

ÅRSREKNESKAP 2016



TIDLEGARE KVITSEID KYRKJELEGE FELLESRÅD, SAMANSLEGE MED
SOKNERÅDA I KVITSEID, BRUNKEBERG, VRÅDAL OG FJÅGESUND OG KILEN

TIL

KVITSEID SOKNERÅD

KVITSEID SOKN
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFTSREKNESKAP - 2016

	Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Rev. budsjett 2016	Rekneskap 2015
DRIFTSINNTEKTER				
Brukerbetalinger, salg-avgifter og leieinntekter	-605 783,25	-371 500,00	-379 000,00	-347 459,00
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/overføringer	-333 986,41	-118 700,00	-356 100,00	-482 998,52
Kalk.inntekt ved komm.tenesteytingsavtale	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00
Statlege tilskudd	-50 179,00	-72 100,00	-54 200,00	-60 498,00
Rammeoverføring/tilskudd frå eigen kommune	-3 129 000,00	-3 163 700,00	-3 114 000,00	-2 989 000,02
Tilskudd frå fellesråd/menighetsråd	-355 168,07	0,00	-355 200,00	-88 878,00
Andre tilskot, gáver, innsamlede midlar	-416 026,55	0,00	-518 000,00	0,00
Sum driftsinntekter	-5 038 143,28	-3 874 000,00	-4 924 500,00	-4 116 833,54
DRIFTSUTGIFTER				
Løn og sosiale utgifter (Note 2 og 4)	2 454 673,00	2 536 900,00	2 499 500,00	2 426 322,88
Kjøp av varer og tenestar	1 513 415,08	1 099 300,00	1 510 900,00	1 170 570,11
Refusjoner/Overføringer	333 171,41	116 800,00	381 800,00	274 887,30
Kalk.utg. ved komm.tenesteytingsavtale	148 000,00	148 000,00	148 000,00	148 000,00
Tilskot og gáver	110 989,00	0,00	107 000,00	6 915,00
Sum driftsutgifter	4 560 248,49	3 901 000,00	4 647 200,00	4 026 695,29
Brutto driftsresultat	-477 894,79	27 000,00	-277 300,00	-90 138,25
FINANSINNTEKTER OG UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-29 440,73	-27 000,00	-27 000,00	-34 096,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostninger	102,91	0,00	0,00	4,01
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto finansinntekter/-utgifter	-29 337,82	-27 000,00	-27 000,00	-34 091,99
Avskrivninger	169 149,90	129 600,00	129 600,00	129 572,58
Motpost avskrivninger	-169 149,90	-129 600,00	-129 600,00	-129 572,58
Nettodriftsresultat	-507 232,61	0,00	-304 300,00	-124 230,24
Bruk av tidligere års mindreforbruk (Note 5)	-319 230,24	0,00	-319 200,00	-306 888,71
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	-50 900,00	0,00	-50 900,00	-195 000,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Bruk av avsetningar	-370 130,24	0,00	-370 100,00	-501 888,71
Avsatt til dekning frå tidligare underskot	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	319 230,24	0,00	319 200,00	306 888,71
Avsetninger til bundne ford	355 168,07	0,00	355 200,00	0,00
Avsatt til/Styrking av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført til investeringsrekneskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	674 398,31	0,00	674 400,00	306 888,71
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-202 964,54	0,00	0,00	-319 230,24

KVITSEID SOKN
ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERINGSREKNESKAPET - 2016

	Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Rev. budsjett 2016	Rekneskap 2015
INNETEKTER				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	-180 000,00	0,00	-1 142 800,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	0,00	-180 000,00	0,00	-1 142 800,00
UTGIFTER				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal e	0,00	180 000,00	0,00	1 212 380,00
Overføringer	0,00	45 000,00	0,00	303 095,40
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	0,00	225 000,00	0,00	1 515 475,40
Avdragsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	11 979,00	10 000,00	11 979,00	8 831,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	128 267,50
Inndeckka udekka investering	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	11 979,00	10 000,00	11 979,00	137 098,50
Finansieringsbehov	11 979,00	55 000,00	11 979,00	509 773,90
FINANSIERING				
Bruk av lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	-11 979,00	-10 000,00	-11 979,00	-8 831,00
Mva fra investering	0,00	-45 000,00	0,00	-303 095,40
Overført fra driftrekneskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	-69 580,00
Bruk av tidligere års udisponer	0,00	0,00	0,00	-128 267,50
Sum finansiering	-11 979,00	-55 000,00	-11 979,00	-509 773,90
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

