

Verksamhetsberättelse och årsredovisning



12



22



10



26



4



17





8



14



20



Innehåll

Verksamhetsberättelse

- 05** Biskopen om året som gått
- 06** Stiftsdirektorn har ordet
- 08** Nyckeltal för Luleå stift
- 10** Förstärkningsområden
- 12** Kyrkans diakonala arbete i pandemin
- 14** Luleå stift klarade miljödiplomering
- 16** Viktigt stöd i ekonomiska frågor
- 18** Nya konfirmandriktlinjer antagna
- 20** Omställning till digital mötesplats
- 22** Rapport med barns upplevelser

Årsredovisning

- 26** Förvaltningsberättelse
- 28** Flerårsöversikt
- 29** Resultaträkning
- 30** Balansräkning
- 31** Rapport eget kapital
- 31** Kassaflödesanalys
- 32** Noter
- 39** Underskrifter

Bilaga

- 40** Utfall per verksamhetsområde

© 2021 Luleå stift

Organisationsnummer 252010-0112

Foto: Omslag: kyrkfönster, Luleå stift. Sida 2-3: se övriga hänvisningar. Sida 4: Luleå stift. Sida 6: dator samt fötter i kyrka, Magnus Aronson/Ikon; ljuskrona samt porträtt Eva-Maria, Luleå stift. Sida 10: glaskula, Pexels. Sida 12: lämnar matkasse, Alex Giacomini/Ikon; tändar ljus, Johannes Frandsen/Ikon; porträtt Lena, Luleå stift. Sida 13: videosamtal, Kristin Lidell/Ikon. Sida 14: Deo gloria, Luleå stift. Sida 16: porträtt Jonas samt detaljbild kyrka, Luleå stift; hand med penna, Pexels. Sida 17: grafer, kyrkfönster samt miniräknare, Pexels. Sida 18: konfirmander, Alex Giacomini/Ikon. Sida 20: dator med hand, Pexels/Luleå stift; kaffekopp, Pexels; porträtt Carolina, Luleå stift. Sida 21: altare, Luleå stift; hand vid dator, Unsplash. Sida 22: barnets röst, Luleå stift. Sida 25: kyrkfönster, Luleå stift. Sida 26: Jesus stillar vågorna, Pexels.



Biskopen om året som gått

Året som gått kommer att gå till historien som det år där Svenska kyrkans snabbt lyckades göra en enormt stor omställning av sin verksamhet. Att vi är vana vid att möta människor i kris och att ställa om när krisen drabbar bygden, har hjälpt oss.

Vi har envist hållit fast vid att så långt som det bara går "ställa om" istället för att "ställa in". Men det är klart, nog har vi saknat alla fysiska möten, all gudstjänstgemenskap, alla läger och de generationsöverskridande mötena som kyrkan ofta får vara en plats för. Istället har vi utvecklat digitala mötesplatser, vi har flyttat utomhus med det som går och stärkt den konkreta diakonala hjälpen direkt till dem som främst behöver skyddas från viruset.

"Ty Gud har inte gett oss modlöshetens ande, utan kraftens, kärlekens och självbesinningens ande" står det i Andra Timotheosbrevet. Det bibelordet har under året fungerat som en fyr som lyser i mörkret, men också som en kompassriktning när vi sökt nya vägar att vara kyrka. Vår uppgift är att fortsätta berätta med ord och gestalta i handling att Gud är nära och vill ge oss en framtid och ett hopp.

” *Gud är nära och vill ge oss en framtid och ett hopp*

En hel del av det kreativa arbetet med att hitta nya sätt att vara kyrka kommer att följa med oss in i framtiden som goda arbetssätt. Vi vet nu att det ofta mycket väl går att genomföra utbildningar och sammanträden utan att varje gång resa till varandra; vi hushållar med vår egen tid och värnar jordens klimat på samma gång. Att gudstjänster, andakter och konserter sprids digitalt har möjliggjort

för människor som inte kan, vågar eller vill gå till en kyrka att kunna delta ändå. Det behöver vi fortsätta med. Utomhusmiljöer som skapats kommer vi naturligtvis fortsätta att använda.

” *Desto viktigare blir kyrkans ärende, att ingen människa är glömd av Gud.*

Att mötas med lite längre avstånd mellan varandra kommer vi att få leva med så långt som vi kan överblicka just nu. Desto viktigare blir kyrkans ärende, att ingen människa är glömd av Gud.

Jesus var fenomenal på att överbrygga gränser som den tidens samhälle hade att leva efter. Vi ser i vår tid hur ensamheten, isoleringen och utanförskapet i alla åldrar har vuxit under pandemitiden. Därför är det ännu viktigare än någonsin att fortsätta arbetet med att göra som Jesus gjorde, bryta utanförskapet och välkomna in i både mänsklig och gudomlig gemenskap; digitalt och fysisk på det sätt som är möjligt.



Åsa Nyström
biskop, Luleå stift



Stiftsdirektorn har ordet

Årets verksamhetsberättelse är utformad som ett magasin som bjuder på särskilda nedslag i de förstärkningsområden som stiftsstyrelsen fastställt för mandatperioden. Det år som gått har inneburit stora utmaningar men har också innehållit en hel del ämnen för tacksamhet.

KYRKAN VIKTIG I PANDEMIN

Svenska kyrkan har under lång tid skapat ett förtroende i samhället genom sin förmåga att möta människor i krissituationer. När vi tittar tillbaka på året som gått kan vi känna tacksamhet över att vi som kyrka kunnat vara med och bidra till viktiga samhällsbärande funktioner.

Hela vår värld upplever för närvarande en tid av sjukdom, oro, död och sorg. Coronapandemin har

påverkat människors liv, hälsa, arbete och sociala relationer. Inte minst äldre personer och de människor som lever i utsatta situationer har påverkats kraftigt. Kyrkans bidrag och verksamhet har efterfrågats i krisen, särskilt de diakonala och själavårdande bidragen.

Stiftsdiakon Lena Lindström berättar i en intervju om den nationella överenskommelse som träffades mellan Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och flera aktörer i civilsamhället. På många platser innebar det att kyrkan fick en samordnande roll tillsammans med Röda Korset där uppdraget var att se till att personer i riskgrupp fick mat, medicin och andra förnödenheter hemkörda. Stiftets uppdrag att företräda Svenska kyrkan i relation till länsstyrelser och andra regionala aktörer har också effektuerats.

DIGITAL UTVECKLING I FRAMKANT

Människors längtan efter att fira gudstjänst har inneburit att nya former utvecklats i församlingarna och forum för gemensam bön skapats. Under året har efterfrågan på kommunikationsstöd och hjälp med digitala sändningar ökat. Stiftets uppdrag att främja församlingens utveckling har också fått anpassas till rådande omständigheter.

Som stift har vi länge legat i framkant när det gäller den digitala utvecklingen. Vårt sedan flera år tillbaka etablerade arbetssätt att kunna mötas över videolänk har varit till stor nytta nu när de fysiska mötena varit i princip omöjliga att genomföra. Fler-talet av de kurser och arrangemang som planerats har kunnat genomföras i digital form.

INSATSER FÖR EKONOMISK HÅLLBARHET

En del av stiftets främjande uppdrag har påverkats i mindre utsträckning av pandemin, dit hör till exempel det stöd som servicebyrån ger i ekonomihantering. I ett reportage berättar ekonom Jonas Nyström om sitt arbete och den arbetsglädje han känner när han tillsammans med församlingar hittar lösningar som innebär att resurser frigörs till den grundläggande uppgiften att vara kyrka.

Stiftet har deltagit i samråd kring kyrkostyrelsens långsiktiga strategi rörande digitalisering och samverkan. Det är angeläget att stiftets främjande inom det administrativa området samordnas med de nationella processerna. Nationell nivåns beslut om att etablera ett gemensamt lönecenter för hela Svenska kyrkan innebär att stiftets lönetjänster inom servicebyrån kommer att upphöra. Under året har en process kring överlämnande och avveckling av denna verksamhet påbörjats. Senast våren 2022 ska överlämnandet vara genomfört.

Det pågår fortsatta samtal mellan kyrkostyrelsen och stiftsstyrelserna för prioritering i verksamheten och för att komma överens om en tydlig ansvarsfördelning. Syftet är att den löpande verksamheten långsiktigt ska upprätthållas på en ekonomiskt hållbar nivå som samtidigt medger utrymme för framtida utvecklingsbehov och satsningar.

FRÄMJA HÅLLBART ENGAGEMANG

I en intervju görs ett nedslag i stiftets främjande uppdrag att följa blivande medarbetare till tjänst. Stiftsmusiker Carolina Söderberg berättar om den omställning som pandemin medfört i kontakterna

med blivande kyrkoarbetare. Carolina betonar också hur viktigt det är att man redan i församlingen identifierar och uppmuntrar personer som kan vara lämpliga för kyrklig tjänst.

”*Vår kyrka är i ständig rörelse utifrån vår kristna tro som utmanar.*

Vår kyrka är i ständig rörelse utifrån vår kristna tro som utmanar. Vår omvärld förändras ständigt och nya behov uppstår. Uppdraget att vara kyrka står fast och behovet av medarbetare tar aldrig slut. Alla anställda, förtroendevalda och ideella är värdefulla genom sitt engagemang för att bygga gemenskap där tro kan delas, gudstjänst firas och omsorg om människor och skapelsen kan bidra till meningsfullhet och hopp.

FRÅGOR FÖR VIKTIG OMSTÄLLNING

När denna verksamhetsberättelse skrivs har pandemin präglat vår värld i bra precis ett år. Omställning är det ord som nog använts allra flitigast – vi ställer inte in – vi ställer om – har vi sagt till varandra.

”*Om vi lyckas svara på dessa frågor har vi tagit viktiga steg mot framtiden.*

Så småningom blir det dags att fundera på vad vi har saknat och vad vi har insett att vi kan leva utan? Vad blir de långsiktiga effekterna om vi slutar med en viss verksamhet? Vad har vi lärt oss om oss själva och vår omgivning, som kan bidra till nya sätt att organisera vårt arbete?

