

KVITSEID SOKNERÅD



ÅRSREKNESKAPET 2019



Ført av:



Kviteid kommune

KVITSEID SOKN				
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFTSREKNESKAP - 2019				
	Rekneskap 2019	Rev. budsjett 2019	Budsjett 2019	Rekneskap 2018
DRIFTSINNTEKTER				
Brukerbetalingar, salq-avgifter og leieinntekter	-411 491,00	-378 000,00	-378 000,00	-440 438,90
Salq av driftsmidler/ fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/ overføringer	-545 742,28	-429 000,00	-429 000,00	-478 065,01
Kalk.inntekt ved komm.tenesteytingsavtale	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00
Statlege tilskudd	-181 873,00	-136 000,00	-136 000,00	-145 210,00
Rammeoverføring/ tilskudd frå eigen kommune	-3 406 000,00	-3 406 000,00	-3 406 000,00	-3 312 780,00
Tilskudd frå fellesråd/ menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre tilskot, gåver, innsamlede midlar	-408 975,48	-245 000,00	-245 000,00	-194 464,00
Sum driftsinntekter	-5 102 081,76	-4 742 000,00	-4 742 000,00	-4 718 957,91
DRIFTSUTGIFTER				
Løn og sosiale utgifter (Note 2 og 4)	3 104 627,81	2 803 000,00	2 803 000,00	2 730 563,37
Kjøp av varer og tenestar	1 422 070,56	1 246 000,00	1 246 000,00	1 263 919,01
Refusjoner/ Overføringer	363 399,84	385 000,00	385 000,00	304 360,06
Kalk.utg. ved komm.tenesteytingsavtale	148 000,00	148 000,00	148 000,00	148 000,00
Tilskot og gåver	199 960,00	190 000,00	190 000,00	197 062,00
Sum driftsutgifter	5 238 058,21	4 772 000,00	4 772 000,00	4 643 904,44
Brutto driftsresultat	135 976,45	30 000,00	30 000,00	-75 053,47
FINANSINNTEKTER OG UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-37 275,71	-30 000,00	-30 000,00	-30 165,07
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostningar	-111,39	0,00	0,00	83,10
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	-37 387,10	-30 000,00	-30 000,00	-30 081,97
Avskrivningar	185 986,40	169 000,00	169 000,00	169 149,89
Motpost avskrivningar	-185 986,40	-169 000,00	-169 000,00	-169 149,89
Nettodriftsresultat	98 589,35	0,00	0,00	-105 135,44
Bruk av tidlige års mindreforbruk (Note 5)	-105 135,00	-105 135,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	-140 000,00	-140 000,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Bruk av avsetningar	-245 135,00	-245 135,00	0,00	0,00
Avsatt til dekning frå tidlige underskot	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	6 545,65	105 135,00	0,00	0,00
Avsetningar til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til/ styrking av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført til investeringsrekneskapet	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00
Sum avsetningar	146 545,65	245 135,00	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	-105 135,44

KVITSEID SOKN INVESTERINGSSKJEMA 2B				
	Rekneskap 2019	Rev. budsjett 2019	Budsjett 2019	Rekneskap 2018
FINANSIERINGSBEHOV				
Investeringer i anleggsmidler	2 470 065,98	2 411 000,00	1 313 000,00	372 420,50
Kalkulatoriske utgifter ved komm. tj.ytinqsavtale				
Renteutgifter, låneomkostninger				
Avdrag på lån				
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	10 354,00	13 000,00	13 000,00	11 788,00
Avsetninger	0,00	0,00	0,00	516 420,92
Årets finansieringsbehov	2 480 419,98	2 424 000,00	1 326 000,00	900 629,42
EKSTERN FINANSIERING				
Bruk av lånemidler				
Inntekter fra salg av driftsmidler/ fast eiendom	60 000,00			
Refusjoner	1 368 739,45	1 416 000,00	1 263 000,00	714 084,42
Kalkulatorisk inntekter ved komm. tj.ytinqsavtale				
Tilskudd til investeringer				
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)				
Sum ekstern finansiering	1 428 739,45	1 416 000,00	1 263 000,00	714 084,42
FINANSIERING				
Overført fra driftsregnskapet	140 000,00	140 000,00		
Bruk av disposisjonsfond	290 354,00	293 000,00	63 000,00	
Bruk bunde investeringsfond	575 108,42	575 000,00	0,00	
Bruk av avsetninger				186 545,00
Sum finansiering	2 434 201,87	2 424 000,00	1 326 000,00	900 629,42
Udekket/udisponert	46 218,11	0,00	0,00	0,00

