

Jo S G [signature] SH

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

All verksamhet inom Domkyrkopastoratet under året påverkades av pandemin. Verksamhet kunde inte genomföras som planerat, mycket behövde ställas om till digitala format, annat behövde ställas in. Sett över hela året har detta inneburit minskade kostnader för personal och verksamhet.

Arbetet med att ta fram en gemensam församlingsinstruktion för Domkyrkopastoratet pågick under hela året och avslutades under hösten 2020. Efter en bred process med flera remissomgångar och konstruktiva diskussioner i församlingsråden och arbetsgrupperna, antog kyrkofullmäktige dokumentet. Även om samtal och möten i huvudsak genomfördes på digital väg, kunde texten diskuteras och förankras på ett tillfredsställande sätt. Nu har pastoratets olika delar en gemensam inriktning och kommer att planera och utföra arbetet enligt dokumentets rubrik: Tillsammans i staden.

För att förbättra samverkan inom pastoratet ändrades organisationen för pastoratets kansli. För att förstärka ledningsfunktionen anställdes en kanslichef, vilket blev särskilt viktigt under årets första månader, när pandemin startade. Också i arbetet att minska kostnader, vilket blev en nödvändig insats i årets budgetarbete, bidrog den nya kansliorganisationen. Det arbetet fortsatte kontinuerligt under året.

I en gemensam insats genomförde pastoratets olika delar processen för Svenska kyrkans miljöcertifiering, vilket resulterade i ett miljödiplom som delades ut utomhus, med anledning av pandemirestriktionerna. Pastoratet har metoder och arbetssätt som bidrar till att minska klimatpåverkan.

I september återinvigdes Vasakyrkans nyrenoverade orgel, ett projekt som trots ett avbrott i arbetet på grund av pandemin kunde genomföras och färdigställas. Efter arbeten på kyrkans orgelläktare är den nu återställd enligt ritningarna från kyrkans invigningsår 1909.

I slutet av året inleddes arbetet med att upprätta lokalförsörjningsplanen som ska vara färdigställd 2021-12-31. Arbetsgrupp bildades och tidsplan upprättades.

Finansiella instrument

Pastoratets riktlinjer för kapitalförvaltningen regleras i en av kyrkofullmäktige fastställt Placeringspolicy. Gällande policy antogs under år 2020 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning. Vid utgången av 2020 hade pastoratets långfristiga värdepappersinnehav ett marknadsvärde om 49 486 tkr (47 916 tkr). Pastoratet skall vartannat år göra en översyn av sina riktlinjer för finansiella instrument.

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

	Plan 2023	Plan 2022	Beslutad 2021	Utfall 2020	Förändring 2020 -- 2021 (%)
Kyrkoavgift	92 431	95 028	95 028	96 968	-2
Ekonomisk utjämnig	-21 880	-22 145	-22 105	-21 503	3
	70 551	72 883	72 923	75 465	

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer är fastigheternas stora underhållsbehov, medlemsutvecklingen, löneutvecklingen för pastoratets medlemmar, samt generationsväxling.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Pastoratet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

Kollekter

	2020	2019	2018
Förmedlade rikskollekter	178	424	372
Förmedlade stiftskollekter	69	121	125
Förmedlade församlingskollekt	179	341	450
Församlingskollekt till egen verksamhet	52	135	130
Summa kollekt	478	1 021	1 077

Kollekter tas upp i samband med offentlig gudstjänst eller andaktsstund. En riks- eller stiftskollekt tas upp till samma ändamål och på samma dag i hela landet/hela stiftet. Kollektändamål och dagar fastställs av kyrkostyrelsen respektive domkapitlet. Församlingskollekt beslutas i församlingen. En förmedlad församlingskollekt tas upp till förmån för en annan juridisk person. Förmedlade kollekt tas inte upp i pastoratets resultaträkning.

Förvaltade stiftelser

Pastoratet förvaltar 53 stiftelser med ett totalt utgående eget kapital om 101 230 tkr (100 468 tkr). Tillgångarnas marknadsvärde uppgår till 107 867 tkr (108 708 tkr).

Pastoratets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		96 968	99 574
Ekonomisk utjämning	2	-21 503	-20 804
Utdelning från prästlönetillgångar	3	144	144
Erhållna gåvor	4	748	805
Erhållna bidrag	5	10 471	8 704
Nettoomsättning	6	9 134	11 950
Övriga verksamhetsintäkter		130	7
Summa verksamhetens intäkter		96 092	100 380
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader	7, 8	-34 630	-37 969
Personalkostnader	9	-58 480	-58 726
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-5 368	-5 365
Summa verksamhetens kostnader		-98 478	-102 060
Verksamhetens resultat		-2 386	-1 680
Resultat från finansiella investeringar	10		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		1 113	2 332
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2	2
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3	0
Resultat efter finansiella poster		-1 274	654
Årets resultat		-1 274	654



Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	11		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12	102 171	96 622
Inventarier, verktyg och installationer	13	9 290	9 983
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	14	582	635
		112 043	107 240
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	15	48 023	47 394
Övriga långfristiga fordringar	16	23 597	23 597
		71 620	70 991
Summa anläggningstillgångar		183 663	178 231
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 281	2 957
Övriga fordringar		338	817
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	5 902	2 741
		7 521	6 515
<i>Kassa och bank</i>	18	4 504	7 425
Summa omsättningstillgångar		12 025	13 940
SUMMA TILLGÅNGAR		195 688	192 171

Balansräkning

Tkr

Not 2020-12-31 2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Balanserat resultat		173 089	172 435
Årets resultat		-1 274	654
Summa eget kapital		171 815	173 089

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		3 973	3 405
Skatteskulder		20	159
Övriga skulder	19	5 662	4 186
Villkorade bidrag	20	4 746	4 290
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	9 472	7 042
Summa kortfristiga skulder		23 873	19 082

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

195 688 192 171



Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

Förändring av eget kapital

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	169 785	2 650	172 435
Omföring av föregående års resultat	2 650	-2 650	0
Årets resultat		654	654
Utgående balans 2019-12-31	172 435	654	173 089
Ingående balans 2020-01-01	172 435	654	173 089
Omföring av föregående års resultat	654	-654	0
Årets resultat		-1 274	-1 274
Eget kapital 2020-12-31	173 089	-1 274	171 815