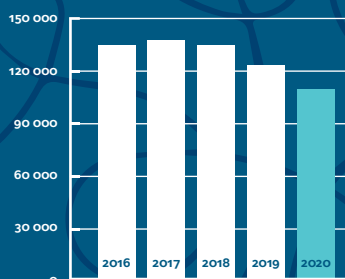
Om vi lyckas svara på dessa frågor har vi tagit viktiga steg mot framtiden. Som kyrka torde vi kunna ha långsiktig nytta av den omställning som ägt rum under året.

Eva-Maria Karlsson
stiftsdirektor, Luleå stift

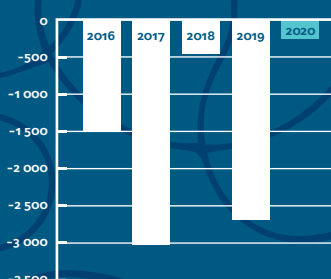
Nyckeltal

2020 Svenska kyrkan
Luleå stift

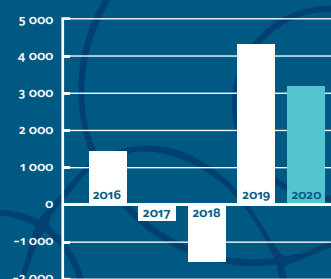
Verksamhetens
intäkter (tkr)



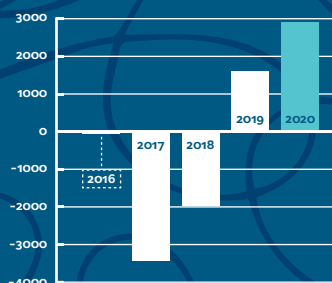
Verksamhetens
resultat (tkr)



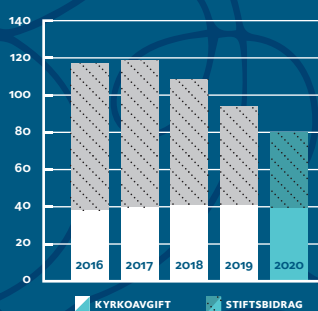
Resultat finansiella
investeringar (tkr)



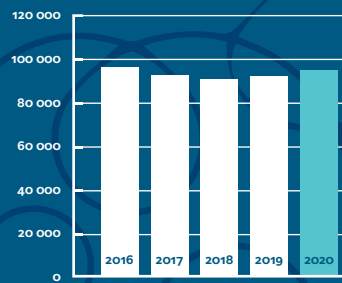
Årets resultat (tkr)



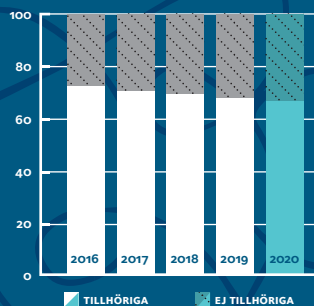
Kyrkoavgift inkl. utjämn. (mkr)



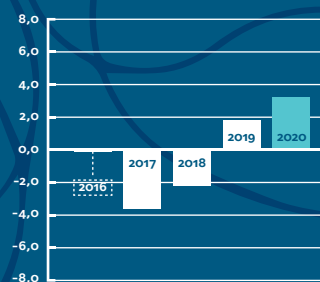
Eget kapital (tkr)



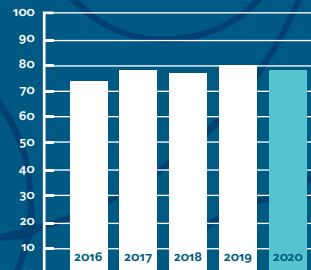
Kyrkotillhöriga (%)



Värdesäkring av
eget kapital (%)

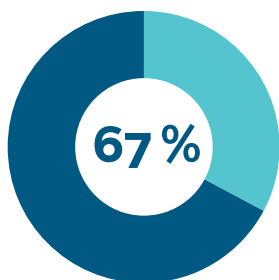


Medelantal anställda



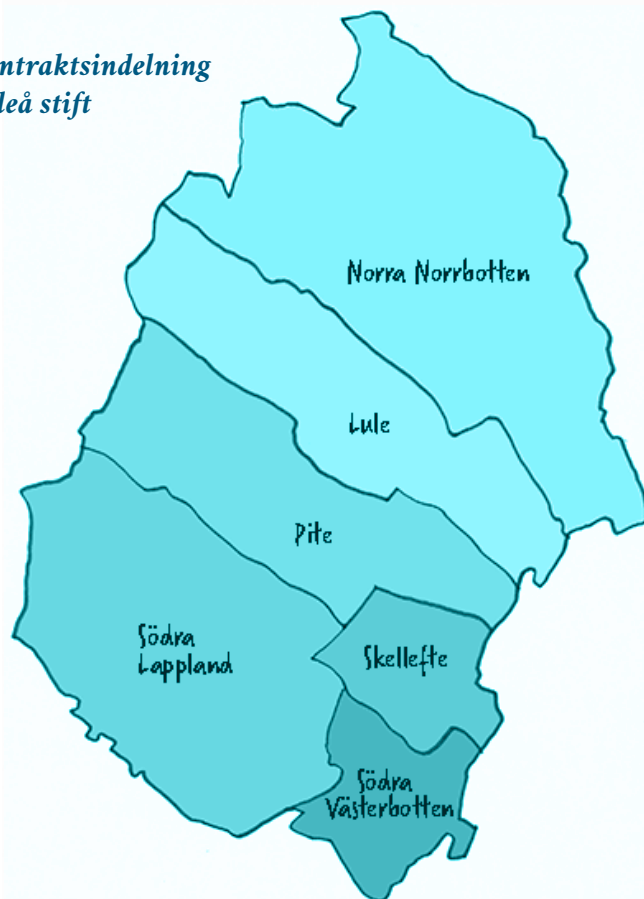
-1,6%

Medlemsutveckling
i Luleå stift



Andel medlemmar av
totala befolkningen
i Luleå stift (68,3 %)

Kontraktsindelning
Luleå stift



350 367

Antal medlemmar inom
Luleå stift (355 886)

33

Ekonomiska enheter
i Luleå stift

6

Kontrakt i Luleå stift

522 806

Folkmängd inom
Luleå stift (521 431)

2 915

Årets
resultat
(-1 619)

- 1 325

Budgerat
resultat
(-2 501)

56

Församlingar i Luleå stift

4,7 miljoner

Samlades in från
Luleå stift till ACT
Svenska kyrkan

94 945

Eget kapital
(92 030)

A hand holding a crystal ball that reflects a snowy forest scene. The background is dark with colorful paint splashes in green, yellow, and red. The overall mood is artistic and focused.

Fokus!

Luleå stifts
förstärknings-
områden



Tre förstärkningsområden, med tydliga utmaningar där församlingarna efterfrågar strategiskt stöd, finns med som en riktningsgivare i stiftets arbete med att definiera och formulera uppdrag och prioriteringar inom samtliga verksamhetsområden:

DIAKONAL UTVECKLING

Samhällets skyddsnät har stora revor och medmänsklighet och mänskliga rättigheter utmanas av rasism och främlingsfientlighet. Luleå stift vill stärka församlingarnas diakonala arbete, så att Svenska kyrkan kan vara en kraft till upprättelse, livsmod och nya möjligheter för människor som på olika sätt ställs utanför samhällsgemenskapen. Huvudmålet är att stiftets församlingar får stöd för att utöva diakoni på ett reflekterande och strategiskt sätt.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Många församlingar, särskilt i inlandet, har svårt att rekrytera personal. Det behövs fler människor som både vill vara anställda och ideella i Svenska kyrkan. Luleå stift stärker det långsiktiga arbetet med rekrytering för att hitta nya vägar att göra det möjligt och attraktivt för människor att söka sig till kyrkans tjänster, samt stärka församlingarnas förmåga att ta till vara och rusta ideella medarbetare för deras uppgifter. Främjandet av goda arbetsmiljöer, möjligheter till fortbildning, kompetensutveckling, handledning och själavård bidrar till att stärka församlingarnas förutsättningar att vara rekryterande miljöer.

SAMVERKAN

Det krävs mer av gemensamt ansvar för att klara Svenska kyrkans uppgift i framtiden. De utmaningar som Svenska kyrkan möter nu och i framtiden är omfattande och leder till behov av omfattande prioriteringar samt besparingar och effektiviseringar för kyrkans alla enheter. Luleå stift vill fortsätta att aktivt bidra i det gemensamma utvecklingsarbete som görs tillsammans med kyrkan på nationell nivå och övriga stift, stödda församlingarna genom att hitta former för samverkan som är ändamålsenliga och välfungerande. En viktig del i detta är ambitionen att utforma stödet till kyrkoråd och kyrkoherdar utifrån de behov som finns i varje församling och pastorat.



SYNLIGGJORT BEHOV. Lena Lindström ser att pandemin har synliggjort diakonala behov som man inte har identifierat tidigare.

Kyrkans diakonala arbete har utvecklats i pandemin

Den pågående pandemin har inneburit utmaningar inom många områden, för kyrkan och i samhället. Men kyrkans omställningskraft har samtidigt gjort att nya arbetssätt snabbt har utvecklats, som har förnyat och stärkt diakonala initiativ i stiftet.

– Intresset för att samverka med kyrkan har ökat på många håll, och det ser jag som en positiv effekt av vårt goda arbete under den här pandemin, säger Lena Lindström, stiftsdiakon i Luleå stift.

KREATIVITET I DIAKONAL OMSTÄLLNING

En viktig roll som stiftet har i diakoniarbetet, som har blivit särskilt viktig under pandemin, är att agera bollplank för församlingarna. Lena och hennes kollegor har fört en aktiv dialog med diakonimedarbetare i församlingarna och genom dem fått många exempel på hur man har ställt om.