KVITSEID SOKN

Hovedoversikt balanserekneskapet - 2016

	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
EIGEDELAR		
A. ANLEGGSMIDLAR		
Faste eiendommer og anlegg	5 500 409,64	5 625 319,54
Utstyr, maskiner og transportmidler	309 680,00	353 920,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	113 669,00	101 690,00
Sum Anleggsmidler	5 923 758,64	6 080 929,54
B. OMLØPSMIDLAR		
Kortsiktige fordringer	109 815,99	270 403,65
Premieavvik	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	2 134 613,44	1 653 418,70
Sum Omløpsmidler	2 244 429,43	1 923 822,35
SUM EIGEDELER (A + B)	8 168 188,07	8 004 751,89
EIGENKAPITAL OG GJELD		
C. EIGENKAPITAL		
Disposisjonsfond	-586 431,04	-330 079,80
Bundne driftsfond	-413 855,57	-58 687,50
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Rekneskapsmessig mindreforbruk	-202 964,54	-319 230,24
Rekneskapsmessig meirforbruk	0,00	0,00
Udisponert i investeringsrekneskapet	0,00	0,00
Udekka i investeringsrekneskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	-5 923 758,64	-6 080 929,54
Sum Egenkapital	-7 127 009,79	-6 788 927,08
D. GJELD		
LANGSIKTIG GJELD		
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00
Sum Langsiktig gjeld	0	0
Bruk av bundne fond		
Annen kortsiktig gjeld	-1 041 178,28	-1 215 824,81
Sum Kortsiktig gjeld	-1 041 178,28	-1 215 824,81
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C +D)	-8 168 188,07	-8 004 751,89
MEMORIAKONTO		
Memoriakonto	0	0
Ubrukte lånemidler	0	0
Motkonto for memoriakontiene	0	0
Sum balanse	0,00	0,00

KVITeseid SOKN

BALANSEREKNEskAP - 2016

Konto	Konto(T)	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
22180100	Eigenkapitalinnskot K.L.P.	113 669,00	101 690,00
22400102	Flygel (Kviteseid Kyrkje) (2013)	108 430,00	123 920,00
22400103	Gravemaskin m. ustyr (2013)	201 250,00	230 000,00
22900100	Kviteseid Kyrkje	306 958,18	314 252,12
22900102	Kviteseid Kyrkje - nytt tak (2014/2015)	1 818 784,94	1 855 903,00
22900103	Kviteseid Kyrkja - lynvernanlegg (2015)	120 503,94	122 963,20
22900105	Ny kyrkjegard Kviteseid kyrkje	1 877 881,08	1 923 919,59
22900110	Kviteseid gamle kyrkje	988 416,06	1 010 947,05
22900120	Brunkeberg Kyrkje	305 804,00	312 828,30
22900130	Vrådal Kyrkje	69 301,00	71 401,00
22900140	Fjågesund Kyrkje	1,00	1,00
22900150	Kilen kapell	1,00	1,00
22900200	Tillbygg/kontor/lager	12 758,44	13 103,28
LN01	ANLEGGMIDLAR	5 923 758,64	6 080 929,54
22900100	Kviteseid Kyrkje	306 958,18	314 252,12
22900102	Kviteseid Kyrkje - nytt tak (2014/2015)	1 818 784,94	1 855 903,00
22900103	Kviteseid Kyrkja - lynvernanlegg (2015)	120 503,94	122 963,20
22900105	Ny kyrkjegard Kviteseid kyrkje	1 877 881,08	1 923 919,59
22900110	Kviteseid gamle kyrkje	988 416,06	1 010 947,05
22900120	Brunkeberg Kyrkje	305 804,00	312 828,30
22900130	Vrådal Kyrkje	69 301,00	71 401,00
22900140	Fjågesund Kyrkje	1,00	1,00
22900150	Kilen kapell	1,00	1,00
22900200	Tillbygg/kontor/lager	12 758,44	13 103,28
LN02	FASTE EIGEDOMMAR OG TRANSPORTMIDLAR	5 500 409,64	5 625 319,54
22400102	Flygel (Kviteseid Kyrkje) (2013)	108 430,00	123 920,00
22400103	Gravemaskin m. ustyr (2013)	201 250,00	230 000,00
LN03	UTSTYR, MASKINAR OG TRANSPORTMIDLAR	309 680,00	353 920,00
22180100	Eigenkapitalinnskot K.L.P.	113 669,00	101 690,00
LN05	AKSJER OG ANDELER	113 669,00	101 690,00
21020000	Sparebanken Sør 2660.45.14648 Ordinær kt	265 588,55	604 188,56
21020010	Sparebanken Sør 2660.10.32197 Festeavgifter	331 246,00	241 529,00
21020020	Sparebanken Sør 2801.15.91312 Gravlegat	610 061,54	618 556,92
21020050	Sparebanken Sør 2660 10 30615 Kyrkjebladet	30 087,00	61 688,22
21020060	Sparebanken Sør 2801 29 73057 Konfirmasjon	0,00	55 231,00
21020070	Sparebankne Sør 2660.65.05905 Kviteseid kyrkjelyd	824 845,35	0,00
21098000	Sparebanken Sør nr. 2660.10.04185	72 785,00	72 225,00
21310001	Ref. meirverdiavgift	33 485,00	168 546,00
21375000	Diverse debitorer (annet)	37 447,25	0,00
21375002	Diverse debitorer (festeavgifter)	32 000,00	0,00
21375012	Periodiserte utgifter vedr neste år - leverandører	6 883,74	105 857,65
21375060	Forskot løner	0,00	-4 000,00
LN06	OMLØPSMIDLAR	2 244 429,43	1 923 822,35
21310001	Ref. meirverdiavgift	33 485,00	168 546,00
21375000	Diverse debitorer (annet)	37 447,25	0,00
21375002	Diverse debitorer (festeavgifter)	32 000,00	0,00
21375012	Periodiserte utgifter vedr neste år - leverandører	6 883,74	105 857,65
21375060	Forskot løner	0,00	-4 000,00
LN07	KORTSIKTIGE FORDRINGER	109 815,99	270 403,65
21020000	Sparebanken Sør 2660.45.14648 Ordinær kt	265 588,55	604 188,56
21020010	Sparebanken Sør 2660.10.32197 Festeavgifter	331 246,00	241 529,00