8 U Jo SA

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-2 386	-1 680
Rörelseresultat		-2 386	-1 680
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Av- och nedskrivningar		5 368	5 365
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet		0	-1
Erhållen ränta		190	180
Erhållen utdelning		1 343	1 634
Erlagd ränta		-3	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet		6 898	7 178
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital, långfristig gravskötselskuld och begravningsverksamheten</i>			
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar		-1 005	1 703
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		4 792	-2 755
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 299	4 446
Investeringsverksamheten			
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar		-10 183	-7 316
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		9	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-39 545	-21 814
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		38 499	21 514
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-11 220	-7 616
Årets kassaflöde		-2 921	-3 170
Likvida medel vid årets början		7 425	10 595
Likvida medel vid årets slut	22	4 504	7 425



Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Pastoratets årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Kyrkostyrelsens redovisningsråd för Svenska Kyrkan (KRED).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år, om inget annat anges.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Kyrkoavgift

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. I enlighet med lag om avgift till registrerat trossamfund får Svenska kyrkan statlig hjälp med uppbörd, taxering och indrivning av kyrkoavgiftsmedlen. Det slutliga utfallet av kyrkans avgiftsunderlag erhålls först två år efter avgiftsgrundande år och därför är Svenska kyrkan berättigad att uppbära ett förskott från staten, fördelat med en tolfedel per månad. Samtidigt med utbetalningen av förskottet sker en avräkning av det slutliga avgiftsunderlaget två år tillbaka. Kyrkoavgiften intäktsredovisas i takt med utbetalningarna från staten

Erhållna gåvor och bidrag

Erhållna gåvor redovisas som intäkt i den period de mottagits. Bidrag intäktsredovisas efter hand som villkor som är förknippade med bidragen uppfylls. Bidrag till anläggningstillgångar har reducerat anskaffningsvärdet på anläggningstillgångarna.

Leasing

All leasing, både när pastoratet är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing dvs. leasingavgifterna, inklusive en första förhöjd avgift, redovisas som intäkt/kostnad linjärt över leasingperioden. Uppgifterna om avgifter i noten är redovisade i nominella belopp. Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har avtalat att leasa en tillgång.

Skattepliktig näringsverksamhet

Pastoratet bedriver, förutom sin ideella verksamhet, näringsverksamhet som är skattepliktig. Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital, då skatteeffekten redovisas där.

Ersättning till anställda

Löpande ersättningar till anställda i form av löner, sociala avgifter och liknande kostnadsförs i takt med att de anställda utför tjänster.

Eftersom alla pensionsförpliktelser klassificeras som avgiftsbestämda redovisas en kostnad det år pensionen tjänas in.

Inkomstskatt

Pastoratets inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kap. inkomstskattelagen (1999:1229). I den mån pastoratet bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig. Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet. Pastoratet är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

Materiella anläggningstillgångar

I pastoratet finns materiella anläggningstillgångar redovisade enligt två olika definitioner i K3:

Som grundregel gäller att en materiell anläggningstillgång är en fysisk tillgång som innehas för att bedriva näringsverksamhet (ge ekonomiska fördelar/kassaflöde).

För ideell sektor gäller att materiell anläggningstillgång också omfattar fysisk tillgång som innehas för det ideella ändamålet även om grundregeln inte är uppfylld.

De flesta anläggningstillgångar har klassificerats utifrån den senare regeln då pastoratets ändamål är religiös verksamhet.

Nedskrivningsprövning sker alltid för sådana tillgångar som inte längre uppfyller något av kraven ovan för att definieras som materiella anläggningstillgångar.

Inventarier med ett anskaffningsvärde under 50% av prisbasbeloppet har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Bidrag och offentliga bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

En materiell anläggningstillgång som har betydande komponenter där skillnaden i förbrukning förväntas vara väsentlig, redovisas och skrivs av som separata enheter utifrån varje komponents nyttjandeperiod.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponentens bokförda värde och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en materiell anläggningstillgång redovisas som Övriga verksamhetsintäkter respektive Övriga verksamhetskostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När



tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används.

Mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Markanläggning	10-50 år
Byggnader	33-50 år
Bilar	5-10 år
Datautrustning	3-5 år
Övriga inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Uppdelning i komponenter

I samband med övergången till K3 delades vissa av pastoratets materiella anläggningstillgångar upp i komponenter.

Pastoratet har använt den förenklingsmodell som Svenska Kyrkans redovisningskommitté (KRED) tagit fram, KRED 2014:3 Materiella anläggningstillgångar enligt K3), för kyrkobyggnader, uppförda före år 2000 och med ett redovisat värde per den 31 december 2013 som understiger 5 miljoner kronor.

Förenklingsmodellen innebär kortfattat att ingående redovisat värde per 1 januari 2013 fastställs som Övergångspost. Övergångsposten skrivs av med 4 % per år med en linjär avskrivning dvs. den är helt avskriven efter 25 år. Tillkommande komponenter på kyrkobyggnaden aktiveras och skrivs av utifrån bedömd nyttjandetid.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en materiell anläggningstillgångs värde har minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Materiella anläggningstillgångar skrivs ned enligt två huvudmetoder beroende på grunden för klassificering som materiell anläggningstillgång. Materiella anläggningstillgångar som används för att ge ekonomiska fördelar/kassaflöde skrivs ned enligt reglerna i K3, kapitel 27. De materiella anläggningstillgångar som innehas för det ideella ändamålet skrivs ned enligt kapitel 37, där det finns en grund- och en förenklingsregel. Tillämpad metod för nedskrivningar beskrivs i tilläggsupplysning i förekommande fall.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga pastoratet blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och pastoratet har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.