– I kyrkan har väldigt mycket påverkats, inte minst eftersom många äldre är en stor del av verksamheten. Den omställning som skett är ganska fantastisk. Man blir stolt när man ser att det finns så stor kreativitet.

Lena berättar att hon hört från många församlingar där viss befintlig verksamhet har förstärkts, till exempel utomhusaktiviteter, men det är också många nya verksamheter har fått växa upp.

– Pandemin hade vi inte valt, men man har hittat fram till mycket nytt på grund av det här.

Lena ser flera oväntade positiva effekter. En är att pandemin har synliggjort diakonala behov som man inte har identifierat tidigare.

– En del av den omställning vi som kyrka nu gör kommer vi att kunna ta med oss även efter att pandemin är över. Pandemin har visat vilken viktig roll kyrkan har i samhället.

”Pandemin har visat vilken viktig roll kyrkan har i samhället.

Pandemin har öppnat upp för många värdefulla digitala lösningar. En viktig diakonal fråga i det blir att svårigheterna samtidigt blir än större för de som står i ett digitalt utanförskap. Men även här ser Lena församlingar som hittat vägar framåt.

– En församling har till exempel berättat att de spelar in andakter och skickar till äldreboendet. De har gått dit med en surfplatta som får finnas där, och så skickar de filerna så att personalen på ett enkelt sätt kan spela upp andakter för de boende. De hittar sätt även för dem som i vanliga fall inte har tillgång till den digitala tekniken. Det finns så många exempel på det här omställningsarbetet. Man tänker nytt och hittar lösningar.

SYNLIGGÖR DIAKONALA PERSPEKTIV

Lena har fungerat som en samordnings- och stödfunktion till församlingarna i det diakonala arbetet som är kopplat till den nationella överenskommelsen med bland annat Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Församlingsmedarbetare har kunnat höra av sig med praktiska frågor, för att bolla hur man kan göra och diskutera strukturer. En viktig del i stiftets funktion har varit att kunna sprida erfarenheter mellan församlingarna.

– Omställningsarbetet har gått snabbt och det har varit viktigt att kunna ta hjälp och hämta inspiration från varandra. Församlingar har ringt med frågor där jag har kunnat tipsa dem om att ta kontakt med en annan församling som redan arbetat sig fram till ett sätt. Att samverka och att kunna lära av varandra har varit viktigt.

Ytterligare en effekt av pandemin har varit att samverkan med externa aktörer har stärkts. Stift-

et har bland annat samverkat med regionerna och länsstyrelserna kring Hälso-guiden i Norrbotten och Råd till riskgrupper i Västerbotten. Stiftet är även delaktig i dialogmöten i flera forum som länsstyrelsen anordnar med kommuner och civilsamhället. Den utökade samverkan har möjliggjort för kyrkan att lyfta de diakonala perspektiven på agendan även i andras sammanhang.

– Jag upplever att många offentliga aktörers fokus inledningsvis låg mycket på praktiska lösningar rörande smittspridning eller skyddsutrustning, de frågorna. Men de sociala effekterna som pandemin får för människor låg lite i bakgrunden. Här har vi haft en viktig roll i att lyfta de här frågorna.

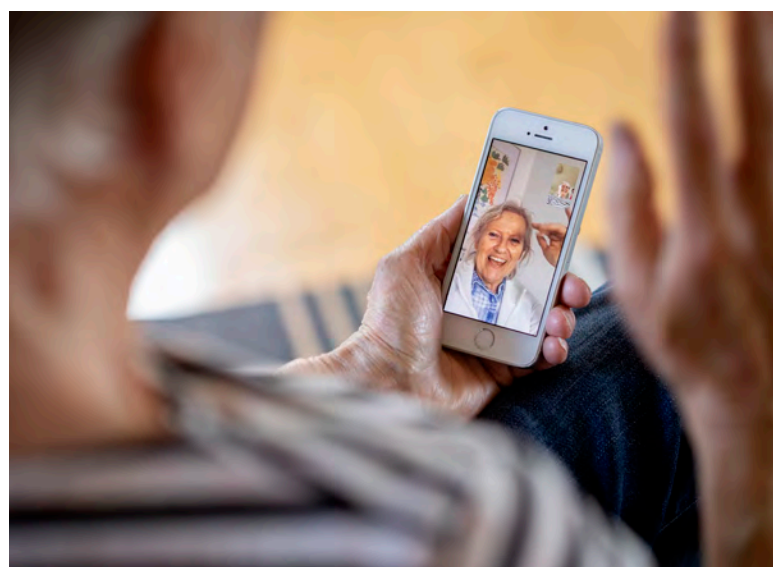
EN CHANS ATT TÄNKA NYTT

Lena ser att de långsiktiga konsekvenserna av pandemin kommer att påverka de diakonala behoven lång tid framöver.

– Pandemin förändrar mycket och jag tror absolut att kyrkans roll blir viktig i allt det här. Hur kan vi bidra till att öka tilliten till människors egen förmåga och till varandra? Hur kan vi förmedla hopp och framtidstro? Det blir viktigt att öppna för samtal och vara tillgängliga för det. Men också röstbäranden kommer att öka för kyrkan, att lyfta det vi ser som inte fungerar och de behov som finns i samhället.

Lena menar att vi aldrig helt kommer att gå tillbaka till hur det var innan och att det i allt detta ges en möjlighet att tänka nytt, som det är viktigt att vi som kyrka tar vara på.

– Ibland har vi som kyrka sagt ”Tänk om vi kunde börja om från början och tänka om”. Vill man ta chansen så finns den nu. Nu är det läge att reflektera och fundera över vad det är vi gör. Gör vi rätt saker, har behoven förändrats? I tiden som kommer efter att pandemin är över, vad blir vårt fokus då?



A photograph of a building facade, likely a church or institutional building, featuring a clock and a sign. The building is light-colored with classical architectural details. A large, ornate clock with Roman numerals is mounted on the wall. Above the clock is a semi-circular arched window. Above the window is a sign with the text "DEO GLORIA". On the roof, there is a golden, ornate structure that looks like a weather vane or a decorative finial. The image is framed by green leaves in the foreground.

DEO GLORIA





Luleå stift klarade sista fasen av Svenska kyrkans miljö- diplomering

Svenska kyrkans miljödiplomering för hållbar utveckling är ett redskap för att ställa om verksamheten så att den bidrar till en utveckling som är ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar för alla människor. Under 2020 har Luleå stift klarat den tredje fasen, som kretsade kring att konkretisera miljöpolicy genom att formulera mål och åtgärder i en handlingsplan.

”Arbetet har börjat bli allt mer systematiskt. Den stora hjärtefrågan har varit resornas miljöbelastning och där har personal tillsammans gjort stor nytta. Arbetet med miljöfrågor är mer än en symbolfråga både för ledning och medarbetare”, stod att läsa i utlåtandet.



VIKTIG SAMVERKAN. Jona Nyström ser utökad samverkan som det viktigaste för att säkra kyrkans ekonomiska hållbarhet.

Bred kompetens har gett viktigt stöd i ekonomiska frågor

Ekonomisk hållbarhet är en framtidsfråga för kyrkan. Jonas Nyström berättar om arbetet med att stötta församlingarna i att hitta nya lösningar på ekonomiska utmaningar och att frigöra kraft och resurser till församlingsverksamheten.

– Min uppgift är att vara församlingarnas bollplank, deras person som de kan kontakta när de har allehanda ekonomiska frågor som behöver rätas ut, förklarar Jonas Nyström, kundansvarig ekonom på Luleå stifts servicebyrå.

BARA ETT TELEFONSAMTAL BORT

Jonas Nyström har jobbat på servicebyrån sedan starten 2014, och innan dess arbetade han med liknande arbetsuppgifter i Umeå pastorat. I hans arbete fokuserar han på att stötta församlingar i ekonomiska frågor.

– Den här världen med de ekonomiska frågorna kan te sig lite främmande för många har jag förstått, men jag tycker verkligen om det här jobbet. Framför allt trivs jag med samspelet med församlingarna, där jag ofta jobbar nära tillsammans med förtroendevalda, kyrkoherdar och administratörer.

– Jag påpekar ofta att jag inte är mer än ett mejl eller telefonsamtal bort. Det kan vara frågor om stort som smått, kanske helt enkelt 'Hur hittar jag det här i budgeten'? Jag tror att jag är sådan som person, att när jag vet att någon sitter och väntar på ett svar känns det bra att hjälpa till. Sånt är roligt, att få bi-

dra med min kompetens. Jag trivs med att reda ut församlingarnas frågor och jag är angelägen om att hjälpa dem att lösa deras problem.

NÄRA SAMSPEL MED FÖRSAMLINGARNA

I många frågor jobbar Jonas i nära samverkan med församlingarna. Budgetarbetet nämner han som ett exempel. Det är en process där han kan delta i arbetsutskott där man träffas från västkanten hela vägen fram till beslut i november.

– Under den tiden hinner vi gå igenom mycket tillsammans. Hela verksamheten, avskrivningar, och behoven av underhåll. I de här frågorna ser man mycket. På vissa ställen har vi till och med varit med på fastighetssyn. Det är väldigt värdefullt för att kunna bilda en bredare uppfattning och en djupare bild av vad vi pratar om, hur det faktiskt ser ut.

” *Jag månar verkligen om församlingarna. Jag hoppas att det syns i mitt arbete.*

Ibland kan det komma frågor som inte ligger inom det ordinarie uppdraget, men där det går att utöka stödet. Ibland kan det vara svåra frågor där det är viktigt med den kompetens och helhetssyn som fås av att arbeta med flera församlingar. Jonas har varit med om flera frågor där hans kompetens och erfarenhet har varit särskilt viktiga. Vid ett tillfälle var han med om att en församling hade så svåra problem att man inte hade pengar till lönerna vid månadsslutet.