KVITSEID SOKN				
ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERINGSREKNESEKAPET - 2019				
	Rekneskap 2019	Rev. Budsjett 2019	Budsjett 2019	Rekneskap 2018
INNETEKTER				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-60 000,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-640 000,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	-1 060 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-640 000,00
UTGIFTER				
Lønnsutgifter	368 652,08	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Inventar og utstyr	0,00	0,00	0,00	0,00
Kviteseid Kyrkje rullestolinnngang	0,00	778 000,00	480 000,00	166 168,50
kviteseid kyrkje - nytt tak	1 732 674,45	1 633 000,00	570 000,00	132 167,58
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal e	1 732 674,45	2 411 000,00	1 050 000,00	298 336,08
Overføringer	368 739,45	0,00	263 000,00	74 084,42
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	2 470 065,98	2 411 000,00	1 313 000,00	372 420,50
Finansieringsstransaksjoner				
Avdragsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	10 354,00	13 000,00	13 000,00	11 788,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	516 420,92
Inndekka udekket investering	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringsstransaksjoner	10 354,00	13 000,00	13 000,00	528 208,92
Finansieringsbehov	1 420 419,98	1 424 000,00	326 000,00	260 629,42
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	-290 354,00	-293 000,00	-63 000,00	-21 841,00
Mva fra investering	-368 739,45	-416 000,00	-263 000,00	-74 084,42
Overført fra driftrekneskapet	-140 000,00	-140 000,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	-575 108,42	-575 000,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponer	0,00	0,00	0,00	-164 704,00
Sum finansiering	-1 374 201,87	-1 424 000,00	-326 000,00	-260 629,42
Udekket/udisponert	46 218,11	0,00	0,00	0,00

KVITSEID SOKN

Hovedoversikt balanserekneskapet - 2019

	Rekneskap 2019	Rekneskap 2018
EIGEDELAR		
A. ANLEGGSMIDLAR		
Faste eiendommer og anlegg	7 797 883,93	5 942 064,35
Utstyr, maskiner og transportmidler	649 460,00	221 200,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	145 864,00	135 510,00
Sum Anleggsmidler	8 593 207,93	6 298 774,35
B. OMLØPSMIDLAR		
Kortsiktige fordringer	661 523,02	165 068,54
Premieavvik	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	1 326 802,91	2 673 550,45
Sum Omløpsmidler	1 988 325,93	2 838 618,99
SUM EIGEDELER (A + B)	10 581 533,86	9 137 393,34
EIGENKAPITAL OG GJELD		
C. EIGENKAPITAL		
Disposisjonsfond	-360 546,99	-644 354,90
Bundne driftsfond	-145 168,07	-285 168,07
Bundne investeringsfond		-575 108,42
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Rekneskapsmessig mindreforbruk	0,00	-105 135,44
Rekneskapsmessig meirforbruk	0,00	0,00
Udisponert i investeringsrekneskapet	0,00	0,00
Udekka i investeringsrekneskapet	46 218,11	0,00
Kapitalkonto	-8 593 207,93	-6 298 774,35
Sum Egenkapital	-9 052 704,88	-7 908 541,18
D. GJELD		
LANGSIKTIG GJELD		
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00
Sum Langsiktig gjeld	0	0
Bruk av bundne fond		
Annen kortsiktig gjeld	-1 528 828,98	-1 228 852,16
Sum Kortsiktig gjeld	-1 528 828,98	-1 228 852,16
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C + D)	-10 581 533,86	-9 137 393,34
MEMORIAKONTO		
Memoriakonto	0	0
Ubrukte lånemidler	0	0
Motkonto for memoriakontiene	0	0
Sum balanse	0,00	0,00