Långfristiga värdepappersinnehav

Pastoratet har definierat en värdepappersportfölj. Portföljen ingår i posten andra långfristiga värdepappersinnehav i balansräkningen. För de instrument som ingår i tillämpas värderingsprincipen på portföljen som helhet. Det innebär att vid prövning av lägsta värdets princip/prövning av nedskrivningsbehov avräknas realiserade förluster mot realiserade vinster inom portföljen.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Avsättningar

Med avsättningar avses förpliktelser på balansdagen som är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Avsättning redovisas med det belopp som motsvarar den bästa uppskattningen av den utbetalning som krävs för att reglera åtagandet.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod och visar pastoratets in- och utbetalningar uppdelade på löpande verksamheten, investeringsverksamheten eller finansieringsverksamheten. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar pastoratet, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, kyrkkontot samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats.

Eventualförpliktelse

En eventualförpliktelse är

- en möjlig förpliktelse till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av att en eller flera osäkra framtids händelser som inte ligger inom pastoratets kontroll, inträffat eller uteblir eller
- en befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Eventualförpliktelser är en sammanfattande beteckning på sådana garantier, ekonomiska åtaganden och eventuella förpliktelser som inte tas upp i balansräkningen.

Eventualtillgång

En eventualtillgång är en möjlig tillgång till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast bekräftas av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte ligger inom pastoratets kontroll, inträffar eller uteblir.

Omräkning av utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagskurs, vilket är växelkursen på balansdagen.

Not 2 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och kyrkliga samfälligheter omfattas av ett inomkyrkligt utjämningsystem. Syftet med utjämnningen är att omfördela en del av kyrkoavgiften och därigenom bibehålla möjligheten till en rikstäckande kyrklig verksamhet. Kyrkomötet beslutar om kriterierna för utjämnningen.

Not 3 Utdelning från prästlönetillgångar

Pastoratet har 0,00957 (0,00957) andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftsliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till församlingar och pastorat som har andelar i avkastningen och resterande går till det inomkyrkliga utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 4 Erhållna gåvor

	2020	2019
Gåvor redovisade i resultaträkningen		
Församlingskollekt till egen verksamhet	12	24
Gåva till församlingens verksamhet	736	781
Summa	748	805

Gåvor i form av tjänster

Pastoratets verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser. Totalt har 503 personer bidragit med sina arbetsinsatser med 15 089 h.

Not 5 Erhållna bidrag

	2020	2019
Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen		
Kyrkoantikvarisk ersättning	737	1 393
Övriga bidrag från stiftet	3 426	2 189
Driftbidrag till kyrkans förskola	2 310	2 358
Arbetsmarknadsbidrag	397	626
Övriga bidrag	3 601	2 138
Summa	10 471	8 704

Not 6 Nettoomsättning

	2020	2019
Hysesintäkter	1 634	1 545
Deltagaravgifter	839	972
Clearingintäkter	640	812
Övriga intäkter	6 021	8 621
	9 134	11 950

Not 7 Leasing

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2020	2019
Inom ett år	452	261
Senare än ett år men inom fem år	305	394
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	411	395

Den operationella leasingen utgörs i allt väsentligt av hyrda inventarier och lokaler. Avtalet om hyra av lokal för Lilla Maria förlängs med tre år åt gången och kan sägas upp med 9 månaders uppsägningstid innan avtalets slut. Storleken på de framtida leasingavgifterna redovisas till nominellt belopp. Variabla avgifter förekommer inte.

Not 8 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2020	2019
Ernst & Young AB		
Revisionsuppdrag	100	114
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	11	6
	111	120



Not 9 Personal

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Kvinnor	54	52
Män	39	40
	93	92

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 23 650 kr (23 250 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Könsfördelningen i kyrkorådet och bland ledande befattningshavare

	Antal på balansdagen 2020-12-31			Antal på balansdagen 2019-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kyrkorådsledamöter	5	4	9	4	5	9
Ledande befattningshavare	3	5	8	5	5	10

	2020	2019
Löner, arvoden och andra ersättningar		
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde	1 177	1 357
Anställda	40 511	39 658
	41 688	41 015

Arvoden till förtroendevalda i kyrkofullmäktige, kyrkorådet, församlingsrådet m.fl. organ redovisas i resultaträkningen på raden Personalkostnader.

	2020	2019
Arbetsmarknadsbidrag		
Under året erhållet arbetsmarknadsbidrag	397	626

	2020	2019
Ersättning till ordföranden i kyrkoråd		
Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med *	66	90

	2020	2019
Pensionskostnader och andra sociala avgifter		
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	2 475	2 441
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	12 563	12 860
	15 038	15 300

Pastoratet har inga övriga utfästelser om pensioner eller avgångsvederlag till personer i ledande ställning.

* Inkluderar förlorad arbetsförtjänst.

Not 10 Resultat från finansiella investeringar

	2020	2019
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		
Räntor	188	177
Utdelning	1 343	1 634
Resultat vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-418	521
	1 113	2 332
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
Räntor och liknande resultatposter	2	2
	2	2

Not 11 Anläggningstillgångar som inte får redovisas i balansräkningen

Pastoratet innehar tillgångar som enligt kulturmiljölagen (SFS 1988:950, 4 kap) ska bevaras, förtecknas och vårdas enligt lagens regler. Tillgångarna finns upptagna i särskild förteckning. Det går inte att koppla tillgångarna till mätbara ekonomiska fördelar i framtiden och postens anskaffningsvärde eller värde kan inte mätas på ett tillförlitligt sätt.

Not 12 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	199 157	191 077
Inköp	12 871	8 080
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	212 028	199 157
Ingående bidrag	-22 747	-20 894
Årets bidrag	-2 877	-1 853
Utgående ackumulerade bidrag	-25 624	-22 747
Netto anskaffningsvärde	186 404	176 410
Ingående avskrivningar	-79 788	-75 474
Årets avskrivningar	-4 444	-4 314
Utgående ackumulerade avskrivningar	-84 232	-79 788
Utgående redovisat värde	102 171	96 622

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	28 417	28 418
Inköp	241	519
Försäljningar/utrangeringar	-446	-520
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 212	28 417
Ingående bidrag och offentliga bidrag	-2 396	-2 396
Försäljningar och utrangeringar	341	
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-2 055	-2 396
Netto anskaffningsvärde	26 157	26 021
Ingående avskrivningar	-16 038	-15 508
Försäljningar och utrangeringar	95	513
Årets avskrivningar	-923	-1 043
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 866	-16 038
Ingående nedskrivningar	0	0
Försäljningar och utrangeringar	0	7
Årets nedskrivningar	0	-7
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	9 290	9 983

Not 14 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans	635	65
Utgifter under året	12 819	8 376
Under året erhållna statliga stöd	-2 502	-1 568
Under året färdigställda tillgångar	-10 370	-6 238
Utgående balans	582	635

Pågående nyanläggning avser Johannebergs församlingshem - lokalanpassning, Johannebergskyrkan - textiltförvaring, Vasa församlingshem - omläggning av tak, Vasakyrkan - omläggning delar av tak och Vasa församlingshem - ombyggnad av kök . Under året har färdigställts Christinae kyrka - fasadbelysning, Guldhedskyrkan - nytt ventilationsaggregat och Vasakyrkan - orgelrenovering.