KVITSEID SOKN

BALANSEREKNESKAP - 2016

Konto	Konto(T)	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
21020020	Sparebanken Sør 2801.15.91312 Gravlegat	610 061,54	618 556,92
21020050	Sparebanken Sør 2660 10 30615 Kyrkjebadet	30 087,00	61 688,22
21020060	Sparebanken Sør 2801 29 73057 Konfirmasjon	0,00	55 231,00
21020070	Sparebankne Sør 2660.65.05905 Kviteseid kyrkjelyd	824 845,35	0,00
21098000	Sparebanken Sør nr. 2660.10.04185	72 785,00	72 225,00
21310001	Ref. meirverdiavgift	33 485,00	168 546,00
21375000	Diverse debitorer (annet)	37 447,25	0,00
21375002	Diverse debitorer (festeavgifter)	32 000,00	0,00
21375012	Periodiserte utgifter vedr neste år - leverandører	6 883,74	105 857,65
21375060	Forskot løner	0,00	-4 000,00
22180100	Eigenkapitalinnskott K.L.P.	113 669,00	101 690,00
22400102	Flygel (Kviteseid Kyrkje) (2013)	108 430,00	123 920,00
22400103	Gravemaskin m. utstyr (2013)	201 250,00	230 000,00
22900100	Kviteseid Kyrkje	306 958,18	314 252,12
22900102	Kviteseid Kyrkje - nytt tak (2014/2015)	1 818 784,94	1 855 903,00
22900103	Kviteseid Kyrkja - lynvernanlegg (2015)	120 503,94	122 963,20
22900105	Ny kyrkjegard Kviteseid kyrkje	1 877 881,08	1 923 919,59
22900110	Kviteseid gamle kyrkje	988 416,06	1 010 947,05
22900120	Brunkeberg Kyrkje	305 804,00	312 828,30
22900130	Vrådal Kyrkje	69 301,00	71 401,00
22900140	Fjågesund Kyrkje	1,00	1,00
22900150	Kilen kapell	1,00	1,00
22900200	Tillbygg/kontor/lager	12 758,44	13 103,28
LN10	SUM EIGENDELER	8 168 188,07	8 004 751,89
21020000	Sparebanken Sør 2660.45.14648 Ordinær kt	265 588,55	604 188,56
21020010	Sparebanken Sør 2660.10.32197 Festeavgifter	331 246,00	241 529,00
21020020	Sparebanken Sør 2801.15.91312 Gravlegat	610 061,54	618 556,92
21020050	Sparebanken Sør 2660 10 30615 Kyrkjebadet	30 087,00	61 688,22
21020060	Sparebanken Sør 2801 29 73057 Konfirmasjon	0,00	55 231,00
21020070	Sparebankne Sør 2660.65.05905 Kviteseid kyrkjelyd	824 845,35	0,00
21098000	Sparebanken Sør nr. 2660.10.04185	72 785,00	72 225,00
LN11	KASSE, POSTGIRO, BANKINNSKUDD	2 134 613,44	1 653 418,70
25100111	Bundet investeringsfond	-58 687,50	-58 687,50
25100120	Kviteseid kyrkjelydsarbeid	-252 120,00	0,00
25100130	Brunkeberg kyrkjelydsarbeid	-22 566,00	0,00
25100140	Fjågesund kyrkjelydsarbeid	-10 482,07	0,00
25100150	Kyrkjemusikk i soknet	-70 000,00	0,00
25600100	Disposisjonsfond	-586 431,04	-330 079,80
25950000	Ikkje disponera del av netto dr.resultat	-202 964,54	-319 230,24
25990000	Kapitalkonto	-5 923 758,64	-6 080 929,54
LN12	EIGENKAPITAL	-7 127 009,79	-6 788 927,08
25600100	Disposisjonsfond	-586 431,04	-330 079,80
LN13	DISPOSISJONSFOND	-586 431,04	-330 079,80
25100111	Bundet investeringsfond	-58 687,50	-58 687,50
25100120	Kviteseid kyrkjelydsarbeid	-252 120,00	0,00
25100130	Brunkeberg kyrkjelydsarbeid	-22 566,00	0,00
25100140	Fjågesund kyrkjelydsarbeid	-10 482,07	0,00
25100150	Kyrkjemusikk i soknet	-70 000,00	0,00
LN14	BUNDNE DRIFTSFOND	-413 855,57	-58 687,50
25950000	Ikkje disponera del av netto dr.resultat	-202 964,54	-319 230,24