– Vad ska man göra? Det här behövde vi lösa snabbt. Vi tog kontakt med en annan församling och ordnade så att de kunde stå med korttidslån. Sedan följde förstås ett långsiktigt arbete där vi arbetade tillsammans för att få ordning på situationen. Många förändringar har gjorts sedan dess och idag har de en mycket bra ekonomi.

EKONOMIN EN VIKTIG FRAMTIDSFRÅGA

Jonas tror att stödet kring de ekonomiska frågorna kommer att bli än viktigare de kommande åren. Det viktigaste han ser i det arbetet är att förstå de eko-

nomiska förutsättningarna för att kunna ha en bra framförhållning. Här tror Jonas att hans kollegor och han kan vara ett viktigt stöd i att se möjligheter och ge förslag på områden där man kanske kan göra besparingar eller hitta nya samarbetsformer.

– Tillsammans med församlingen kan vi synliggöra vad vi kommer att behöva, vad vi har, och vad vi måste göra för att kunna genomföra den verksamhet vi tänker oss. Jag månar verkligen om stiftets församlingar och pastorat. Jag hoppas att det syns i mitt arbete. Jag tror att kyrkan verkligen behövs i samhället. Var man än tittar ser man samhällsnytta av kyrkans verksamhet. Det är ett viktigt jobb vi gör.

Och hur ska man då lyckas möta och hantera de ekonomiska utmaningar som väntar för att säkra kyrkans ekonomiska hållbarhet? Det viktigaste Jonas ser i det arbetet är utökad samverkan.

– Nyckeln till kyrkans fortlevnad är samarbete. Vi måste tänka nytt nu och våga samarbeta kring både tjänster och verksamheter. Och det sker redan, jag ser exempel på många håll. Det här arbetet behöver vi fortsätta utveckla.







Nya riktlinjer antagna för det framtida konfirmandarbetet i stiftet

Nu har Luleå stifts domkapitel antagit de nya konfirmandriktlinjerna som gäller allt konfirmandarbete i Svenska kyrkan. Under hösten samlades över hundra rättio medarbetare under de tre informationsdagarna som gavs för att göra riktlinjerna kända.

– Det är en stor glädje att de nya riktlinjerna är antagna och de pekar ut riktningen för vårt framtida konfirmandarbete i stiftet. Nu startar det viktiga jobbet ute i församlingarna med att förverkliga dem, där kan Luleå stift finnas med som stöd för de församlingar som önskar det berättar Åsa Wiik Sandlund, stiftspedagog i Luleå stift.



ÖKAT SJÄLVFÖRTROENDE. Carolina Söderberg ser vinster med att studenterna får ökat självförtroende kring att hantera digitala lösningar.

Lyckad omställning till digital mötesplats för studenter

Pandemin har under året medfört införandet av många nya digitala lösningar. Kring arbetet med studenter till Svenska kyrkans profilyrken krävdes en snabb omställning till digitala mötesplatser, något som trots utmaningar fungerat över förväntan.

– Här var det fråga om obligatoriska moment som studenterna behöver för att komma vidare i sina studier, så vi var tvungna att hitta nya lösningar när vi inte längre fick mötas. Visst längtar vi efter att kunna ses, sjunga och prata som vanligt, så är det. Men de här digitala mötesplatserna har fungerat överraskande bra, säger Carolina Söderberg, profilansvarig för musiker i Luleå stift.

DIGITALT VAR VÄGEN FRAMÅT

I Luleå stift genomförs Mötesplats stift och student under fyra dagar på våren och fyra på hösten. Kurserna är ett obligatoriskt moment i alla profilutbildningar och syftet är att blivande kyrkoarbetare ska stödjas och rustas för tjänst i Luleå stift.

– En del av utbildningen handlar om rena fakta. Att få en inblick i Svenska kyrkans organisation, hur den är uppbyggd, att bättre förstå stiftets roll och också få insikt i de andra yrkesinriktningarna. Kring de frågorna är det ganska enkelt att ordna digitala föredrag. Men de här mötestillfällena är också viktiga steg för att bygga relationer, stärka gemenskap och förbereda studenterna för deras arbete i församling. Det var viktigt att få till, berättar Carolina.

I vanliga fall är mötesdagarna under våren mer fokuserade på information, medan hösträffarna innehåller moment med en tonvikt på grupparbeten. Det senare innebar en större omställning i sättet att tänka och arbeta. Förhoppningen var därför länge att hitta ett upplägg där man kunde träffas fysiskt.

– Vår första tanke var att börja digitalt den första dagen, och sedan ändå ta oss till Skellefteå för att mötas. Vi hade bokat upp allt där, med ett stort rum där vi kunde hålla avstånd. Under sommaren såg det ut som att det skulle gå. Men när det började närma sig förstod både studenterna och vi att det inte var lämpligt, så som situationen med pandemin utvecklades, berättar Carolina.

– Vi visste att det här var läget, vi var tvungna att ha det digitalt. Och vi lyckades stuva om i programmet, få med delarna som behövdes fast på nya sätt. Jag tycker att vi lyckades väldigt bra. Vi fick skala ner en del bitar, men det vi hade tänkt gick ändå att göra i en ny tappning.

” *Vi visste att det här var läget, vi var tvungna att ha det digitalt.*

KÄNSLA AV DELAKTIGHET

Studenterna får göra en gudstjänst tillsammans som en del av kursen, och det här året var en digital lösning alltså det enda alternativet. På så vis fick de ändå arbeta ihop. Och trots viss tvekan blev slutresultatet över förväntan.

– Responsen vi fick från deltagarna var att man kände sig delaktig i gudstjänsten. Man var med. Ska jag vara ärlig trodde kanske varken de eller vi att det här skulle bli så bra. Men den som hade predikan hade tänkt till och pratade in i kameran så man verkligen fick känslan av att man var med, och det kändes riktigt bra att sjunga tillsammans. I slutändan blev det väldigt positiva reaktioner.

– En oväntad fördelen med den här digitala lösningen var att de som hör dåligt uttryckte att det här var mer tillgängligt, det var lättare att höra vad alla sa och vara med i samtalet på ett bättre sätt. När man möts digitalt blir det mer att man turas om, inte pratar i mun på varandra, berättar Carolina.

ERFARENHETEN GAV SJÄLVFÖRTROENDE

En till fördel som Carolina lyfter med arbetet var att studenterna fick en chans att lära sig arbeta med tekniken redan från start, att träna på att gå in i det

och att utbildas i digitala lösningarna som många inte hade testat på tidigare.

– Det digitala kommer aldrig att kunna ersätta allt. Så är det. Men det var stärkande att se att vi kunde ställa om snabbt och göra det så bra. Och folk är så glada när det fungerar, det stärker självförtroendet. Det tror jag tror är angeläget, för det här kommer att vara en verklighet ganska lång tid framöver.

PÅ MED REKRYTERINGSGLASÖGONEN

Arbetet med att stötta studenterna är ett arbete Carolina tycker är betydelsefullt. Samtidigt betonar hon att själva rekryteringsarbetet är en bred insats där många spelar en viktig roll.

– Tidigare har vi på stiftet som jobbar med det här kallats rekryteringsgruppen, men det var ganska missvisande. Vi kallas profilansvariga nu, vilket stämmer bättre. Vi tar hand om studenterna för att stötta och vägleda dem på bästa sätt, men vägen in till kyrkan börjar långt tidigare.

Hon lyfter att rekryteringsarbetet är en viktig fråga som börjar i församlingarna, som kräver att alla sätter på sig sina ”rekryteringsglasögon” för att uppmuntra och stötta personer de har i sin närhet.

– Yrken som optiker kanske man läser på om och själv bestämmer sig för. Men med kyrkans yrken, där vaknar man sällan upp av sig själv och tänker ”Jag ska bli kantor”. Man behöver en relation till organisationen, och någon måste väcka tanken. Det är här vi har ett så viktigt arbete framför oss som kyrka.



BARNETS RÖST

MIN PLATS
MITT SPRÅK





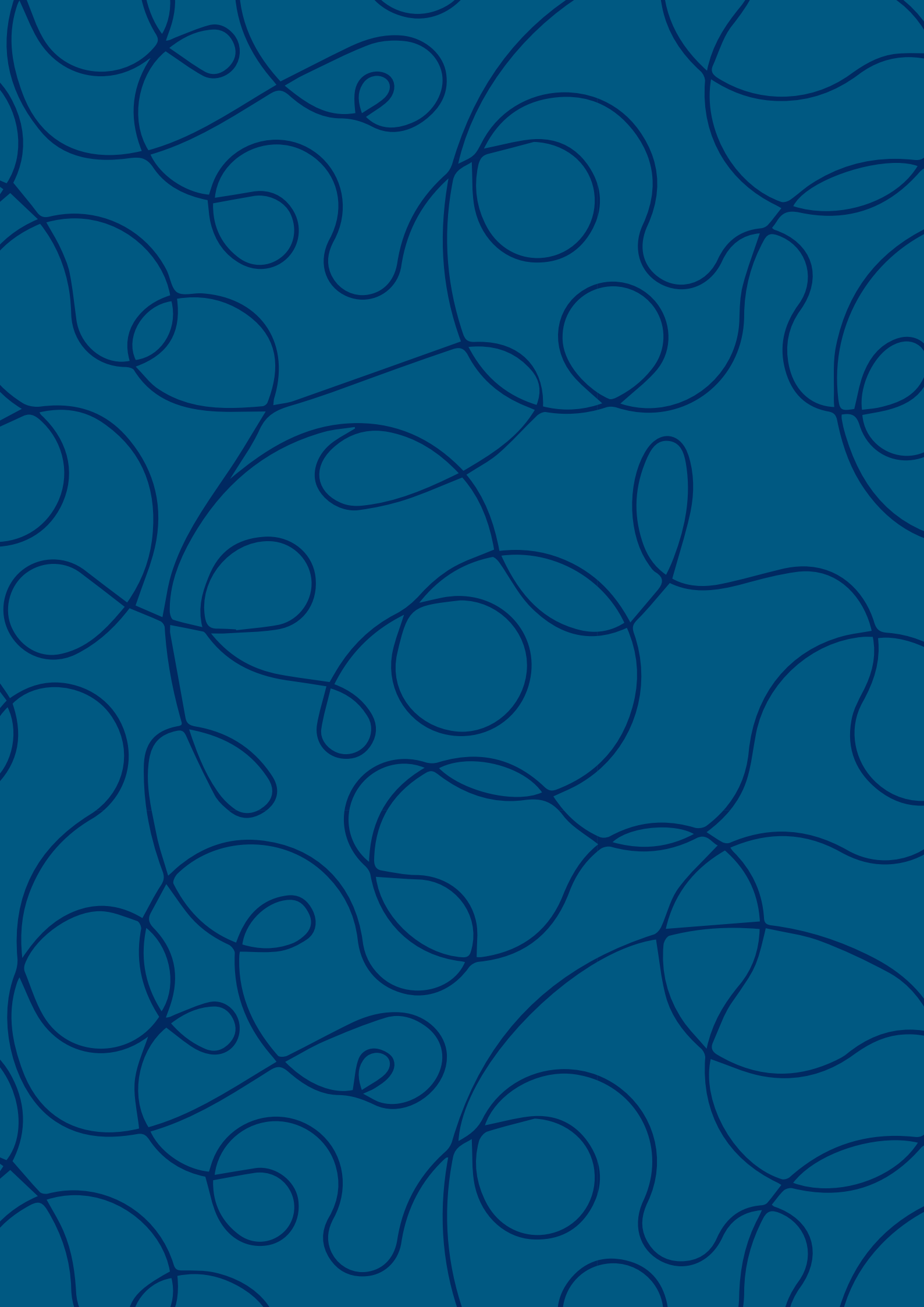
Rapport gav insikt om barns upplevelser av att tillhöra en språklig och kulturell minoritet