Not 15 Värdepappersinnehav

	Redovisat värde		Marknadsvärde på bokslutsdagen	
	Detta år	Föreg. år	Detta år	Föreg. år
Långfristiga värdepappersinnehav				
Noterade aktier	28 260	21 348	31 396	23 941
Noterade aktiefonder	14 136	3 722	14 845	4 255
Noterade räntebärande värdepapper	3 319	20 016	3 245	19 720
Onoterade långfristiga placeringar	2 308	2 308		
Summa långfristiga värdepappersinnehav	48 023	47 394	49 486	47 916
Summa värdepappersinnehav	48 023	47 394	49 486	47 916

	2020-12-31	2019-12-31
Förändring av långfristiga värdepappersinnehav		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	47 394	46 573
Investeringar under året	39 545	21 814
Försäljningar/avyttringar	-38 916	-20 993
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	48 023	47 394
Utgående bokfört värde	48 023	47 394

Not 16 Långfristiga fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	23 597	23 597
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 597	23 597

Fordran motsvaras av en avräkningsskuld i Begravningsamfälligheten. Avräkningsskulden består av de nettotillgångar som de nio pastorala enheterna ställt till förfogande, vid upplösning av Göteborgs kyrkliga samfällighet, för att Begravningsamfälligheten ska kunna bedriva begravnings- och skötselverksamheten för deras räkning. Avräkningsskulden finns i var och en av de nio pastorala enheterna och har fördelats utifrån andel invånare i respektive enhet. För Domkyrkopastoratet blev denna fordran 23 597 tkr.

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Förutbetalda hyror/arrenden	520	562
Försäkringspremier	677	591
Upplupen Kyrkoantikvarisk ersättning	3 087	801
Övriga poster	1 618	787
	5 902	2 741

Not 18 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 0 tkr (0 kr) behållning på det s.k. kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå. De regelverk som styr kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Pastoratet har en beviljad checkräkningskredit på 10 000 tkr.

Not 19 Vidareförmedlade bidrag

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående skuld	179	148
Under året mottagna bidrag	318	1 393
Under året förmedlade bidrag	-478	-1 362
Utgående skuld	19	179

Not 20 Villkorade bidrag

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans	4 290	4 426
Erhållet under året	1 640	137
Ianspråktaget under året	-1 184	-273
	4 746	4 290

Specifikation av utgående balans

Bidrag till anläggningstillgångar	309	91
Skuldförda bidrag till verksamheten	4 437	4 199
	4 746	4 290

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna semesterlöner	3 671	3 177
Upplupna sociala avgifter	1 532	1 014
Upplupen löneskatt på pensionskostnader	565	444
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 704	2 407
	9 472	7 042



Not 22 Likvida medel vid årets slut

	2020-12-31	2019-12-31
Bank	4 504	7 425
	4 504	7 425

Not 23 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Högsta Förvaltningsdomstolen har i en dom den 9 februari 2021 fastställt att Svenska kyrkans nationella nivåns tillhandahållande av IT-tjänster och administrativa tjänster till Svenska kyrkans församlingar, kyrkliga samfälligheter och stift inte utgör näringsverksamhet. Svenska kyrkans bedömning är att domen kan tillämpas på alla typer av tillhandahållanden som sker mellan olika enheter inom trossamfundet Svenska kyrkan i syfte att bedriva Svenska kyrkans verksamhet. Det innebär att inomkyrkliga enheter som fakturerar andra inomkyrkliga enheter, kan göra detta moms- och skattefritt från och med den 1 januari 2021. Organisationer utanför trossamfundet Svenska kyrkan, t ex stiftelser och föreningar, omfattas inte av domen.

För tillhandahållanden av tjänster inom trossamfundet Svenska kyrkan under åren 2015-2020, kan det bli aktuellt att ompröva moms- och inkomstdeklarationer. Det är bara de enheter som har redovisat inomkyrkliga tillhandahållanden som skattepliktiga och debiterat utgående moms vid fakturering av sådana tjänster, som kan bli föremål för omprövning hos Skatteverket. Trossamfundet Svenska kyrkan kommer att föra dialog med Skatteverket om hur tidigare års deklarationer ska hanteras.

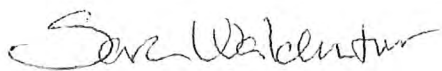
Domkyrkopastoratet har under åren 2018-2020 anlitat Göteborgs stift för servicebyråttjänster inom ekonomi, lön och HR. Total fakturering från Göteborgs stift under denna period uppgår till 3 438 tkr. Den del av faktureringen som avser moms, kan komma att krediteras som en konsekvens av att Göteborgs stift kan komma att ompröva tidigare års deklarationer. En eventuell kreditering skulle ge en positiv påverkan på pastoratets resultat.

Not 24 Eventualförpliktelser

	2020-12-31	2019-12-31
I budgeten beslutade bidrag till utomstående	3 934	3 891
	3 934	3 891

I samband med budgetbeslut i oktober 2020 för nästkommande års budget (2021): Beslut om bidrag till Stadsmissionen 1 500 tkr, Kyrkans jourtjänst 250 tkr samt Kyrkans Familjerådgivning 250 tkr. Avtal med övriga enheter i Göteborg om att gemensamt finansiera Gemensamma diakonala verksamheter såsom t ex Sjukhuskyrka, verksamhet för pensioner med funktionsvariationer, Kyrkan i högskolan, Teckenspråkig verksamhet, Sverigefinsk verksamhet samt kriminalvård. Totalt 1 934 tkr.