KVITSEID SOKN

BALANSEREKNESKAP - 2016

Konto	Konto(T)	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
LN17	REKNEKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	-202 964,54	-319 230,24
25960000	Udisponert investeringsrekneskapet	0,00	0,00
LN19	UDISPONERT I INVESTERINGSREKNEKAPET	0,00	0,00
25990000	Kapitalkonto	-5 923 758,64	-6 080 929,54
LN22	KAPITALKONTO	-5 923 758,64	-6 080 929,54
23375000	Diverse kreditorer	-114 343,00	-4 200,00
23375010	Gravlegat	-512 624,54	-552 839,92
23375012	Periodiserte utgifter vedr fjoråret - levenadører	-33 691,64	-23 477,07
23375200	Leverandørgjeld	-33 517,94	-278 246,78
23399402	Arb.gj.avgift av feriep.opptj.i år	-22 134,78	-24 190,49
23399502	Avsette feriepengar opptj.i år	-208 818,38	-228 212,55
23476100	Arbeidsgjevaravgift	-43 263,00	-32 433,00
23514200	Skattetrekk	-72 785,00	-72 225,00
LN27	KORTSIKTIG GJELD	-1 041 178,28	-1 211 624,81
23375000	Diverse kreditorer	-114 343,00	-4 200,00
23375010	Gravlegat	-512 624,54	-552 839,92
23375012	Periodiserte utgifter vedr fjoråret - levenadører	-33 691,64	-23 477,07
23375200	Leverandørgjeld	-33 517,94	-278 246,78
23399402	Arb.gj.avgift av feriep.opptj.i år	-22 134,78	-24 190,49
23399502	Avsette feriepengar opptj.i år	-208 818,38	-228 212,55
23476100	Arbeidsgjevaravgift	-43 263,00	-32 433,00
23514200	Skattetrekk	-72 785,00	-72 225,00
LN29	ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-1 041 178,28	-1 215 824,81
23375000	Diverse kreditorer	-114 343,00	-4 200,00
23375010	Gravlegat	-512 624,54	-552 839,92
23375012	Periodiserte utgifter vedr fjoråret - levenadører	-33 691,64	-23 477,07
23375200	Leverandørgjeld	-33 517,94	-278 246,78
23399402	Arb.gj.avgift av feriep.opptj.i år	-22 134,78	-24 190,49
23399502	Avsette feriepengar opptj.i år	-208 818,38	-228 212,55
23476100	Arbeidsgjevaravgift	-43 263,00	-32 433,00
23514200	Skattetrekk	-72 785,00	-72 225,00
25100111	Bundet investeringsfond	-58 687,50	-58 687,50
25100120	Kviteseid kyrkjelydsarbeid	-252 120,00	0,00
25100130	Brunkeberg kyrkjelydsarbeid	-22 566,00	0,00
25100140	Fjågesund kyrkjelydsarbeid	-10 482,07	0,00
25100150	Kyrkjemusikk i soknet	-70 000,00	0,00
25600100	Disposisjonsfond	-586 431,04	-330 079,80
25950000	Ikkje disponera del av netto dr.resultat	-202 964,54	-319 230,24
25990000	Kapitalkonto	-5 923 758,64	-6 080 929,54
LN30	SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	-8 168 188,07	-8 004 751,89
		0,00	0,00