KVITSEID SOKN BALANSEREKNESKAP - 2019

Konto	Konto(T)	Pr. 31.12.2019	Pr. 31.12.2018
21020000	Sparebanken Sør 2660.45.14648 Ordinær kt	144 017,52	920 562,20
21020010	Sparebanken Sør 2660.10.32197 Festeavgifter	1 726,95	316 664,50
21020020	Sparebanken Sør 2801.15.91312 Gravlegat	536 407,91	593 249,06
21020050	Sparebanken Sør 2660.10.30615 Kyrkjebladet	2 546,29	47 634,15
21020070	Sparebanken Sør 2660.65.05905 Kviteseid Kyrkjelyd	561 587,24	762 761,54
21098000	Sparebanken Sør 2660.10.04185 Skatt	80 517,00	32 679,00
21310001	Ref. meirverdiavgift	609 643,28	40 847,00
21375000	Diverse debitorar (annet)	-126 027,58	-119 234,08
21375001	Diverse debitorar (kunder/salg)	-6 126,50	-131,25
21375002	Diverse debitorar (festavgifter)	31 500,00	39 775,00
21375012	Periodiserte utgifter vedr neste år - leverandører	152 533,82	203 811,87
21375060	Forskot løner	0,00	0,00
22180100	Eigenkapitalinnskot K.L.P.	145 864,00	135 510,00
22400102	Flygel (Kviteseid Kyrkje) (2013)	61 960,00	77 450,00
22400103	Gravemaskin m. utstyr (2013)	115 000,00	143 750,00
22400104	Hjullastar med utstyr (2019)	472 500,00	0,00
22900100	Kviteseid Kyrkje	285 076,36	292 370,30
22900102	Kviteseid Kyrkje - nytt tak (2014/2015)	1 707 430,76	1 744 548,82
22900103	Kviteseid Kyrkje - lynvernanlegg (2015)	113 126,16	115 585,42
22900104	Kviteseid Kyrkje - blyglass (2017/2018)	546 871,22	340 264,60
22900105	Ny kyrkjegard Kviteseid kyrkje	1 739 765,55	1 785 804,06
22900106	Kviteseid Kyrkje - brannvarsling (2017)	181 468,75	191 500,00
22900107	Carporter	358 173,70	3 933,10
22900108	Kviteseid kyrkje - Ringeanlegg (2019)	297 271,20	0,00
22900110	Kviteseid gamle kyrkje	920 823,11	943 354,09
22900112	Takflis Kviteseid gamle kyrkje	936 944,90	92 545,20
22900113	Brannvarsling Kviteseid gamle kyrkje	351 474,20	63 231,60
22900120	Brunkeberg Kyrkje	284 731,10	291 755,40
22900130	Vrådal Kyrkje	63 001,00	65 101,00
22900140	Fjågesund Kyrkje	1,00	1,00
22900150	Kilen kapell	1,00	1,00
22900200	Tillbygg/kontor/lager	11 723,92	12 068,76
23375000	Diverse kreditorar	-1 546,00	-83 490,50
23375010	Gravlegat	-510 875,00	-512 350,00
23375012	Periodiserte utgifter vedr fjoråret - levenadører	-283 876,85	-50 559,78
23375200	Leverandørgjeld	-306 410,14	-198 285,34
23375210	AGRESSO nettolønm	-3 000,00	
23399402	Arb.gj.avgift av ferie.opptj.i år	-27 223,25	-26 024,67
23399502	Avsette feriepengar opptj.i år	-256 823,83	-245 515,87
23476100	Arbeidsgjevaravgift	-49 774,11	-36 413,00
23514200	Skattetrekk	-80 951,00	-75 976,00
23514400	Oppgjerskonto MVA	-8 348,80	-237,00
25100111	Brundet investeringsfond	0,00	-575 108,42
25100120	Kviteseid kyrkjelydsarbeid	-112 120,00	-252 120,00
25100130	Brunkeberg kyrkjelydsarbeid	-22 566,00	-22 566,00
25100140	Fjågesund kyrkjelydsarbeid	-10 482,07	-10 482,07
25600100	Disposisjonsfond	-360 546,99	-644 354,90
25950000	Ikkje disponera del av netto dr.resultat	0,00	-105 135,44
25970000	Udekkja investeringsrekneskapet	46 218,11	0,00
25990000	Kapitalkonto	-8 593 207,93	-6 298 774,35