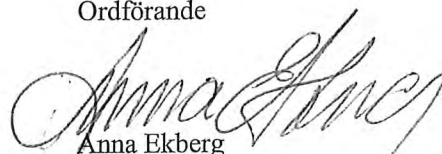
Göteborg, 28/4 2021



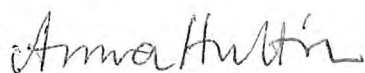
Sara Waldenfors
Ordförande



Bo Hansson
1:e Vice ordförande




Anna Ekberg
2:e Vice ordförande



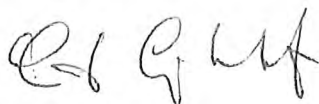
Anna Hultin



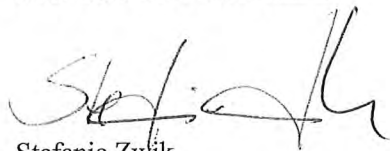
Robin Kalmendal



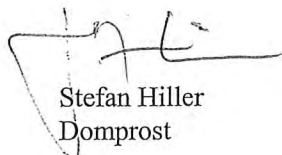
Ann-Chatrine Kroon Sahlin



Lennart Sjöstedt

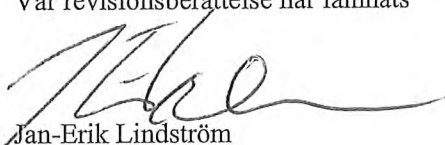


Stefanie Zwik



Stefan Hiller
Domprost

Vår revisionsberättelse har lämnats 24/5 2020



Jan-Erik Lindström



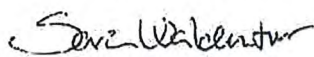
Christina Stendahl

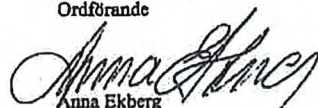
Ernst & Young AB

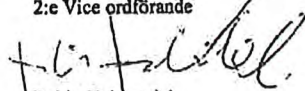
Ulf Ulkner
Auktoriserad revisor

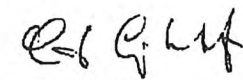


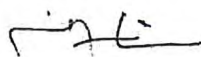
Göteborg 23/4-2021


Sara Waldenfors
Ordförande

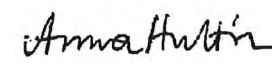

Anna Ekberg
2:e Vice ordförande

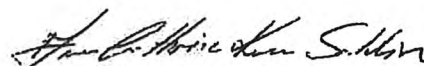

Robin Kalmendal


Lennart Sjöstedt


Stefan Hiller
Domprost


Bo Hansson
1:e Vice ordförande


Anna Hultin

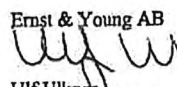

Ann-Chatrine Kroon Sahlin


Stefanie Zwik

Vår revisionsberättelse har lämnats 24/5-2021

Jan-Erik Lindström

Christina Stendahl

Ernst & Young AB

Ulf Ulkner
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till kyrkofullmäktige i Domkyrkopastoratet, org.nr 252004-8972

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Domkyrkopastoratet räkenskapsåret 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Domkyrkopastoratets finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att kyrkofullmäktige fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *De auktoriserade revisorernas ansvar* samt *De förtroendevalda revisorernas ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till pastoratet enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Kyrkorådets ansvar

Det är kyrkorådet som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Kyrkorådet ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar kyrkorådet för bedömningen av pastoratets förmåga att fortsätta verksamheten. De uppger, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om stiftet avser att upplösa pastoratet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

De auktoriserade revisorernas ansvar

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige.

Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av pastoratets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i kyrkorådets uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att kyrkorådet använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om pastoratets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett pastorat inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera kyrkorådet om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

De förtroendevalda revisorernas ansvar

Vi har utfört en revision enligt kyrkoordningen och revisionslagen och därmed enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av pastoratets resultat och ställning.

U
H

E. Jo

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av kyrkorådets förvaltning av Domkyrkopastoratet för räkenskapsåret 2020.

Vi tillstyrker att kyrkofullmäktige beviljar kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till pastoratet enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Kyrkorådets ansvar

Kyrkorådet ansvarar för pastoratets organisation och förvaltningen av pastoratets angelägenheter enligt kyrkoordningen. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma pastoratets ekonomiska situation och att tillse att pastoratets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och pastoratets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon ledamot av kyrkorådet i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot pastoratet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot pastoratet.

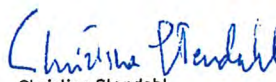
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för pastoratets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Göteborg den 24 maj 2021

Ernst & Young AB



Ulf Ulkner
Auktoriserad revisor



Christina Stendahl
Förtroendevald revisor



Jan-Erik Lindström
Förtroendevald revisor



Hållbarhetsredovisning

Domkyrkopastoratet Göteborg 2020



Svenska kyrkan 
GÖTEBORGS
DOMKYRKOPASTORAT

Domkyrkopastoratets klimat- och miljöredovisning

2018 tog domkyrkopastoratet de första stegen i sin miljödiplomeringsprocess. Samma år bildades Rådet för Hållbar utveckling, som består av miljörepresentanter från alla sex församlingarna och som leds av pastoratets miljösamordnare.

Den 19 oktober 2020 kunde pastoratet stoltsera med att som första pastorat och församling i Göteborg erhålla miljödiplom för samtliga enheter. 2020 är också det första år då pastoratet levererar ett klimatbokslut i sin hållbarhetsredovisning.

För frågor om hållbarhetsredovisning och klimatbokslut, kontakta Helena Granstedt Löfman, miljösamordnare Göteborgs domkyrkopastorat, helena.lofman@svenskakyrkan.se.