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2016

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2016	Rev. Budsjett 2016	Budsjett 2016	Avvik	Forbruk i % av rev.budsj.	
110	Kyrkjeleg administrasjon						
10100	Løn i faste stillingar	0410	588 504,87	560 700,00	407 900,00	-27 804,87	104,96
10200	Vikarløner ved ferie	0410	0,00	0,00	173 900,00	0,00	0,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdsl og telef.	0410	3 664,35	2 600,00	2 600,00	-1 064,35	140,94
10800	Møtegodtgjersle	0410	27 400,04	30 000,00	20 000,00	2 599,96	91,33
10901	Premie pensjonsforsikring	0410	122 794,00	121 300,00	94 200,00	-1 494,00	101,23
10903	Gruppelivsforsikring	0410	1 267,29	1 100,00	1 100,00	-167,29	115,21
10904	Ulykkesforsikring	0410	805,00	900,00	600,00	95,00	89,44
10990	Arbeidsgjevaravgift	0410	79 016,56	70 100,00	89 600,00	-8 916,56	112,72
11000	Kontorutgifter	0410	20 136,58	10 000,00	6 100,00	-10 136,58	201,37
11100	Dåpsopplæring	0410	171,25	0,00	0,00	-171,25	0,00
11150	Møteutgifter	0410	1 030,50	0,00	0,00	-1 030,50	0,00
11200	Forbruksmateriell	0410	255,18	2 000,00	2 100,00	1 744,82	12,76
11201	Møteutgifter	0410	11 305,99	5 000,00	4 100,00	-6 305,99	226,12
11300	Gebyr/bankutgifter	0410	627,00	500,00	500,00	-127,00	125,40
11301	Telefon	0410	245,50	1 200,00	1 200,00	954,50	20,46
11302	Porto	0410	258,40	200,00	100,00	-58,40	129,20
11400	Lysingar	0410	11 812,80	10 000,00	8 200,00	-1 812,80	118,13
11401	Gåver/representasjon	0410	11 328,95	3 000,00	3 000,00	-8 328,95	377,63
11500	Kurs ombodsmenn	0410	4 000,00	5 000,00	0,00	1 000,00	80,00
11501	Kurs tenestemenn	0410	19 285,82	8 000,00	15 000,00	-11 285,82	241,07
11600	Reiseutgifter ombodsmenn	0410	2 862,70	3 000,00	0,00	137,30	95,42
11601	Reiseutgifter kyrkjeverje	0410	9 106,90	0,00	3 400,00	-9 106,90	0,00
11603	Reiseutgifter organist	0410	1 221,80	0,00	0,00	-1 221,80	0,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0410	6 117,20	0,00	0,00	-6 117,20	0,00
11700	Ikkje oppgåvepliktig utlegg	0410	2 725,00	0,00	0,00	-2 725,00	0,00
11850	Forsikringar	0410	1 416,68	3 900,00	3 900,00	2 483,32	36,33
11950	Kontingentar	0410	22 673,88	24 400,00	24 000,00	1 726,12	92,93
11952	Kopinor-avtale	0410	3 709,00	3 700,00	3 100,00	-9,00	100,24
12002	Inventar/utstyr	0410	8 135,20	5 000,00	11 000,00	-3 135,20	162,70
12401	IT- vedlikehald dataprogram	0410	21 741,94	15 000,00	19 900,00	-6 741,94	144,95
12700	Konsulenthjelp	0410	0,00	3 000,00	1 400,00	3 000,00	0,00
142906	Meirverdiavgift låg sats	0410	360,47	0,00	0,00	-360,47	0,00
142924	Meirverdiavgift høg sats	0410	15 083,74	13 600,00	0,00	-1 483,74	110,91
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0410	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00
172906	Komp. for mva. låg sats	0410	-360,47	0,00	0,00	360,47	0,00
172924	Komp. for mva. høg sats	0410	-15 083,74	-14 900,00	0,00	183,74	101,23
18300	Refusjon frå kommunen	0410	-597 000,00	-597 000,00	-828 000,00	0,00	100,00
	Sum utgifter og innteketer		386 620,38	290 300,00	67 900,00	-96 320,38	133,18
111	Kyrkjer						
10100	Løn i faste stillingar	0420	533 074,06	706 700,00	517 500,00	173 625,94	75,43
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laudr./søndtill.)	0420	23 493,03	23 000,00	21 600,00	-493,03	102,14
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0420	6 231,24	0,00	0,00	-6 231,24	0,00
10200	Vikarløner ved ferie	0420	75 751,06	17 000,00	0,00	-58 751,06	445,59
10201	Vikarløner ved sjukdom	0420	23 296,00	0,00	0,00	-23 296,00	0,00
10300	Ekstrahjelp organist	0420	11 436,24	25 000,00	34 000,00	13 563,76	45,74
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdsl og telef.	0420	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
10901	Premie pensjonsforsikring	0420	70 201,44	152 900,00	99 600,00	82 698,56	45,91
10903	Gruppelivsforsikring	0420	1 143,23	1 100,00	1 100,00	-43,23	103,93
10904	Ulykkesforsikring	0420	805,00	900,00	900,00	95,00	89,44
10990	Arbeidsgjevaravgift	0420	79 084,93	96 500,00	69 000,00	17 415,07	81,95
11200	Forbruksmateriell	0420	10 192,52	12 800,00	12 800,00	2 607,48	79,63
11501	Kurs tenestemenn	0420	0,00	3 000,00	6 000,00	3 000,00	0,00
11600	Reiseutgifter ombodsmenn	0420	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
11603	Reiseutgifter organist	0420	7 464,70	4 000,00	10 000,00	-3 464,70	186,62
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0420	1 344,80	9 000,00	9 000,00	7 655,20	14,94
11650	Oppgåvepliktig godtg.(lf. div.)	0420	0,00	3 000,00	3 600,00	3 000,00	0,00
11800	Straumutgifter	0420	190 567,24	170 000,00	170 000,00	-20 567,24	112,10
11850	Forsikringar	0420	90 230,78	94 000,00	89 800,00	3 769,22	95,99
11900	Husleige	0420	12 150,00	1 000,00	0,00	-11 150,00	1 215,00