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2019

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2019	Rev. Budsjett 2019	Budsjett 2019	Avvik	
110	Kyrkjeleg administrasjon					
10100	Løn i faste stillingar	0410	666 605,10	614 000,00	614 000,00	-52 605,10
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0410	3 277,05	4 000,00	4 000,00	722,95
10800	Møtegodtgjersle	0410	25 900,00	30 000,00	30 000,00	4 100,00
10901	Premie pensjonsforsikring	0410	93 608,43	77 000,00	77 000,00	-16 608,43
10903	Gruppelivsforsikring	0410	1 410,91	3 000,00	3 000,00	1 589,09
10904	Ulykkesforsikring	0410	548,25	1 000,00	1 000,00	451,75
10990	Arbeidsgjevaravgift	0410	84 980,58	77 000,00	77 000,00	-7 980,58
11000	Kontorutgifter	0410	38 030,01	10 000,00	10 000,00	-28 030,01
11150	Møteutgifter	0410	9 587,10	0,00	0,00	-9 587,10
11200	Forbruksmateriell	0410	11 320,32	5 000,00	5 000,00	-6 320,32
11201	Møteutgifter	0410	143,50	3 000,00	3 000,00	2 856,50
11300	Gebyr/bankutgifter	0410	883,20	1 000,00	1 000,00	116,80
11301	Telefon	0410	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
11302	Porto	0410	609,00	0,00	0,00	-609,00
11400	Lysingar	0410	4 208,77	10 000,00	10 000,00	5 791,23
11401	Gåver/representasjon	0410	1 088,00	10 000,00	10 000,00	8 912,00
11402	Arrangementutgifter	0410	20,00	0,00	0,00	-20,00
11500	Kurs ombodsmenn	0410	2 284,00	2 000,00	2 000,00	-284,00
11501	Kurs tenestemenn	0410	3 640,20	8 000,00	8 000,00	4 359,80
11600	Reiseutgifter ombodsmenn	0410	1 515,50	2 000,00	2 000,00	484,50
11601	Reiseutgifter kyrkjeveerje	0410	2 432,50	5 000,00	5 000,00	2 567,50
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0410	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
11700	Ikke oppgavepliktig utlegg	0410	77,00	0,00	0,00	-77,00
11850	Forsikringar	0410	2 246,39	2 000,00	2 000,00	-246,39
11950	Kontingentar	0410	24 178,00	26 000,00	26 000,00	1 822,00
11952	Kopinor-avtale	0410	4 380,00	5 000,00	5 000,00	620,00
12002	Inventar/utstyr	0410	846,40	5 000,00	5 000,00	4 153,60
12401	IT- vedlikehald dataprogram	0410	35 114,00	38 000,00	38 000,00	2 886,00
12700	Konsulenthjelp	0410	735,50	5 000,00	5 000,00	4 264,50
142912	Meirverdiavgift middels sats	0410	87,28	0,00	0,00	-87,28
142924	Meirverdiavgift høg sats	0410	21 376,42	22 000,00	22 000,00	623,58
17100	Refusjon sjukeløn	0410	-52 205,50	0,00	0,00	52 205,50
172912	Komp. for mva. middels sats	0410	-87,28	0,00	0,00	87,28
172924	Komp. for mva. høg sats	0410	-21 376,42	-22 000,00	-22 000,00	-623,58
18000	Refusjon frå staten	0410	-34 178,00	0,00	0,00	34 178,00
18300	Refusjon frå kommunen	0410	-985 000,00	-985 000,00	-985 000,00	0,00
	Sum utgifter og innteketer		-51 713,79	-33 000,00	-33 000,00	18 713,79