Luleå stift har tagit fram rapporten "Barnets röst – min plats, mitt språk" som erbjuder en djupare insikt om barns egna tankar och upplevelser om att tillhöra en språklig och kulturell minoritet. Den kan användas i församlingens pågående verksamhetsplanering, liksom till underlag för barnkonsekvensanalys i olika beslut och i arbete med församlingsinstruktioner.

– Genom att försvara barnets rätt till sitt språk och sin kultur signalerar kyrkan sin universella karaktär; kyrkan är för alla. Det är viktigt att bli sedd som en hel människa med sitt språk och sin kultur. Minoritetstillhörighet är inget problem som vi ska lösa utan rikedomar att hantera, säger Maria Berglund, stifts-
pedagog och Satu Brännström, stiftsdiakon.

"Jag skulle vilja att det vore lika normalt att prata samiska i kyrkan. Inte bara på kyrkhelger då man 'drar på' utan vardagligt med samiska"... (Ung vuxen)

"Alltså det kan ju va, ibland så kan man mötas av en attityd att svenskan är ett finare språk än finskan och därför ska man prata svenska och inte finska". (Barn 14 år)



Årsredovisning





Förvaltningsberättelse

UPPGIFT, ÄNDAMÅL OCH VERKSAMHET

Luleå stift täcker hela Västerbottens och Norrbottens län. Luleå stift bestod 2020 av 56 församlingar fördelat på 33 självständiga ekonomiska enheter. Stiftet är indelat i sex kontrakt. I varje kontrakt finns en kontraktsprost som utses av biskopen. Totalt hade stiftets församlingar vid årets utgång 350 367 (355 886) medlemmar. Svenska kyrkans grundläggande uppgift utförs av församlingarna.

Luleå stifts (252010-0112) grundläggande uppdrag är att främja och ha tillsyn över församlingslivet, främst församlingarnas gudstjänstliv, undervisning, diakoni och mission samt förvaltning (inklusive begravningsverksamheten). Stiftets biskop och domkapitel har särskilda uppgifter enligt kyrkoordningen, bland annat tillsyn över dem som är vigda till uppdrag i kyrkan. Stiftet ska också enligt kyrkoordningen verka för en lämplig församlings- och pastoratsindelning och ansvarar för förvaltningen av prästlönetillgångarna inom stiftet. Stiftet har sitt säte i Luleå kommun och utgör en organisatorisk del av trossamfundet Svenska kyrkan.

I stiftets årsredovisning anges belopp i tusental kronor (tkr) om inget annat anges. Siffror inom parentes avser motsvarande siffra för 2019.

ORGANISATION

Stiftsfullmäktige är stiftets högsta beslutande organ. Fullmäktige består av 51 ledamöter, valda för mandatperioden 2018–2021. Under 2020 sammanträdde fullmäktige en (två) gånger.

Stiftsstyrelsen är stiftets verkställande organ. Stiftsstyrelsen har elva ledamöter med biskopen som självskriven ordförande. Tio ledamöter utses av stiftsfullmäktige. Stiftsstyrelsen sammanträdde sex (sex) gånger under året. Stiftsstyrelsen har inrättat två utskott som stöd för sitt arbete. Utskotten är beredande inom sina respektive ansvarsområden. De har även delegation att fatta vissa typer av beslut. Ekonomi och förvaltningsutskottet ansvarar primärt för frågor kopplat till förvaltningen av prästlönetillgångarna, långsiktig kapitalförvaltning, kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkounderhållsbidrag. Arbets- och personalutskottet bereder övriga ärenden.

I stiftet finns ett domkapitel. Domkapitlet ska självständigt fullgöra de uppgifter som anges i kyrkoordningen. Domkapitlet har sju ledamöter. Biskopen är ordförande och domprosten vice ordförande i domkapitlet och dessa är självskrivna ledamöter. Fyra ledamöter utses av stiftsfullmäktige och en ledamot väljs av stiftets präster och diakoner. En av de ledamöter stiftsfullmäktige utser ska vara, eller ha varit, ordinarie domare. Domkapitlet har till uppgift att stödja och utöva tillsyn över stiftets församlingar och pastorat, samt att Svenska kyrkans ordning iakttas i församlingarna. Det är domkapitlet som examinerar präster och diakoner innan de vigs till sina ämbeten. Domkapitlet har också tillsyn över hur präster och diakoner sköter sina uppdrag och följer sina vigningslöften. I domkapitlets tillsynsuppgift ingår även att pröva beslut som fattas av olika kyrkliga organ i stiftets församlingar och pastorat, när en sådan prövning begärs.

Utöver lagar och förordningar omfattas stiftet även av kyrkans inomkyrkliga regelverk, bland annat i form av kyrkoordningen och Svenska kyrkans bestämmelser. Stiftet tillämpar Svenska kyrkans kollektivavtal. Stiftsfullmäktige och stiftsstyrelse har även fastställt olika typer av styrande dokument, bland annat riktlinjer för kapitalförvaltning, resor och personalrelaterade frågor.

RESULTAT OCH STÄLLNING

Verksamhetens resultat uppgick till - 259 tkr (- 2 680 tkr). De finansiella intäkterna uppgick till 3 174 tkr (4 300 tkr). Tack vare finansiella intäkter uppgår årets resultat till 2 915 tkr (1 619 tkr). Årets resultat är 4 241 tkr bättre än budgeterat resultat. Det egna kapitalet uppgår vid utgången av 2020 till 94 945 tkr (92 030 tkr).

Att uppmärksamma under året:

- Coronapandemins effekter kommenteras under rubriken väsentliga händelser under räkenskapsåret. Några direkta ekonomiska konsekvenser att notera: För att mildra pandemins konsekvenser för stiftsgården och de ungdoms- och lägergårdar som stiftet stödjer har extra bidrag utbetalats uppgående till 1 412 tkr. Stiftet har erhållit bidrag från den nationella nivån med 1 161 tkr. Bidraget har använts för att finansiera det extra bidraget enligt ovan. Stiftet har betydande kostnader för resor

och olika typer av arrangemang och kurser. Med anledning av pandemin har verksamheten i stor utsträckning blivit digital, vilket resulterat i lägre kostnader. Stiftet har erhållit statligt corona-stöd med 743 tkr bland annat genom de sänkta arbetsgivaravgifterna.

- Erhållen inomkyrklig utjämning har minskat med 13 580 tkr (13 390 tkr) mellan 2020 och 2019. Detta primärt som en konsekvens av förändringar i det inomkyrkliga utjämningsystemet. Som en konsekvens av detta har stiftet minskat bidragen till församlingar och pastorat. Totalt har av stiftet lämnad inomkyrklig utjämning minskat med 9 432 tkr (9 432 tkr) mellan åren. Från och med 2021 gäller det nya utjämningsystemet fullt ut.
- Den nationella nivån har beslutat att öka stödet inom IT-området. Som ett led i detta minskar stiftet sitt stöd inom motsvarande område. Mot denna bakgrund har stiftsstyrelsen beslutat att stödet för anslutning till internet/Kyrknätet upphör per 31 december 2020. Stödet har uppgått till cirka 1,3 mkr per år. Stiftsstyrelsen beslutade samtidigt om ett omställningsstöd som uppgår till samma belopp som tre års nätbidrag (totalt 3,9 mkr).
- Under året har ett arbete genomförts i syfte att minska stiftskansliets interna kostnader. Åtgärder inkluderar bl.a. minskade lokaler, färre och billigare kopiatorer samt olika andra typer av åtgärder för att minska kostnader för bl.a. IT-system, prenumerationer och förbrukningsmaterial. Besparingarna uppgår till cirka 1 000 tkr per år och får full effekt från och med 2021.

MÅLSATT KAPITAL

Stiftets mål för det egna kapitalets storlek har fastställts till 50 000 tkr (50 000 tkr). Eget kapital överstiger vid utgången av 2020 fastställt målkapital med 44 945 tkr (42 030 tkr).