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2016

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2016	Rev. Budsjett 2016	Budsjett 2016	Avvik	Forbruk i % av rev.budsj.	
11951	Offentlege avgifter	0420	6 227,46	6 000,00	16 300,00	-227,46	103,79
12002	Inventar/utstyr	0420	97 118,21	50 000,00	30 000,00	-47 118,21	194,24
12300	Vedlikehald bygg	0420	178 593,56	200 000,00	112 000,00	21 406,44	89,30
12303	Vedlikehald av utstyr	0420	3 466,40	4 000,00	17 000,00	533,60	86,66
12320	Vedlikehald av orgel	0420	16 520,42	10 000,00	22 000,00	-6 520,42	165,20
12500	Materialer til vedlikehald	0420	5 818,40	20 000,00	0,00	14 181,60	29,09
12700	Konsulenthjelp	0420	426,40	5 000,00	2 000,00	4 573,60	8,53
13705	Kjøp av tenester	0420	10 828,00	0,00	20 000,00	-10 828,00	0,00
142924	Meirverdiavgift høg sats	0420	115 487,31	118 700,00	0,00	3 212,69	97,29
15900	Årets avskrivning	0420	94 361,39	54 800,00	54 800,00	-39 561,39	172,19
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0420	-55 133,25	-6 000,00	-6 000,00	49 133,25	918,89
172924	Komp. for mva. høg sats	0420	-115 487,31	-118 700,00	0,00	-3 212,69	97,29
18300	Refusjon frå kommunen	0420	-1 194 000,00	-1 194 000,00	-1 170 000,00	0,00	100,00
19900	Motpost avskrivning	0420	-94 361,39	-54 800,00	-54 800,00	39 561,39	172,19
	Sum utgifter og innteketer		206 431,87	414 900,00	89 200,00	208 468,13	49,75
112	Kyrkjegardar						
10100	Løn i faste stillingar	0430	465 756,34	260 000,00	597 600,00	-205 756,34	179,14
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	0430	19 868,98	21 000,00	22 500,00	1 131,02	94,61
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0430	18 243,13	22 000,00	25 200,00	3 756,87	82,92
10200	Vikarløner ved ferie	0430	99 089,15	130 000,00	46 000,00	30 910,85	76,22
10201	Vikarløner ved sjukdom	0430	22 848,35	0,00	0,00	-22 848,35	0,00
10300	Ekstrahjelp organist	0430	22 796,37	120 000,00	52 000,00	97 203,63	19,00
10500	Lønn Ungdomsarbeidar	0430	4 400,00	0,00	5 200,00	-4 400,00	0,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdse og telef.	0430	3 500,00	3 800,00	3 800,00	300,00	92,11
10901	Premie pensjonsforsikring	0430	71 448,28	56 300,00	152 300,00	-15 148,28	126,91
10903	Gruppelivsforsikring	0430	1 078,50	1 000,00	1 000,00	-78,50	107,85
10904	Ulykkesforsikring	0430	675,18	500,00	500,00	-175,18	135,04
10990	Arbeidsgjevaravgift	0430	76 900,38	69 100,00	92 700,00	-7 800,38	111,29
11200	Forbruksmateriell	0430	15 454,40	5 000,00	3 600,00	-10 454,40	309,09
11202	Arbeidsklede	0430	6 554,40	6 000,00	9 000,00	-554,40	109,24
11301	Telefon	0430	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
11400	Lysingar	0430	1 720,00	0,00	0,00	-1 720,00	0,00
11501	Kurs tenestemenn	0430	0,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0430	1 413,70	5 000,00	2 300,00	3 586,30	28,27
11650	Oppgåvepliktig godt.gj. (tlf. div.)	0430	0,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00
11701	Driftsutgifter maskiner	0430	14 788,49	8 000,00	10 600,00	-6 788,49	184,86
11702	Driftsutgifter leasingbil	0430	26 410,18	35 500,00	11 500,00	9 089,82	74,39
11800	Straumutgifter	0430	2 029,66	0,00	0,00	-2 029,66	0,00
11850	Forsikringar	0430	22 354,44	24 900,00	24 900,00	2 545,56	89,78
11951	Offentlege avgifter	0430	6 252,22	9 000,00	4 300,00	2 747,78	69,47
12002	Inventar/utstyr	0430	83 906,56	30 000,00	24 900,00	-53 906,56	279,69
12100	Leasingleie av bil	0430	48 663,80	36 000,00	46 400,00	-12 663,80	135,18
12300	Vedlikehald bygg	0430	0,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00
12301	Vedlikehald graver	0430	64 957,97	20 000,00	17 500,00	-44 957,97	324,79
12302	Vintervedlikehald	0430	24 477,60	20 000,00	26 500,00	-4 477,60	122,39
12303	Vedlikehald av utstyr	0430	2 531,04	6 000,00	1 000,00	3 468,96	42,18
12310	Vedlikehald veg	0430	3 385,20	5 000,00	6 100,00	1 614,80	67,70
13705	Kjøp av tenester	0430	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00
142924	Meirverdiavgift høg sats	0430	55 442,29	43 800,00	0,00	-11 642,29	126,58
15900	Årets avskrivning	0430	74 788,51	74 800,00	74 800,00	11,49	99,98
16201	Overføring frå gravlegat	0430	-70 950,00	-50 000,00	-34 000,00	20 950,00	141,90
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0430	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-500,00	75,00
16301	Festeavgifter	0430	-356 500,00	-260 000,00	-260 000,00	96 500,00	137,12
16501	Salg av varer og tenester	0430	-9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00
17100	Refusjon sjukeløn	0430	-4 324,00	0,00	0,00	4 324,00	0,00
172924	Komp. for mva. høg sats	0430	-55 442,29	-43 800,00	0,00	11 642,29	126,58
17702	Refusjon bolting gravstøtter	0430	-32 500,00	-6 000,00	-6 000,00	26 500,00	541,67
18300	Refusjon frå kommunen	0430	-1 170 000,00	-1 170 000,00	-991 000,00	0,00	100,00
19900	Motpost avskrivning	0430	-74 788,51	-74 800,00	-74 800,00	-11,49	99,98
	Sum utgifter og innteketer		-513 269,68	-587 100,00	-95 300,00	-73 830,32	87,42