Pastoratets miljövision för hållbar utveckling:

Göteborgs Domkyrkopastorat ska arbeta för att värna och vårda Skapelsen. Skapelsen och allt liv utgår från Guds hand, därför är livet heligt och värdefullt i sig. Guds skapelse är en gåva till alla människor och som kristna har vi ett ansvar att förvalta denna gåva. Den kristna kallelsen innebär att vi ska verka för en hållbar utveckling där ekologiska, sociala och ekonomiska faktorer samverkar - lokalt och globalt. Vårt miljöengagemang ska genomsyra all vår verksamhet och prägla hela vårt dagliga arbete. Allt detta för att uppfylla vårt syfte: "att människor ska komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbredas och skapelsen återupprättas." (1 kap. Andra avdelningen KO.

Vår vision är att Göteborgs Domkyrkopastorat ska ligga i framkant vad gäller hållbar utveckling. Verksamhetens miljöpåverkan ska ses i sin helhet och innefatta alla led. Vårt miljöarbete ska vara en oavbruten process.

Genom detta vill vi visa på ett hopp om att en hållbar värld är möjlig.

Pastoratets miljöpolicy:

- 1. Vårt miljöarbete syftar till att minimera det ekologiska fotavtrycket. Detta arbete ska genomsyra all verksamhet och alla beslut.*
- 2. Hopp och framtid: Att genom förkunnelse och genom kommunikation om vårt miljöarbete ge hopp och inspirera till en hållbar livsstil.*
- 3. Inköp: Inköp av varor och tjänster ska alltid vara resultatet av noggrant övervägda beslut där största miljöhänsyn tagits.*
- 4. Biologisk mångfald: I de grönytor vi har ska vi medvetet främja biologisk mångfald.*
- 5. Utbildning: Årligen ska utbildning och aktiviteter inom miljö och hållbar utveckling hållas.*
- 6. Energi: Vår organisation ska använda förnybar energi och arbeta för att minska och effektivisera energianvändningen.*
- 7. Samverkan: Genom samverkan och dialog med andra aktörer i samhället ska vi verka för en hållbar utveckling även utanför Svenska kyrkan.*
- 8. Lagstiftningen: Lagstiftningen inom miljöområdet är en given grund men inte tillräcklig utgångspunkt för vårt miljöarbete. De krav som lagstiftningen ställer ska fungera som ett minimikrav för Domkyrkopastoratets arbete.*

Miljövision och miljöpolicy antogs av Domkyrkopastoratets kyrkoråd 2019-12-10.

Följande mål uppnåddes under 2020 och låg till grund för pastoratets diplomering fas I:

1. Pastoral verksamhet

- a. Den 27 september representerade ledamöter ur Rådet för hållbar utveckling pastoratet på Klimatkväll på Konserthuset. I sällskap av bland andra ärkebiskop Antje Jackelen delade de ut Biskopsbrevet om Klimatet. Kvällen föregicks av manifestationen Fridays for Future på Gustav Adolfs torg. Även där fanns representanterna på plats.*

- b. Bokcirkeln kring "Därför sörjer jorden" av Peter Halldorf hölls i Vasa församling 2/3 samt 16/3 2020 (resterande två tillfällen ställdes in på grund av Corona).
- 2. **Ekonomi och förvaltning**
 - a. Miljösamordnaren gick utbildning i hållbarhetsredovisning.
 - b. Miljösamordnaren deltog i utvecklingen av nationell nivåns hållbarhetsredovisningsmodell och genomförde en pilot-hållbarhetsredovisning.
- 3. **Byggnader**
 - a. Under våren 2020 presenterade Fastighetsutskottet en fastighetsutredning som går igenom alla pastoratets fastigheter och hur de nyttjas. Utredningen finns tillgänglig på pastoratets intranät.
- 4. **Markanläggningar**
 - a. Följande insatser har gjorts för att främja den biologiska mångfalden: I Johanneberg och Burås har insektshotell satts upp. Så snart scoutverksamheten i Johanneberg startat kommer de bygga egna insektshotell. I Domkyrkan pågår trädgårdsarbete för biologisk mångfald och insektshotell är beställda. Vid Annedalskyrkan och Guldhedskyrkan finns insektshotell uppsatta.
- 5. **Varor och tjänster – inköp**
 - a. Samverkan: Miljösamordnaren hade ett introducerande möte med planeringsledaren för Fairtrade city Göteborg och ingår nu i deras nätverk.
 - b. **IntraBlocket** lanserades den 19 februari. Det ligger på Trello och via det kan församlingar och enheter byta möbler och inredning med varandra gratis istället för att köpa nytt och kasta befintligt.
- 6. **Transporter**
 - a. I december 2019 antog kyrkorådet Resepolicyn. Den reglerar flygande och uppmuntrar nyttjande av andra färdmedel.
 - b. Covid-pandemin gav alla arbetsgivare skäl att se över personalens arbetssituationer. De som arbetar administrativt och har möjlighet att arbete hemifrån gör det sedan april 2020.
- 7. **Kemikalier och avfall**
 - a. Domkyrkoförsamlingen var en av de sista att införa sopsortering. Den var helt på plats, med sorteringsmöjlighet i både kyrka och församlingshem i mars 2019. Alla andra församlingar har möjlighet till full sopsortering.
- 8. **Förskolan Trädet**
 - a. Förskolan införde vegetariska luncher under våren 2020.

Växthusgasutsläpp och energiförbrukning

Kansliet redovisar i år 2020 för första gången ett klimatbokslut. Klimatbokslutet har producerats med hjälp av det webbaserade verktyget CEMAsys.