Flerårsöversikt

ALLMÄNNA FÖRUTSÄTTNINGAR

Tillhöriga 31 dec (antal)	2020	2019	2018	2017	2016
Tillhöriga 31 dec (andel av invånarna, %)	350 367	355 886	361 240	367 843	375 394
Kyrkoavgift (%)	67,0	68,3	69,4	70,8	72,7
Medelantal anställda	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
	79	81	78	79	75

RESULTAT (TKR)

Verksamhetens intäkter	109 147	122 776	133 938	137 109	134 033
Verksamhetens resultat	-259	-2 680	-458	-3 023	-1 502
Resultat från finansiella investeringar	3 174	4 300	-1 529	-425	1 445
Årets resultat	2 915	1 619	-1 988	-3 447	-57
Kyrkoavgift (tkr)	39 890	41 016	41 256	39 501	38 096
- varav slutavräkning (tkr)	352	1 430	172	112	979
Personalkostn./verksamh. intäkter (%)	51	51	44	42	40
Av- och nedskr./verksamh. intäkter (%)	0,6	1,5	0,8	0,8	0,2

EKONOMISK STÄLLNING

Mål för eget kapital (tkr)	50 000	50 000	50 000	50 000	40 000
Eget kapital (tkr)	94 945	92 030	90 410	92 398	95 845
Soliditet (%)	72	72	73	72	76
Värdesäkring av eget kapital (%)	3,2	1,8	-2,2	-3,6	-0,1
Likviditet (%)	75	72	342	335	403

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Coronapandemin har väsentligt förändrat förutsättningar för såväl verksamheten som ekonomi. En stor del av verksamheten har blivit digital på ett eller annat sätt. Stiftet har på olika sätt bistått församlingar och pastorat. Stiftet har bl.a. arbetat nära regionerna och länsstyrelserna i Norrbotten och Västerbotten. Biskopen har tillsammans med biskopsmöte och kontraktsprostar löpande arbetat med att lämna råd och ge stöd för hur kyrkans uppgift ska hanteras, utformas och utföras under dessa speciella tider. En av frågorna som varit särskilt viktig att värna har varit begravningsgudstjänsten.

Ur ett ekonomiskt perspektiv har inställd och omställd verksamhet inneburit betydande besparingar i förhållande till budget. Besparingar inom vissa områden har inneburit möjlighet till satsning inom andra områden.

Svenska kyrkans nationella nivå har under året beslutat att etablera Svenska kyrkans gemensamma lönecenter i Uddevalla. Beslutet innebär att all lönehantering som idag hanteras av stiftens servicebyråer kommer att ske i nationell nivå i regi i Uddevalla. För Luleå stift är inriktningen att avveckla motsvarande verksamhet senast under 2022.

Finansiella instrument

Kapitalförvaltningen styrs av ett medelsförvaltningsreglemente. Reglementet beslutas av stiftsfullmäktige och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning. Aktuellt reglemente fastställdes 2017.

Det bokförda värdet på placeringarna uppgick vid utgången av 2020 till 97 835 tkr (95 726 tkr). Marknadsvärdet på placeringarna uppgår 31 december 2020 till totalt 127 901 tkr (122 108 tkr).

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Stiftets verksamhet finansieras i stor utsträckning av *kyrkoavgift*. Kyrkoavgiftsintäkterna för år 2023 beräknas vara cirka 1,6 mkr (3,9 %) lägre än 2020. Till detta kommer risken att corona-pandemin leder till minskat beskattningsbara inkomster under 2020 och 2021 för kyrkans medlemmar, vilket påverkar kyrkoavgiften år 2022 och 2023. Minskningen av kyrkoavgiften i kombination med inflationen leder till fortsatt behov av besparingar och tydliga prioriteringar.

Den löpande verksamheten finansieras idag till en viss del av *finansiella intäkter*. Detta innebär att stiftet är beroende av finansiella intäkter och därmed är utsatt för risk om kapitalförvaltningen uppvisar negativt resultat. Andra risker är kopplat till att *förändringar i det inomkyrkliga utjämningsystemet* kan ge ett negativt utfall för stiftet.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Stiftet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

Förvaltade stiftelser

Stiftet förvaltar 14 (14) stiftelser med ett totalt utgående eget kapital om 51 932 tkr (52 263 tkr). Tillgångarnas marknadsvärde uppgår 31 december 2020 till 54 054 tkr (54 139 tkr).

Resultaträkning

(tkr)

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
VERKSAMHETENS INTÄKTER			
Kyrkoavgift		39 890	41 016
Erhållen inomkyrklig utjämning	2	42 463	57 472
Erhållna bidrag	3	1 759	230
Nettoomsättning	4	21 014	18 348
Övriga verksamhetsintäkter		4 021	5 710
Summa verksamhetens intäkter		109 147	122 776
VERKSAMHETENS KOSTNADER			
Lämnad inomkyrklig utjämning	2	-24 603	-29 200
Övriga externa kostnader	5, 6	-28 364	-32 426
Personalkostnader	7	-55 764	-62 019
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-576	-1 811
Summa verksamhetens kostnader		-109 406	-125 456
Verksamhetens resultat		-259	-2 680
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR			
Resultat från finansiella omsättningstillgångar	8	3 087	4 190
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		94	113
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7	-4
Resultat efter finansiella poster		2 915	1 619
Årets resultat		2 915	1 619

Balansräkning

Tillgångar (tkr)

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

Not	2020-12-31	2019-12-31
9	2 038	2 063
	2 039	2 063

Finansiella anläggningstillgångar

Långfristiga värdepappersinnehav

8, 10	102 181	100 071
	102 181	100 071

Summa anläggningstillgångar

104 218 **102 135**

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	1 045	2 116
	661	1 432
11	2 738	1 827
	4 443	5 374

Kassa och bank

12	24 059	20 486
----	--------	--------

Summa omsättningstillgångar

28 502 **25 860**

Summa tillgångar

132 721 **127 995**

Balansräkning

Eget kapital och skulder (tkr)

EGET KAPITAL

Balanserat resultat

Årets resultat

Not	2020-12-31	2019-12-31
	92 030	90 411
	2 915	1 619

Summa eget kapital

94 945 **92 030**

KORTFRISTIGA SKULDER

Leverantörsskulder

Övriga skulder

Villkorade bidrag

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	3 532	4 186
	3 763	6 014
13	21 774	20 041
14	8 706	5 723

Summa kortfristiga skulder

37 775 **35 964**

Summa eget kapital och skulder

132 721 **127 995**

Rapport eget kapital

Förändring av eget kapital (tkr)

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	92 398	-1 988	90 411
Omföring av föregående års resultat	-1 988	1 988	-
Årets resultat		1 619	-1 619
Utgående balans 2019-12-31	90 411	-1 619	92 030
Ingående balans 2020-01-01	90 411	-1 619	92 030
Omföring av föregående års resultat	1 619	-1 619	-
Årets resultat		2 915	2 915
Eget kapital 2020-12-31	92 030	2 915	94 945

Kassaflödesanalys

(tkr)

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
LÖPANDE VERKSAMHET		
Rörelseresultat	-259	-2 680
Rörelseresultat	-259	-2 680
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	675	1 811
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-13	-
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	-177	-139
Erhållen ränta	96	115
Erhållen utdelning	3 262	4 327
Erlagd ränta	-7	-4
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	3 836	6 111
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital</i>		
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	931	-1 913
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	1 811	1 593
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 319	3 111
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-674	-894
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	37	-
Förvärv/omklassificering av finansiella anläggningstillgångar	-2 109	-95 756
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 746	-96 650
Årets kassaflöde	3 573	-93 539
Likvida medel vid årets början	20 486	114 026
Likvida medel vid årets slut*	24 059	20 486

*) Likvida medel utgörs av bankmedel

Noter

(tkr)

NOT 1 REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Stiftets 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 och som är för egen räkning. Som för egen räkning inkluderas även medel där avsikten är att de helt eller delvis ska fördelas till andra juridiska personer, men där fördelning grundas på beslut inom stiftet.

Kyrkoavgift

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. I enlighet med lag om avgift till registrerat trosamfund 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.

Erhållen inomkyrklig utjämning

Inom Svenska kyrkan finns ett utjämningssystem där Svenska kyrkans nationella nivå omfördelar medel mellan trossamfundets organisatoriska delar. Inom ramen för utjämningssystemet tilldelas stiftet årligen medel för viss basverksamhet inom stiftet (stiftsbidrag) samt kyrkounderhållsbidrag, KUB. Stiftsbidrag och kyrkounderhållsbidrag erhålls via utbetalning från nationell nivå.

Stiftsbidrag intäktsförs det år de avser. KUB skuldbokförs när det betalas ut från nationell nivå och intäktsförs när det används, d.v.s. betalas ut. Den del av KUB som stiftet själv använder intäktsförs direkt.

Utöver den utjämning som regleras inom ramen för kyrkoordningen kan Svenska kyrkans högsta beslutande organ, kyrkomötet, besluta om att av nationella nivåns kapital fördela medel till regional och lokal nivå. Besluten är vanligtvis förenade med villkor. In-

täktsredovisning sker då enligt de generella principerna för bidrag i K3, se nedan.

Erhållna gåvor och bidrag

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

Nettoomsättning

Intäkt av varor och tjänster redovisas normalt vid försäljningstillfället.

Lämnad inomkyrklig utjämning och lämnade övriga bidrag

Stiftet utgör en länk i det inomkyrkliga utjämningssystem som beskrivs under *Erhållen inomkyrklig utjämning* ovan. Såväl lämnad inomkyrklig utjämning som övriga lämnade bidrag skuldförs normalt när beslut om bidrag fattas, såvida det inte av beslutet framgår att bidraget ska finansieras med kommande års intäkter. I det senare fallet skuldförs bidraget först under det finansieringsår som anges i beslutet. Beslutade, ej skuldförda, lämnade bidrag redovisas som eventualförpliktelse.

Leasing

All leasing, både när stiftet är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing, det vill säga 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.

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 kostnaden det år pensionen tjänas in.