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2016

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2016	Rev. Budsjett 2016	Budsjett 2016	Avvik	Forbruk i % av rev.budsj.	
113	Andre kyrkjelege føremål						
10100	Løn i faste stillingar	0440	0,00	0,00	4 100,00	0,00	
10900	Personalforsikring	0440	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	
10990	Arbeidsgjevaravgift	0440	0,00	0,00	400,00	0,00	
11000	Kontorutgifter	0440	17 143,10	5 000,00	200,00	-12 143,10	
11100	Dåpsopplæring	0440	13 753,40	8 000,00	7 500,00	-5 753,40	
11101	Kyrkjemusikk	0440	0,00	3 000,00	2 000,00	3 000,00	
11102	Konfirmasjonsopplæring	0440	104 816,04	92 900,00	133 200,00	-11 916,04	
11150	Møteutgifter	0440	1 712,81	0,00	0,00	-1 712,81	
11400	Lysingar	0440	6 266,37	2 000,00	1 000,00	-4 266,37	
11401	Gåver/representasjon	0440	2 500,00	12 000,00	0,00	9 500,00	
11402	Arrangementutgifter	0440	100 649,89	368 000,00	95 000,00	267 350,11	
11411	Kyrkjeblad	0440	47 874,65	50 000,00	42 800,00	2 125,35	
11412	Bokprosjekt	0440	99 920,00	0,00	0,00	-99 920,00	
11600	Reiseutgifter ombodsmenn	0440	0,00	0,00	1 700,00	0,00	
11850	Forsikringar	0440	0,00	500,00	0,00	500,00	
11900	Huseige	0440	13 590,00	8 000,00	12 500,00	-5 590,00	
12002	Inventar/utstyr	0440	0,00	49 600,00	0,00	49 600,00	
13701	Prostidiakon	0440	96 600,00	93 000,00	92 800,00	-3 600,00	
142912	Meirverdiavgift middels sats	0440	1 614,24	0,00	0,00	-1 614,24	
142924	Meirverdiavgift høg sats	0440	37 755,36	112 700,00	0,00	74 944,64	
14650	Overføring av offer/innsamlede midlar (jvf 18650)	0440	110 989,00	107 000,00	0,00	-3 989,00	
15501	Avsett til bundne driftsfond	0440	355 168,07	355 200,00	0,00	31,93	
16100	Eigenbetaling konfirmantoppl.	0440	-73 750,00	-60 000,00	-68 500,00	13 750,00	
16202	Sal av bøker	0440	-11 500,00	0,00	0,00	11 500,00	
16290	Billetsalg konserter	0440	-18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0440	-9 450,00	0,00	0,00	9 450,00	
17250	Refusjon sokneråd	0440	-41 847,00	0,00	-80 000,00	41 847,00	
172912	Komp. for mva. middels sats	0440	-1 614,24	0,00	0,00	1 614,24	
172924	Komp. for mva. høg sats	0440	-37 755,36	-112 700,00	0,00	-74 944,64	
17706	Refusjon kyrkjeblad	0440	-29 572,00	-60 000,00	-32 700,00	-30 428,00	
18000	Refusjon frå staten	0440	-50 179,00	-54 200,00	-72 100,00	-4 021,00	
18300	Refusjon frå kommunen	0440	-168 000,00	-153 000,00	-174 700,00	15 000,00	
18500	Tilskot frå menighetsråd/sokneråd	0440	-355 168,07	-355 200,00	0,00	-31,93	
18601	Innsamlede midlar (offer til eget verksemd)	0440	-261 271,55	-411 000,00	0,00	-149 728,45	
18650	Innsamlede midlar (offer til andre) (jvf. 14650)	0440	-154 755,00	-107 000,00	0,00	47 755,00	
	Sum utgifter og inntekter		-202 509,29	-40 200,00	-34 800,00	162 309,29	503,75
191	Renter						
15000	Renteutgifter	0410	102,91	0,00	0,00	-102,91	
19000	Renteinntekter	0410	-29 440,73	-27 000,00	-27 000,00	2 440,73	
	Sum renter med mer.	0440	-29 337,82	-27 000,00	-27 000,00	2 337,82	108,66
199	Finansielle transaksjoner						
13900	Kalkulatoriske utg. kommunen	8800	148 000,00	148 000,00	148 000,00	0,00	
15401	Overført disp. fond	8800	319 230,24	319 200,00	0,00	-30,24	
15800	Årets mindreforbruk	8990	202 964,54	0,00	0,00	-202 964,54	
17900	Kalkulatoriske inntekter komm.	8800	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	0,00	
19301	Bruk av tidligere års overskot	8800	-319 230,24	-319 200,00	0,00	30,24	
19401	Bruk av disposisjonsfond	8800	-50 900,00	-50 900,00	0,00	0,00	
	Sum finansielle transaksjoner		152 064,54	-50 900,00	0,00	-202 964,54	-298,75
	Sum utgiftsposter		5 606 864,15	5 451 200,00	4 030 600,00	-155 664,15	102,86
	Sum inntektsposter		-5 606 864,15	-5 451 200,00	-4 030 600,00	155 664,15	102,86
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KVITSEID SOKN

SPESIFIKASJON AV AKSJAR OG ANDELAR - 2016

Note nr: 1

NAMN PÅ SELSKAPET	TAL PÅ AKSJAR/ ANDELAR	PÅLYDANDE	BALANSEFØRT VERDI 2016
Eigenkapital KLP			113 669
SUM			113 669

KVITSEID SOKN - 2016

Note 2:

Løn og personalutgifter

Inneheld fylgjande postar:

	2016	2015
Løn og honorar	1 949 453	2 031 999
Folketrygdavgift	235 002	219 493
Pensjonsutgifter	264 444	169 947
Andre lønsutgifter	5 774	4 884
	2 454 673	2 426 323