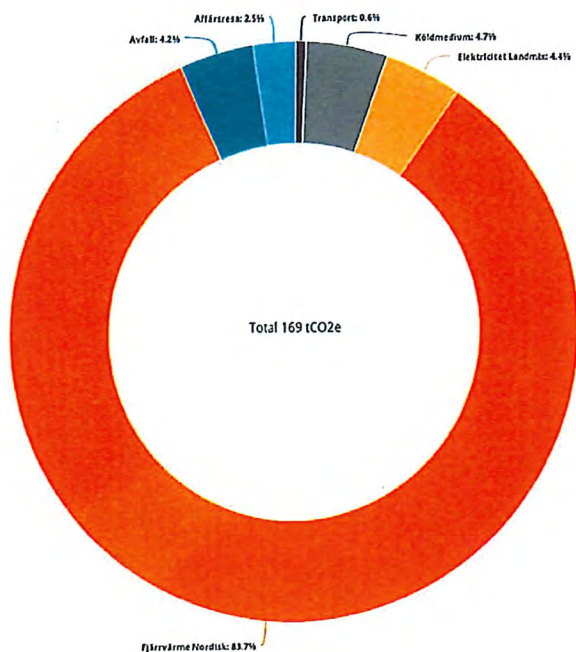
Följande rapport visar en översikt av pastoratets energiförbruk och klimatpåverkan. Klimatredovisningen innehåller data från interna och externa källor som är relaterade till organisationens aktiviteter. Analysen är baserad på den internationella standarden The Greenhouse Gas Protocol Initiative (GHG-protokollet). Standarden är utvecklad av World Resources Institute (WRI) och World Business Council for Sustainable Development (WBCSD) och är den vanligaste standarden för att mäta växthusgasutsläpp.

GHG-protokollet delar in utsläppen i tre segment, så kallade scope, samt i direkta och indirekta utsläpp.

- Scope 1: Direkta utsläpp. Växthusgas från källor som ägs eller kontrolleras av pastoratet.
- Scope 2: Indirekta utsläpp. Växthusgaser från produktionen av energi som köps in av pastoratet.
- Scope 3: Indirekta utsläpp. Växthusgasutsläpp från källor som inte ägs eller kontrolleras av pastoratets, men från källor som är relaterade till pastoratets aktiviteter.

Rapporteringen innefattar de följande växthusgaserna: CO₂ (koldioxid), CH₄ (metan), N₂O (lustgas), SF₆, HFCs och PFCs. Dessa konverteras till CO₂-ekvivalenter i enlighet med IPCC (1995).

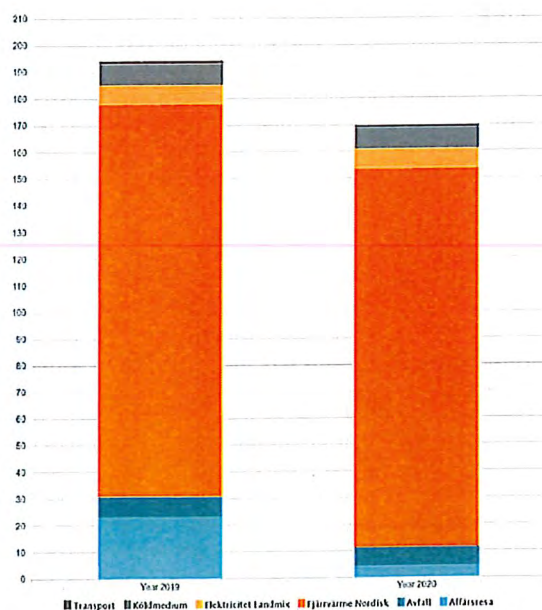
Totala växthusgasutsläpp under 2020, per kategori



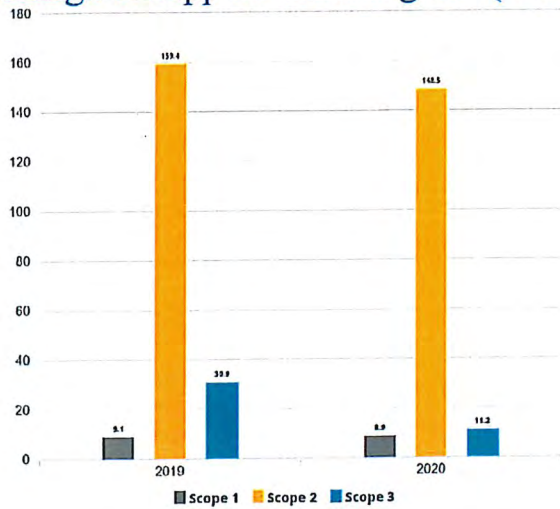
Under 2020 orsakade domkyrkopastoratet utsläpp motsvarande 169 tCO₂e.

Eftersom detta är pastoratets första klimatbokslut men beräkningar även gjorts för 2019 kommer 2019 vara basår och det man bäst kan jämföra med i kommande bokslut.

Utsläpp växthusgas, 2019 och 2020 per kategori (tCO₂e)



Årliga utsläpp av växthusgaser (tCO₂e), per scope



Årliga utsläpp av växthusgaser, per scope

Ton CO ₂ ekvivalenter	2019	2020
Scope 1		
Transport		
Bensin, Annedals buss	1,2	1
Köldmedium		
R-410 A, Haga köldmedium	7,9	7,9
Scope 1 totala utsläpp	9,1	8,9
Scope 2		
Elektricitet & Fjärrvärme	159,4	148,5
Scope 2 totala utsläpp	159,4	148,5
Scope 3		
Avfall		
Restavfall	7,3	6,5
Kontorspapper	0,1	0,1
Pappersförpackningar	0,1	0,1
Wellpapp	0*	0*
Glasförpackningar	0,2	0,2
Metallförpackningar	0*	0*
Matavfall	0,1	0*
Plastförpackningar	0*	0*
Avfall total	7,9	7,1
Affärsresor		
Tåg, inrikes	0*	0*
Tåg inom EU	0*	-
Flyg inom EU	0,6	-
Flyg utanför EU	14,5	-
Flyg, inrikes	0,6	-
Milersättning, egen bil	7,3	4,2
Affärsresor total	23	4,2
Scope 3 totala utsläpp	30,9	11,2
Totala utsläpp	199,4	168,6

*Alla utsläpp som motsvarar mindre än 50 kg är i tabellen avrundade nedåt, till noll (på grund av begränsningar i verktyget).

Tabellerna och diagrammen ovan visar att den totala miljöpåverkan från pastoratets aktiviteter 2020 minskade med cirka 15 procent jämfört med 2019, då de totala utsläppen motsvarade 199 tCO₂e. Till stor del beror denna minskning på att nästan inga tåg- eller flygresor gjordes under 2020, som konsekvens av pandemin. 2019 stod flygresorna för 80 478 pkm¹. Under 2020 gjordes inga flygresor alls. Även resor med bil i tjänsten minskade markant, med cirka 41 procent mellan åren 2019 och 2020.