Inkomstskatt

Stiftens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kap. inkomstskattelagen (1999:1229). Stiftet är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom kraven på samhällsnyttig verksamhet enligt skattelagstiftningen är uppfyllda. I den mån stiftet 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. 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.

Materiella anläggningstillgångar

I stiftet 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 stiftets ändamål är religiös verksamhet. 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 som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde. Nedskrivningsprövning sker alltid för sådana tillgångar som inte längre uppfyller något av kraven ovan för att definieras som materiella anläggningstillgångar. 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. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används.

Följande avskrivningstider tillämpas: bilar, övriga inventarier, installationer och verktyg fem år.

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 redovisas i enlighet med reglerna i K3, kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärdet. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när stiftet 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 stiftet 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: post-för-post-värdering

Innehaven i posten innehas på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen. Innehaven värderas post för post; det innebär att varje innehav bedöms och värderas separat. De räntebärande tillgångarna redovisas i efterföljande till upplupet anskaffningsvärde. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten **Resultat från finansiella anläggningstillgångar**. Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

När det finns indikation på att en finansiell 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. Tillämpad metod för nedskrivningar beskrivs i tilläggsupplysning i förekommande fall.

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 av 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 ovis-

sa 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 stiftets 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 stiftet, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, kyrkkontot samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats.

NOT 2 ERHÅLLEN OCH LÄMNAD INOMKYRKLIG UTJÄMNING

Erhållen inomkyrklig utjämnning

Stiftsbidrag

Kyrkounderhållsbidrag

Summa

2020

39 750

2 713

42 463

2019

53 330

4 142

57 472

Lämnad inomkyrklig utjämnning

Månatligt strukturstöd

Kyrkounderhållsbidrag

Bidrag till IT-nät

Bidrag till sjukhuskyrkan

Bidrag till fängelsekyrkan

Bidrag till universitetskyrkan

Bidrag till konfirmandarbete

Övriga projekt och verksamhetsstöd

Summa

-9 423

-1 973

-5 670

-2 385

-209

-1 194

-2 587

-1 161

-24 603

-18 846

-3 200

-1 292

-2 504

-209

-1 205

-770

-1 174

-29 200

NOT 3 ERHÅLLNA BIDRAG

Arbetsmarknadsbidrag

Övriga bidrag

Summa

2020

230

1 529

1 759

2019

230

-

230

NOT 4 NETTOOMSÄTTNING

Uthyrning av personal m.m. till prästlönetillgångarna i Luleå stift

Försäljning av tjänster

Hysesintäkter

Summa

2020

3 977

16 778

259

21 014

2019

3 695

14 301

351

18 348

NOT 5 OPERATIONELL LEASING

Framtida minimileasingavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:

	2020	2019
Förfaller till betalning inom ett år	3 885	4 987
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	1 532	806
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	5 384	5 538
Summa	10 801	11 331

Den operationella leasingen utgörs i allt väsentligt av hyrda inventarier och lokaler. Avtalet om hyra av lokalerna för stiftskansliet i Luleå löper ut 2021-12-31 och därför finns inte hyreskostnaden med i posten "senare än ett år men inom fem år". Storleken på de framtida leasingavgifterna redovisas till nominellt belopp. Variabla avgifter förekommer inte. Inventarier leasas på fem år med möjlighet till utköp. Vid leasing av bilar är det fyra år med möjlighet till utköp som gäller.

NOT 6 ARVODE OCH KOSTADSERSÄTTNING TILL REVISORER

Med revisionsuppdrag avses arbetsuppgifter som det enligt lag ankommer på stiftens revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som förädlas av iakttagelser vid sådana arbetsuppgifter.

	2020	2019
<i>Auktoriserad revision (PwC Sverige)</i>		
Revisionsuppdrag	100	97
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	19
Övriga tjänster	-	25
Summa	100	141
<i>Övriga valda revisorer</i>		
Revisionsuppdrag	-	7
Summa	-	7

NOT 7 PERSONAL

	2020	2019
<i>Medelantalet anställda</i>		
Kvinnor	50	51
Män	29	30
Summa	79	81

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 BFAR 2006:11.

Könsfördelningen i stiftsstyrelsen och bland ledande befattningshavare

(Antal på balansdagen)

	2020-12-31			2019-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Ledamöter i stiftsstyrelsen samt biskop	7	4	11	7	4	11
Ledande befattningshavare	2	0	2	2	0	2

Löner, arvoden och andra ersättningar

	2020	2019
Ledamöter i stiftsstyrelsen samt biskop	1 076	1 269
Anställda	37 540	36 986
Summa	38 615	38 255

Arvoden till förtroendevalda i stiftsfullmäktige, stiftsstyrelse med fler organ redovisas i resultaträkningen på raden "Personalkostnad". För arbetsmarknadsbidrag se not 3.

(FORTS. NOT 7)

	2020	2019
<i>Ersättning till ordföranden i stiftsstyrelse och domkapitel</i>		
Till stiftets biskop, tillika ordförande i stiftsstyrelse och domkapitel, har löner, arvoden och andra ersättningar utgått med	1 016	1 007
<i>Pensionskostnader och andra sociala avgifter</i>		
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	2 870	2 761
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	12 091	13 383
Summa	14 961	16 144

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

NOT 8 RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR

	2020	2019
<i>Resultat från finansiella anläggningstillgångar</i>		
Utdelning	3 262	3 386
Realisationsvinster	-	6 167
Nedskrivning	-175	-6 304
Summa	3 087	3 249
<i>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</i>		
Räntor	87	110
Utdelning	-	941
Summa	87	1 051

NOT 9 INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 193	7 576
Inköp	674	894
Försäljningar och utrangeringar	-42	-2 277
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 825	6 193
Ingående avskrivningar	-4 130	-4 596
Försäljningar och utrangeringar	18	1 497
Årets avskrivningar	-675	-1 031
Utgående ackumulerade avskrivningar	4787	-4 130
Netto anskaffningsvärde	2 038	2 063
Ingående nedskrivningar	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-	780
Årets nedskrivningar	-	-780
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-	-
Utgående redovisat värde	2 038	2 063

NOT 10 VÄRDEPAPPERSINNEHAV

	Redovisat värde		Marknadsvärde på bokslutsdagen	
	2020	2019	2020	2019
Långfristiga värdepappersinnehav				
Noterade aktiefonder	46 218	44 964	76 284	71 346
Noterade räntefonder	51 617	50 762	51 617	50 762
Summa	97 835	95 726	127 901	122 108
Övriga långfristiga placeringar*	4 346	4 346	-	-
Summa värdepappersinnehav	102 181	100 071	127 907	122 108

*) Innehavet avser andelar i bostadsrättsförening. Innehavet har inte marknadsvärderats.

Förändring av långfristiga värdepappersinnehav	2020	2019
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	121 910	19 849
Investeringar under året	2 284	4 763
Omklassificering	-	97 298
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	124 194	121 910
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-21 838	-15 534
Årets nedskrivningar	-175	-6 304
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-22 013	-21 838
Utgående bokfört värde	102 181	100 071

NOT 11 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

	2020-12-31	2019-12-31
Förutbetalda hyror	989	501
Förskott bidrag	1 332	-
Övriga poster	416	1 326
Summa	2 738	1 827

NOT 12 KASSA OCH BANK

Av behållningen på kassa och bank utgör 10 903 tkr (3 397 tkr) behållning på det så kallade Kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är en del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr Kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

NOT 13 VILLKORADE BIDRAG

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans	20 041	-
Erhållet under året	5 128	20 041
lanspråktaget under året	-3 395	-
Summa	21 774	20 041
<i>Specifikation av utgående balans</i>		
Diakoni	6 924	6 908
Fastighet, kyrkobyggnader, kulturarv	8 459	7 262
Hållbar utveckling	621	-
Övriga ändamål	5 770	5 703
Summa	21 774	20 041

NOT 14 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna semesterlöner	3 048	2 870
Upplupna sociala avgifter	1 308	1 159
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 350	1 694
Summa	8 706	5 723

NOT 15 VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS SLUT*Återbetalning av moms för inkomståret 2013*

Mot bakgrund av oklarheter när det gäller avdragsrätt för ingående moms har stiftet begärt omprövning av avdragsrätten för den ingående moms för inkomståret 2013 (avseende stiftets etablering av en egen serverhall). Skatteverket har under 2021 meddelat att de godkänner stiftets yrkande och återbetalar därmed 1 077 tkr. Återbetalningen intäktsförs under 2021.

Ingen moms på transaktioner inom Svensk kyrkan

Högsta förvaltningsdomstolen har i februari 2021 klarlagt att vissa transaktioner som sker inom Svenska kyrkan fortsatt inte ska beläggas med moms och inte heller vara föremål för inkomstskatt. Som en konsekvens av detta upphör samtidigt rätten att dra av moms för motsvarande transaktioner. Luleå stift har betydande försäljning av tjänster till församlingar och pastorat. Bedömningen är i detta skede att stiftets verksamhet omfattas av domen och att stiftet därmed kan komma att återfå drygt 10 mkr i inbetald nettomoms för inkomståren 2014–2020. En närmare analys av domens konsekvenser pågår. I analysen ingår bland annat att besvara frågan dels om hur stiftet kan återkräva inbetald moms, dels om hur stiftet ska återbetala inbetald moms till församlingar och pastorat.