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2019

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2019	Rev. Budsjett 2019	Budsjett 2019	Avvik
111	Kyrkjer				
10100	Løn i faste stillingar	0420	781 352,25	819 000,00	37 647,75
10106	Faste tillegg, faste stillingar (laurd./søndtill.)	0420	24 187,94	30 000,00	5 812,06
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0420	8 649,80	7 000,00	-1 649,80
10200	Vikarløner ved ferie	0420	11 070,85	20 000,00	8 929,15
10300	Ekstrahjelp organist	0420	0,00	3 000,00	3 000,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdsl og telef.	0420	3 163,01	3 000,00	-163,01
10901	Premie pensjonsforsikring	0420	123 239,32	121 000,00	-2 239,32
10903	Grupplivsforsikring	0420	1 351,23	4 000,00	2 648,77
10904	Ulykkesforsikring	0420	870,75	1 000,00	129,25
10990	Arbeidsgjevaravgift	0420	139 213,85	114 000,00	-25 213,85
11200	Forbruksmateriell	0420	9 905,34	8 000,00	-1 905,34
11202	Arbeidsklede	0420	4 598,35	3 000,00	-1 598,35
11300	Gebyr/bankutgifter	0420	70,00	0,00	-70,00
11400	Lysingar	0420	9 300,00	10 000,00	700,00
11401	Gåver/representasjon	0420	5 775,00	0,00	-5 775,00
11402	Arrangementutgifter	0420	1 281,60	0,00	-1 281,60
11501	Kurs tenestemenn	0420	4 850,00	3 000,00	-1 850,00
11603	Reiseutgifter organist	0420	8 954,40	3 000,00	-5 954,40
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0420	707,00	8 000,00	7 293,00
11700	Ikke oppgåvepliktig utlegg	0420	696,00	0,00	-696,00
11800	Straumutgifter	0420	159 522,85	200 000,00	40 477,15
11850	Forsikringar	0420	95 615,57	94 000,00	-1 615,57
11951	Offentlege avgifter	0420	10 965,00	3 000,00	-7 965,00
12002	Inventar/utstyr	0420	49 486,45	40 000,00	-9 486,45
12300	Vedlikehald bygg	0420	41 047,56	70 000,00	28 952,44
12303	Vedlikehald av utstyr	0420	105 327,52	10 000,00	-95 327,52
12320	Vedlikehald av orgel	0420	84 460,00	18 000,00	-66 460,00
12500	Materialer til vedlikehald	0420	-197,70	5 000,00	5 197,70
12700	Konsulenthjelp	0420	0,00	10 000,00	10 000,00
13705	Kjøp av tenester	0420	5 999,00	20 000,00	14 001,00
142924	Meirverdiavgift høg sats	0420	124 356,11	94 000,00	-30 356,11
15900	Årets avskrivning	0420	111 197,89	94 000,00	-17 197,89
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0420	-8 000,00	-15 000,00	-7 000,00
16501	Salg av varer og tenester	0420	-12 000,00	0,00	12 000,00
172924	Komp. for mva. høg sats	0420	-124 356,11	-94 000,00	-30 356,11
18300	Refusjon frå kommunen	0420	-1 594 000,00	-1 594 000,00	0,00
19900	Motpost avskrivning	0420	-111 197,89	-94 000,00	17 197,89
	Sum utgifter og inntekter		77 462,94	18 000,00	-59 462,94