Även energianvändningen minskade något under 2020.

Energiförbrukning per byggnad

	Elektricitet		Fjärrvärme			Total tCO ₂	kg CO ₂ /m ²
	kWh	kWh	MWh	m ²	KWh/m ²		
Annedalskyrkan	47463	244930	292,4	1610	181,6	16,8	10,4
Buråskyrkan	17317	74810	92,1	789	116,8	5,2	6,5
Christinae Kyrka	25203	119790	145	715	202,8	8,2	11,5
Guldhedskyrkan	55483	244610	300,1	1429	210	16,9	11,8
Gustavi Domkyrka	125080	135100	260,2	1261	206,3	10,5	8,4
Gustavigården	61804	82290	144,1	1165	123,7	6,2	5,4
Haga församlingshem	69864	240050	309,9	2281	135,9	16,8	7,3
Hagakyrkan	9166	163420	172,6	639	270,1	10,9	17,1
Johannebergskyrkan	33613	271978	305,6	1241	246,2	18,4	14,8
Johannebergskyrkans församlingshem	39213	166342	205,6	759	270,8	11,5	15,1
Mariakyrkan	20312	62680	83	338	245,5	4,4	13
Vasa församlingshem	30772	171700	202,5	1036	195,4	11,7	11,3
Vasakyrkan	34993	180650	215,6	1090	197,8	12,4	11,4
Total	570283	2138350	2708,6	14463	2589	148,5	143,1

Pastoratets byggnader stod 2020 för ett koldioxidutsläpp motsvarande 149 ton. Detta motsvarar i genomsnitt 10 kg CO₂e per kvadratmeter. De högsta totala utsläppen stod Johannebergskyrkan för, med 18,4 tCO₂e. Den byggnad som orsakade högst värde CO₂e per kvadratmeter var Hagakyrkan, med 17,1 kg CO₂e per kvadratmeter.

Energiförbrukningen är den tyngsta posten och det är svårt att jämföra energiåtgång med andra pastorat eftersom alla byggnader har så olika förutsättningar (t.ex. volym och energieffektivitet). Liksom övriga parametrar är därför vår bästa jämförelse den egna energiförbrukningen tidigare år.

Nyckeltal

2020 hade pastoratet 98 heltidstjänster, vilket genererar 1,6 tCO₂e per heltidsanställd (scope 1 och scope 2 inräknat).

Energiförbrukning per heltidstjänst motsvarar 27,8 MWh (scope 1 och scope 2 inräknat).

Satt i perspektiv

Enligt Naturvårdsverket släpper hushållen i Sverige ut ungefär 8 ton koldioxid per person (2018). Individens utsläpp, precis som organisationens, kommer från resor, värme- och elförbrukning, mat och all övrig konsumtion. För att nå klimatmålen måste man ner till cirka 1 ton per person i den individuella

¹ Personkilometer (pkm) är måttet på det sammanlagda antalet km personerna i ett fordon transporteras.

konsumtionen. Ett ton koldioxid motsvarar till exempel 450 mil med flyget, vilket är avståndet Stockholm – Monaco.

I skrivande stund finns ingen uppgift på vad ett hållbart utsläpp per anställd inom Svenska kyrkan kan uppskattas till. Däremot har Svenska kyrkan nationell nivå satt ett internt pris på ett ton CO₂ på 500 kronor (Hållbarhetsredovisning, Svenska kyrkan nationell nivå 2018). I framtiden spås kostnaden för ett ton koldioxidekvivalenter stiga drastiskt.



Mål – Lokalförsörjningsplanen

Enligt kyrkoordningen ska varje pastorat eller församling som inte ingår i ett pastorat ha en lokalförsörjningsplan. Lokalförsörjningsplanen ska fastställas av kyrkofullmäktige, och kyrkorådet ska minst vart fjärde år pröva om den ska ändras (kyrkoordningen 3 kap. 2 § och 47 kap. 12 §).

Enligt bestämmelserna ska lokalförsörjningsplanen innehålla redogörelser för:

- kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen
- verksamhetens utveckling samt behov av mark, byggnader och anläggningar
- bestånd av mark, byggnader och anläggningar
- planerade åtgärder
- konsekvensanalys.

Enligt bestämmelserna ska lokalförsörjningsplanen även relatera till församlingsinstruktionen. Det betyder att lokalförsörjningsplanen ska bidra till att församlingarna kan utföra sitt uppdrag och sin kallelse i lokaler som är ändamålsenliga med en långsiktigt hållbar resurshushållning.

Domkyrkopastoratet kommer i sin lokalförsörjningsplan ta hänsyn till att

- Svenska kyrkan är en öppen folkkyrka med en rikstäckande verksamhet
- Kyrkobyggnaderna är värdefulla tillgångar och i många fall viktiga identitetsbärare för både församlingen och orten.
- Kyrkobyggnadernas främsta uppgift är att vara en plats för tillbedjan och lovsång och deras särställning ska beaktas i lokalförsörjningsplaneringen.
- Svenska kyrkan har ett uppdrag att förvalta och tillgängliggöra det kyrkliga kulturarvet för allmänheten.

Förslag till målformulering för lokalförsörjningsplanen

Det övergripande målet med Göteborgs Domkyrkopastorats lokalförsörjningsplan är att tillgodose behovet av ändamålsenliga lokaler för att församlingarna ska kunna utföra den grundläggande uppgiften.

Lokalförsörjningsplanens mål är även att:

- föreslå sätt att utveckla de befintliga lokalerna
- föreslå sätt att utöka de externa intäkterna
- föreslå sätt att anpassa fastighetsbeståndet
- föreslå metoder för att minst 25 procent av pastoratets fastighetsutgifter år 2025 täcks av fastighetsintäkter

Domkyrkopastoratets fastighetsvision är att ha attraktiva, effektiva och miljöanpassade lokaler som tillsammans med ett väl förvaltad kulturarv stöder kyrkans utveckling in i framtiden.

Domkyrkopastoratet har satt ett miljömål med besparing av energi till 0,5 procent per år. Miljömålet ska eftersträvas genom investeringar som planeras och budgeteras för årligen.