NOT 16 EVENTUALFÖRPLIKTELSE

	2020	2019-12-31
Borgensåtagande Stiftelsen Luleå stifts stiftsgård i Skellefteå	2 500	2 500
Summa	2 500	2 500

Luleå den 20 april 2021

Åsa Nyström
Biskop tillika styrelsens ordförande

Titti Ådén
Förste vice ordförande

Maria Sandström
Andre vice ordförande

Sirpa Bäckström

Lars-Gunnar Frisk

Roland Hemphälä

Helén Lindbäck

Lars Sandberg

Maria Andersson

Yvonne Stålnacke

Rolf Wikman

Revisionsberättelsen, Luleå den dag som framgår av elektroniska underskrifter

Kjell Åke Larsson

Tomas Åström

Conny Erkeikki
Auktoriserad revisor

Utfall per verksamhetsområde

VERKSAMHET PER OMRÅDE

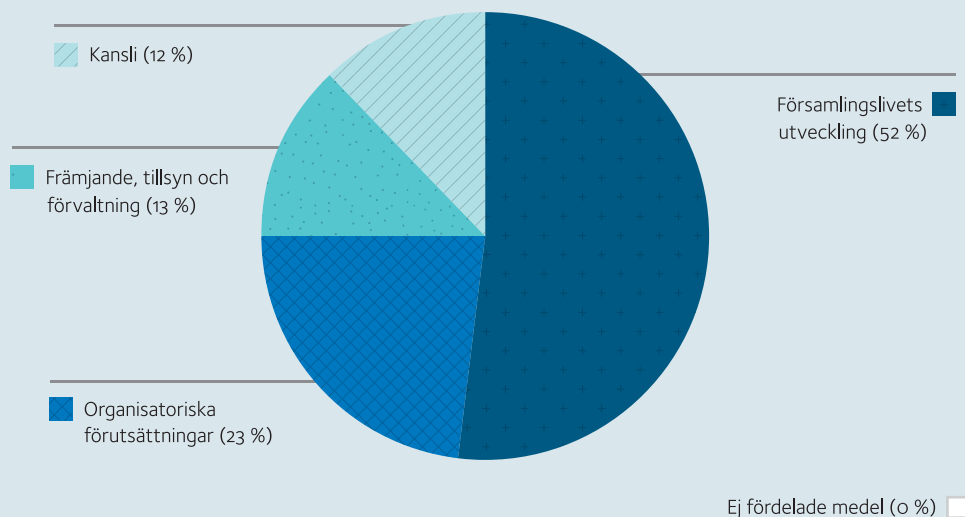
(tkr)

	2020			
	Utfall	Budget	Utfall (%)	Avvikelse
Stöd till församlingslivet	41 630	45 652	91 %	4 022
Organisatoriska förutsättningar	17 996	16 630	108 %	-1 366
Främjande, tillsyn och förvaltning	10 288	11 576	89 %	1 288
Kansli	9 692	9 924	98 %	232
Ej fördelade medel	301	680	44 %	379
Verksamhetens nettokostnader	79 907	84 462	95 %	4 555
Finansiering	82 822	83 137	100 %	315
Årets resultat	2 915	- 1 325	220 %	4 241

Kommentar till utfall per verksamhetsområde

Verksamhetens nettokostnader (verksamhetens kostnader med avdrag för verksamhetsspecifika intäkter som exempelvis försäljningsintäkter och bidrag) uppgår till 79 907 tkr, vilket är 4 555 tkr under budget. Orsaken till budgetavvikelsen är i huvudsak effekter av pandemin och vakanser. Finansiering (kyrkoavgift och kapitalavkastning) ligger i linje med budget.

Fördelning av verksamhetens nettokostnader 2020



Från och med 2020 ingår bidragen som en del i verksamhetsområdet stöd till församlingslivet. Tidigare har bidrag varit ett eget verksamhetsområde. Ej fördelade medel har tillkommit som eget område. Nedan kommenteras väsentliga avvikelser i respektive verksamhetsområde.

Verksamhetsområde: Stöd till församlingslivet

Området inrymmer stöd till församlingslivet ur olika perspektiv. Totalt utfall uppgår till 41 630 tkr, vilket är 4 022 tkr under budget. Av tabellen nedan framgår vilka delområden som ingår.

STÖD TILL FÖRSAMLINGSLIVET (tkr)	2020			
	Utfall	Budget	Utfall (%)	Avvikelse
Kompetensförsörjning (inkl. själavård och pastorsadj.)	8 706	8 917	98 %	211
Själavård i samverkan	6 158	8 276	74 %	2 118
Barn och unga	5 640	4 728	119 %	-913
Diakoni och hållbarhet	2 612	3 565	73 %	953
Gudstjänstutveckling och musik	1 336	1 473	91 %	137
Flerspråkigt arbete	2 386	2 954	81 %	568
Kommunikation	2 270	2 351	97 %	81
Internationell verksamhet	841	1 414	59 %	574
Bidrag	11 681	11 974	98 %	293
Summa	41 630	45 652	91 %	4 022

Kommentar till tabellen

Kompetensförsörjning: Med anledning av fler pastorsadjunkter än budgeterat, och därmed högre kostnader, finns en glädjande budgetavvikelse i denna del. Verksamheten i övrigt uppvisar lägre kostnader än budgeterat med anledning av pandemin. Själavård i samverkan: Lägre grundbemanning i vissa församlingar i sjukhuskyrkan, större bidrag till militärsjälavård från försvarsmakten än budgeterat, inställda utbildningar och övriga effekter av pandemin förklarar budgetavvikelsen. Barn och unga: Extra anslag till samiska konfirmationslägret med 1,8 mkr tillsammans med vakans, ingen utbetalning av juniorlägerbidrag och pandemin effekter förklarar budgetavvikelsen. Diakoni och hållbarhet; Gudstjänstutveckling och musik; flerspråkigt arbete: Lägre kostnader kopplat till förändrad verksamhet med anledning av pandemin. Kommunikation: Behovet av kommunikation och kommunikationsstöd har varit stort kopplat till pandemin. Tack vare stor grad av digital verksamhet har budgeten kunnat hållas i linje med budget. Internationell verksamhet: Stor del av verksamheten sker i form av möten och konferenser och därmed har verksamheten på ett omfattande sätt påverkats av pandemin. Bidrag: Inrymmer bidrag som inte direkt kan knytas till ett specifikt område, bl.a. ingår strukturbidraget med 9 423 tkr (som utgår från och med 2021). Stiftet har erhållit extra bidrag från nationell nivå och sänkta arbetsgivaravgifter kopplat till pandemin. Dessa extra medel har finansierat extra bidrag till stiftsgården och lägergårdarna med totalt 1,6 mkr.

Verksamhetsområde Organisatoriska förutsättningar

Området har ett utfall på 17 996 tkr, vilket är 1 366 tkr över budget. Av tabellen nedan framgår vilka delområden som ingår i verksamhetsområdet.

ORGANISATORISKA FÖRUTSÄTTNINGAR (tkr)	2020			
	Utfall	Budget	Utfall (%)	Avvikelse
Fastighets- och kulturarvsstöd	2 762	4 478	62 %	1 716
Juridik, administration, arkiv och dataskydd	4 037	4 688	86 %	651
Servicebyrå, gemensam telefoni och IT	11 198	7 464	150 %	-3 734
Summa	17 996	16 630	108%	-1 366

Kommentar till tabellen

Fastighets- och kulturarvsstöd: Vakanser, inställd fastighetsdag och pandemin effekter leder till lägre kostnader än budgeterat. Juridik, administration, arkiv och dataskydd: På grund av pandemin har ett arkivprojekt inte kunnat genomföras, därav budgetavvikelsen. Servicebyrå, gemensam telefoni och IT: Styrelsen beslutade under 2020 att avveckla nätbidraget till församlingar och pastorat. I samband med detta beslutades om ett omställningsbidrag på 3,9 mkr. Servicebyrån har ett utfall som är 1,4 mkr under budget. Detta utfall beror på högre intäkter och lägre bemanning än budgeterat. I övrigt har verksamheten ställt om till ökad grad av digitala möten mm vilket lett till lägre verksamhetskostnader.

Verksamhetsområde Styrning och ledning

Området har ett utfall på 10 288 tkr, vilket är 1 288 tkr under budget. Av tabellen nedan framgår vilka delområden som ingår i området.

	2020			
	<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Utfall (%)</i>	<i>Avvikelse</i>
FRÄMJANDE, TILLSYN OCH FÖRVALTNING (tkr)				
Styrning och granskning	365	920	40 %	555
Kyrkoval	6	100	6 %	94
Biskop, domkapitel, kontraktsprostar	5 424	5 306	102 %	-118
Övrig ledning (inkl. struktur och samverkansfrågor)	4 493	5 250	86 %	757
Summa	10 288	11 576	89 %	1 288

Kommentar till tabellen

Styrning och granskning: Stiftsfullmäktiges möte i maj ställdes in. Detta tillsammans med effekten av att fullmäktige, domkapitel, styrelse och utskott har sammanträtt digitalt under pandemin har väsentligt sänkt kostnaderna för delområdet. Kyrkoval: Merparten av kostnaderna under 2020 avser deltagande i möten eller anordnande av möten. All verksamhet kopplat till kyrkoval har blivit digital. Biskop, domkapitel, kontraktsprostar: Kostnaden för kontraktsprostar överstiger budget. Övrig ledning (inkl. struktur och samverkansfrågor): Kostnaden ligger under budget på grund av övergång från fysiska möten till digitala möten och därmed väsentligt lägre rese- och konferenskostnader.

Verksamhetsområde Kansli

Området har ett utfall på 9 692 tkr, vilket är 232 tkr under budget. Personalen har i stor utsträckning jobbat hemifrån under pandemi vilket resulterat i lägre kanslikostnader.

Under året har ett framåtriktat besparingsarbete genomförts. En del av detta är minskning av de hyrda kansli lokalerna i Luleå med cirka 600 kvm från och med 1 januari 2021. För att möjliggöra detta har vissa ombyggnationer skett av kansli lokalerna i Luleå. En allmän översyn av kostnader för IT, lokaler i övrigt, kopiering/skrivare mm har också genomförts. Total kostnadssänkning beräknas till drygt 1 000 tkr och får full effekt under 2021.

Ej fördelade medel

Ej fördelade medel avser verksamhetsmedel som i budgetprocessen inte knutits till en specifik verksamhet, avser dels medel till stiftsstyrelsens förfogande, dels projektmedel/övriga verksamhetsmedel. Under året har medel använts för finansiering av avbokningsavgifter för lokaler, möten mm. samt kommunikations/utredningsprojekt.