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2019

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2019	Rev. Budsjett 2019	Budsjett 2019	Avvik
112	Kyrkjegardar				
10100	Løn i faste stillingar	564 064,22	436 000,00	436 000,00	-128 064,22
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	7 039,29	15 000,00	15 000,00	7 960,71
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	9 326,71	15 000,00	15 000,00	5 673,29
10200	Vikarløner ved ferie	15 693,79	130 000,00	130 000,00	114 306,21
10201	Vikarløner ved sjukdom	66 641,37	5 000,00	5 000,00	-61 641,37
10300	Ekstrahjelp organist	91 297,29	25 000,00	25 000,00	-66 297,29
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	3 734,83	4 000,00	4 000,00	265,17
10901	Premie pensjonsforsikring	985,62	0,00	0,00	-985,62
10901	Premie pensjonsforsikring	78 238,22	86 000,00	86 000,00	7 761,78
10903	Grupplivsforsikring	882,59	1 000,00	1 000,00	117,41
10904	Ulykkesforsikring	387,00	1 000,00	1 000,00	613,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	1 079,59	0,00	0,00	-1 079,59
10990	Arbeidsgjevaravgift	73 331,20	76 000,00	76 000,00	2 668,80
11200	Forbruksmateriell	1 276,36	6 000,00	6 000,00	4 723,64
11202	Arbeidsklede	5 611,96	6 000,00	6 000,00	388,04
11301	Telefon	2 000,00	0,00	0,00	-2 000,00
11400	Lysingar	4 222,16	3 000,00	3 000,00	-1 222,16
11401	Gåver/representasjon	-5 689,60	5 000,00	5 000,00	10 689,60
11402	Arrangementutgifter	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
11501	Kurs tenestemenn	2 500,00	3 000,00	3 000,00	500,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	3 538,50	2 000,00	2 000,00	-1 538,50
11701	Driftsutgifter maskiner	16 325,18	25 000,00	25 000,00	8 674,82
11702	Driftsutgifter leasingbil	18 501,96	15 000,00	15 000,00	-3 501,96
11800	Straumutgifter	3 006,02	2 000,00	2 000,00	-1 006,02
11850	Forsikringar	31 007,65	26 000,00	26 000,00	-5 007,65
11950	Kontingentar	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
11951	Offentlege avgifter	12 118,72	10 000,00	10 000,00	-2 118,72
12002	Inventar/utstyr	103 003,48	20 000,00	20 000,00	-83 003,48
12100	Leasingleie av bil	50 068,34	52 000,00	52 000,00	1 931,66
12300	Vedlikehald bygg	7 863,60	30 000,00	30 000,00	22 136,40
12301	Vedlikehald graver	25 733,40	25 000,00	25 000,00	-733,40
12302	Vintervedlikehald	35 258,00	32 000,00	32 000,00	-3 258,00
12303	Vedlikehald av utstyr	11 304,93	5 000,00	5 000,00	-6 304,93
12310	Vedlikehald veg	45 891,36	15 000,00	15 000,00	-30 891,36
13705	Kjøp av tenester	5 901,56	30 000,00	30 000,00	24 098,44
142924	Meirverdiavgift høg sats	77 482,38	61 000,00	61 000,00	-16 482,38
15700	Overført til investering	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00
15900	Årets avskrivning	74 788,51	75 000,00	75 000,00	211,49
16201	Overføring frå gravlegat	25 571,00	-60 000,00	-60 000,00	-85 571,00
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
16301	Festeavgifter	-261 200,00	-220 000,00	-220 000,00	41 200,00
16501	Salg av varer og tenester	-83 244,00	-5 000,00	-5 000,00	78 244,00
17000	Refusjon frå staten	-17 893,00	0,00	0,00	17 893,00
17100	Refusjon sjukeløn	-145 501,00	0,00	0,00	145 501,00
172924	Komp. for mva. høg sats	-77 482,38	-61 000,00	-61 000,00	16 482,38
17702	Refusjon bolting gravstøtter	0,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
18300	Refusjon frå kommunen	-790 000,00	-790 000,00	-790 000,00	0,00
19501	Bruk av bunde fond	-140 000,00	-140 000,00	0,00	0,00
19900	Motpost avskrivning	-74 788,51	-75 000,00	-75 000,00	-211,49
	Sum utgifter og inntekter	19 878,30	22 000,00	22 000,00	2 121,70