Gjennomsnittleg tal tilsette	6	6
som utfører gjennomsnittleg årsverk	3,77	3,5

Godtgjersle og honorar:

	2016	2015
Dagleg leiar - løn i fylgje årsoppgåva	331 634	403 871
Fellesrådet - Honorar	27 400	34 325

Note 3:

Bundne midlar

I posten bankinnskot inngår bundne bankinnskot/skattetrekksmidlar med kr. 72 785,-

KVITSEID SOKN - 2016

Note 4:

Pensjonsforpliktelsar

Alle tilsette er tilknytt felles kommunal pensjonsordning i samsvar med tariffavtale i KA tariffområde. Arbeidsgivar sin del av premie er utgiftsført med kr. 264 443,72. Tilsette betaler 2 % av premien

Av premien i 2016 utgjer kr. 81 755,- reguleringspremien. Brutto påløpt pensjonsforpliktelse er kr 5 068 592. Brutto pensjonsmidlar utgjer kr. 4 044 943. Pensjonsforpliktelsar og pensjonsmidlar er ikkje ført i balansen

Samla eigenkapitaltilskot pr. 31.12.2016, er kr. 113 669,-

KVITeseid SOKN

Note 5 Bruk og avsetning av fond (F § 5 nr 6)

2016
2015

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året				
Avsetninger	kr	674 398	kr	435 157
Bruk av avsetninger	kr	62 879	kr	273 411
Til avsetning senere år	kr	-	kr	-
Netto avsetninger	kr	611 519	kr	161 746
Disposisjonsfond				
Beholdning 01.01.	kr	330 080	kr	227 022
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr	50 900	kr	195 000
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr	11 979	kr	8 831
Avsetninger til fondet	kr	319 230	kr	306 889
Beholdning 31.12.	kr	586 431	kr	330 080
Bundne driftsfond				
Beholdning 01.01.	kr	-	kr	-
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr	-	kr	-
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr	-	kr	-
Avsetninger til fondene	kr	355 168	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	355 168	kr	-
Ubundne investeringsfond				
Beholdning 01.01.	kr	-	kr	-
Avsetninger til fondene	kr	-	kr	-
Bruk av fondene	kr	-	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-	kr	-
Bundne investeringsfond				
Beholdning 01.01.	kr	58 688	kr	-
Avsetninger til fondene	kr	-	kr	128 268
Bruk av fondene	kr	-	kr	69 580
Beholdning 31.12.	kr	58 688	kr	58 688
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - drift				
Beholdning 01.01.	kr	319 230	kr	306 889
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	202 965	kr	319 230
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	319 230	kr	306 889
Beholdning 31.12.	kr	202 965	kr	319 230
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - investering				
Beholdning 01.01.	kr	-	kr	-
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	-	kr	-
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	-	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-	kr	-

KVITSEID SOKN - 2016

Note 6 Endring i arbeidskapital (F § 5 nr 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2016	01.01.2016	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 244 429	kr 1 923 822	320 607
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 041 178	kr 1 215 825	-174 647
Arbeidskapital	kr 1 203 251	kr 707 998	495 254

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 5 038 143	
Inntekter investeringsregnskap	kr -	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 29 338	
Sum anskaffelse av midler	kr 5 067 481	5 067 481
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 4 560 248	
Utgifter investeringsregnskap	kr 11 979	
Utbetalinger ved eksterne	kr -	
Sum anvendelse av midler	kr 4 572 227	4 572 227
Anskaffelse - anvendelse av midler		495 254
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		0
Endring arbeidskapital i drifts-og inv.regnsk.		495 254

Endring arbeidskapital i balansen	-495 254
Differanse (forklares nedenfor)	<u>0</u>

Forklaring til differanse i arb.kapital :

kr	-
kr	-
kr	-
kr	<u>- kr -</u>

KVITSEID SOKN

KAPITALKONTO - 2016

2.5990

Debet		Kredit
01.01.16 Balanse (Underskot i kapital)		6 080 929,54
<u>Debetposter i året:</u>		<u>Kreditposter i året:</u>
Sal av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og anlegg
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	169 149,90	Oppskrivning av fast eiendom og anlegg
Sal av utstyr, maskinar, og transportmidlar	0,00	Aktivering av utstyr, maskinar og transportmidlar
Av- og nedskrivning av utstyr, maskinar og transportmidlar	0,00	Eigenkapitalinnskot K.L.P.
Sal av aksjar og andelar		Kjøp av aksjar og andelar
Nedskrivning av aksjar og andelar		Oppskrivning av aksjar og andelar
Avdrag på utlån		Utlån
Avskrivning på utlån		
Oppskrivning lån		
Bruk av midlar frå eksterne lån		Avdrag på eksterne lån
Eigenkapitalinnskot KLP		Pensjonsmidlar - KLP
31.12.16 BALANSE (Kapital)	5 923 758,64	31.12.16 BALANSE (Underskot i kapital)
SUM DEBET	6 092 908,54	SUM KREDIT
		6 092 908,54

Kviteseid, 17.02.2016



Kristen Salmelid
Kviteseid kyrkjelege fellesråd



Hans Kristian Aabø
Leier Kyrkjelege Fellesråd (KF)



Lothar Edel
Økonomisjef