KVITSEID SOKN DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2019

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2019	Rev. Budsjett 2019	Budsjett 2019	Avvik	
113	Andre kyrkjelege føremål					
10100	Løn i faste stillingar	0440	181 388,08	62 000,00	62 000,00	-119 388,08
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	0440	6 324,08	6 000,00	6 000,00	-324,08
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0440	2 879,61	1 000,00	1 000,00	-1 879,61
10901	Premie pensjonsforsikring	0440	19 742,96	4 000,00	4 000,00	-15 742,96
10903	Grupplivsforsikring	0440	457,60	0,00	0,00	-457,60
10904	Ulykkesforsikring	0440	387,00	0,00	0,00	-387,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	0440	11 317,44	8 000,00	8 000,00	-3 317,44
11000	Kontorutgifter	0440	1 298,20	2 000,00	2 000,00	701,80
11100	Dåpsopplæring	0440	4 884,00	6 000,00	6 000,00	1 116,00
11101	Kyrkjemusikk	0440	1 834,40	3 000,00	3 000,00	1 165,60
11102	Konfirmasjonsopplæring	0440	50 545,25	86 000,00	86 000,00	35 454,75
11103	Liturgi-reformen	0440	12 446,36	29 000,00	29 000,00	16 553,64
11200	Forbruksmateriell	0440	5 623,16	0,00	0,00	-5 623,16
11300	Gebyr/bankutgifter	0440	455,16	0,00	0,00	-455,16
11400	Lysingar	0440	13 220,80	5 000,00	5 000,00	-8 220,80
11401	Gåver/representasjon	0440	19 889,60	10 000,00	10 000,00	-9 889,60
11402	Arrangementutgifter	0440	60 649,99	70 000,00	70 000,00	9 350,01
11411	Kyrkjeblad	0440	77 888,44	52 000,00	52 000,00	-25 888,44
11501	Kurs tenestemenn	0440	6 289,29	2 000,00	2 000,00	-4 289,29
11601	Reiseutgifter kyrkjevevje	0440	7 601,70	2 000,00	2 000,00	-5 601,70
11700	Ikke oppgåvepliktig utlegg	0440	2 029,00	1 000,00	1 000,00	-1 029,00
11850	Forsikringar	0440	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
11900	Husleige	0440	38 892,86	37 000,00	37 000,00	-1 892,86
12002	Inventar/utstyr	0440	9 276,00	9 000,00	9 000,00	-276,00
13701	Prostidiakon	0440	110 596,00	113 000,00	113 000,00	2 404,00
142906	Meirverdiavgift låg sats	0440	186,86	1 000,00	1 000,00	813,14
142912	Meirverdiavgift middels sats	0440	2 619,52	5 000,00	5 000,00	2 380,48
142924	Meirverdiavgift høg sats	0440	14 794,71	39 000,00	39 000,00	24 205,29
14650	Overføring av offer/innsamlede midlar (jvf 18650)	0440	199 960,00	190 000,00	190 000,00	-9 960,00
16100	Eigenbetaling konfirmantoppl.	0440	-39 400,00	-46 000,00	-46 000,00	-6 600,00
16202	Sal av bøker	0440	-500,00	-2 000,00	-2 000,00	-1 500,00
16290	Billettsalg konserter	0440	-497,00	0,00	0,00	497,00
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0440	-26 221,00	-10 000,00	-10 000,00	16 221,00
16501	Salg av varer og tjenester	0440	-6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
17100	Refusjon sjukeløn	0440	-52 205,50	0,00	0,00	52 205,50
17250	Refusjon sokneråd	0440	-11 184,00	-52 000,00	-52 000,00	-40 816,00
172906	Komp. for mva. låg sats	0440	-186,86	-1 000,00	-1 000,00	-813,14
172912	Komp. for mva. middels sats	0440	-2 619,52	-5 000,00	-5 000,00	-2 380,48
172924	Komp. for mva. høg sats	0440	-14 794,71	-39 000,00	-39 000,00	-24 205,29
17700	Refusjon sokneråd	0440	-25 850,00	0,00	0,00	25 850,00
17706	Refusjon kyrkjeblad	0440	0,00	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00
17707	Giverteneste	0440	0,00	-90 000,00	-90 000,00	-90 000,00
18000	Refusjon frå staten	0440	-147 695,00	-136 000,00	-136 000,00	11 695,00
18300	Refusjon frå kommunen	0440	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	0,00
18601	Innsamlede midlar (offer til eget verksemd)	0440	-78 819,48	-55 000,00	-55 000,00	23 819,48
18650	Innsamlede midlar (offer til andre) (jvf. 14650)	0440	-206 956,00	-190 000,00	-190 000,00	16 956,00
18700	Kyrkjeblad	0440	-47 600,00	0,00	0,00	47 600,00
18701	Giverteneste	0440	-75 600,00	0,00	0,00	75 600,00
	Sum utgifter og inntekter		90 349,00	23 000,00	23 000,00	-67 349,00
191	Renter					
19000	Renteinntekter	0410	-37 387,10	-30 000,00	-30 000,00	7 387,10
	Sum renter med mer.	0440	-37 387,10	-30 000,00	-30 000,00	7 387,10
199	Finansielle transaksjoner					
13900	Kalkulatoriske utg. kommunen	8800	148 000,00	148 000,00	148 000,00	0,00
15401	Overført disp.fond	8800	6 545,65	105 135,00	0,00	0,00
17902	Kalkulatoriske inntekter komm.	8802	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	0,00
19301	Bruk av tidligere års overskot	8800	-105 135,00	-105 135,00	0,00	0,00
	Sum finansielle transaksjoner		-98 589,35	0,00	0,00	0,00
	Sum utgiftsposter		5 596 161,26	5 106 135,00	4 861 000,00	-588 615,61
	Sum inntektsposter		-5 596 161,26	-5 106 135,00	-4 861 000,00	490 026,26
			0,00	0,00	0,00	-98 589,35

KVITSEID SOKN

SPESIFIKASJON AV AKSJAR OG ANDELAR - 2019

Note nr: 1

NAMN PÅ SELSKAPET	TAL PÅ AKSJAR/ ANDELAR	PÅLYDANDE	BALANSEFØRT VERDI 2019
Eigenkapital KLP			145 864
SUM			145 864

KVITSEID SOKN - 2019

Note 2:

Løn og personalutgifter

Inneheld fylgjande postar:

	2019	2018
Løn og honorar	2 472 595	2 221 629
Folketrygdavgift	309 923	251 772
Pensjonsutgifter	315 815	250 963
Andre lønsutgifter	6 295	6 199
	3 104 628	2 730 563

Gjennomsnittleg tal tilsette	6	6
som utfører gjennomsnittleg årsverk	3,87	3,77

Godtgjersle og honorar:

	2019	2018
Dagleg leiar - løn i fylgje årsoppgåva	566 203	539 027
Fellesrådet - Honorar	25 900	25 067

Note 3:

Kortsiktig gjeld til skatteetaten:

I posten bankinnskot inngår bundne bankinnskot/skattetrekksmidlar med kr. 80 517,-

KVITSEID SOKN - 2019

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. 315 814,55. Tilsette betaler 2 % av premien

Av premien i 2019 utgjer kr. 130 111 reguleringspremien. Brutto påløpt pensjonsforpliktelse er kr 5 064 875,-. Brutto pensjonsmidlar utgjer kr. 4 324 562,-. Pensjonsforpliktelsar og pensjonsmidl er ikkje ført i balansen

Samla eigenkapitaltilskot pr. 31.12.2019, er kr. 145 864.

KVITSEID SOKN

Note 5 Bruk og avsetning av fond (F § 5 nr 6) 2019 2018

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året		
Avsetninger	kr 6 546	kr 516 420
Bruk av avsetninger	kr 1 005 462	kr 21 841
Til avsetning senere år	kr -	kr -
Netto avsetninger	kr (998 916)	kr 494 579
Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01.	kr 644 355	kr 666 196
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -	kr 21 841
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 290 354	kr -
Avsetninger til fondet	kr 6 546	kr -
Beholdning 31.12.	kr 360 547	kr 644 355
Bundne driftsfond		
Beholdning 01.01.	kr 285 168	kr 285 168
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr -	kr -
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr 140 000	kr -
Avsetninger til fondene	kr -	kr -
Beholdning 31.12.	kr 145 168	kr 285 168
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 575 108	kr 58 688
Avsetninger til fondene	kr -	kr 516 420
Bruk av fondene	kr 575 108	kr -
Beholdning 31.12.	kr -	kr 575 108
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - drift		
Beholdning 01.01.	kr 105 135	kr -
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr -	kr 105 135
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr 105 135	kr -
Beholdning 31.12.	kr -	kr 105 135
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - investering		
Beholdning 01.01.	kr -	kr 164 704
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr (46 218)	kr -
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr -	kr 164 704
Beholdning 31.12.	kr (46 218)	kr -

KVITSEID SOKN - 2019

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

Balanseregnskapet :	31.12.2019	01.01.2019	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 1 988 326	kr 2 838 619	-850 293
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 528 829	kr 1 228 852	299 977
Arbeidskapital	kr 459 497	kr 1 609 767	-1 150 270

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 5 102 082	
Inntekter investeringsregnskap	kr 1 428 739	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 37 387	
Sum anskaffelse av midler	kr 6 568 208	6 568 208
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 5 238 058	
Utgifter investeringsregnskap	kr 2 480 420	
Utbetalinger ved eksterne	kr -	
Sum anvendelse av midler	kr 7 718 478	7 718 478
Anskaffelse - anvendelse av midler		-1 150 270
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		0
Endring arbeidskapital i drifts-og inv.regnsk.		-1 150 270

Endring arbeidskapital i balansen	1 150 270
Differanse (forklares nedenfor)	0

KVITSEID SOKN KAPITALKONTO - 2019

2.5990		Kredit
Debet		
01.01.19 Balanse (Underskot i kapital)		6 298 774,35
<u>Debetposter i året:</u>		<u>Kreditposter i året:</u>
Sal av fast eigedom og anlegg		Aktivering av fast eigedom og anlegg
Av- og nedskrivning av fast eigedom og anlegg	185 986,40	Oppskrivning av fast eigedom 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		10 354,00
Nedskrivning av aksjar og andelar		Kjøp 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
31.12.18 BALANSE (Kapital)	8 593 207,93	31.12.19 BALANSE (Underskot i kapital)
SUM DEBET	8 779 194,33	SUM KREDIT
		8 779 194,33

Kviteseid, 06.03.2019

Kristen Salmelid
Kyrkjeverge - Kviteseid Sokn

Tore Åsland
Budsjett - og strategisjef

Marit Gotuholt
Leier - Kviteseid Sokn