

Økonomisk status perioden 1. januar til 30. juni 2025.

Føresetnader:

Økonomisk status er basert på mottatt informasjon. Eit fullstendig periodisert rekneskap krev at me har tilgang til informasjon som kan har resultat- eller balanseeffekt. Dette gjeld opptente inntekter og påløpne kostnader.

Resultat

Driftsresultatet hittil i år var eit overskot på 626 tusen kroner, noko som var 0,1 mill. kroner lågare enn budsjettet hittil i år. Sum driftsinntekter var 6,3 mill. kroner og 0,3 mill. kroner lågare enn budsjett hittil i år. Førebels årsresultat var 0,6 mill. kroner og 94 tusen kroner lågare enn budsjett hittil i år.

Driftstilskotet frå kommunen hittil i år var 3,8 mill. kroner og 0,5 mill. kroner lågare enn budsjett.

Avdelingsrekneskapen per juni såg slik ut, meld frå om det er inntekter eller kostnader som er ført på feil avdeling:

Sammendrag for avdeling (kostra funksjon)									
Kvam Kyrkjelege Fellestråd									
Pr. Juni 2025									
Organisasjonsnr.: 976995082									
Utskriftsdato: 14.07.2025									
Avdeling (Kostra funksjon)	Inntekter	Kostnader				Driftsresultat			
NOK		Varekjøp	%	Personal	%	Andre	%		%
3041 - Kyrkjeleg administrasjon	3 908 927	11 430	0%	1 085 725	28%	530 233	14%	2 281 539	58%
3042 - Kyrkjer	223 851	3 611	2%	1 173 949	524%	537 166	240%	-1 490 875	-666%
3043 - Gravplassar	545 973	230 869	42%	570 310	104%	348 118	64%	- 603 324	-111%
3044 - Anna kyrkjeleg verksemd	1 625 681	339 287	21%	769 771	47%	78 269	5%	438 353	27%
Sum	6 304 431	585 197	9%	3 599 755	57%	1 493 787	24%	625 693	10%

I avdeling 3044 - Anna kyrkjeleg verksemd er data for "Trusopplæring" og "Undervisning/konfirmasjonsarbeid" med følgjande beløp:

Sammendrag for prosjekt									
Kvam Kyrkjelege Fellestråd									
Pr. Juni 2025									
Organisasjonsnr.: 976995082									
Utskriftsdato: 14.07.2025									
Prosjekt	Inntekter	Kostnader				Driftsresultat			
NOK		Varekjøp	%	Personal	%	Andre	%		%
046 - Trusopplæring	606 805	34 429	6%	387 857	64%	16 909	3%	167 611	28%
047 - Undervisning/konfirmasjonsarbeid	997 100	219 019	22%	213 786	21%	6 517	1%	557 778	56%
Sum	1 603 905	253 448	16%	601 643	38%	23 426	1%	725 389	45%

Merk: det er førebels ikkje reklassifisert kostnader vedr. dirigent-lån til trusoppl ring hittil i år (pga. ferieavvikling). Dette vil verte korrigert i 3K25.

Varekostnadane var 0,6 mill. kroner og 23 tusen kroner lågare enn budsjett hittil i år.

Personalkostnadane hittil i år var 3,6 mill. kroner og 0,2 mill. kroner lågare enn budsjett hittil i år. Det var høgare refusjon fr  NAV enn budsjettetert hittil i år.

Avskrivingane hittil i år var 305 tusen kroner og avsett mot kapitalkonto i balansen.

Andre driftskostnader hittil i år var 1,5 mill. kroner og 32 tusen kroner høgare enn budsjett hittil i år. Det var høgare kostnader til kostnadsførte anskaffingar på 73 tusen kroner hittil i år (motpost

på inntektssida konto 3946 - bruk av bundne fond, på 52 tusen kroner). Det var lågare kostnader til lokaler/kyrkjer, kontorkostnad, reiser og kontingentar. På konto 7793 var det bokført 51 tusen kroner som avsetning til fond, dette gjaldt gåver til Øystese kyrkje (motpost på inntektskonto 3903).

Finanspostar

Netto finanskostnader var 0 tusen kroner og 15 tusen kroner høgare enn budsjett hittil i år.

Balanse

Sum anleggsmidlar var 12 mill. kroner hittil i år etter avskrivingar på 0,3 mill. kroner. Sum investeringar var 4,5 mill. kroner og sum tilskot var 3,7 mill. kroner. Resterande 883 tusen kroner gjeld manglande tilskot til faktura på prosjekt 101 (NOK 15.675) og prosjekt 102 (NOK 867.325) som vonleg vert betalt i løpet av juli.

Kundefordringar var bokført til 65 tusen kroner per 30.6.25. Aldersfordelt saldoliste kunder viste per 30. juni 2025 forfalte faktura på 59 tusen kroner, sjå rapport Kunde - aldersfordeling. Det vart avsett til tap på krav på 20 tusen kroner per 31.12.24.

Andre kortsiktige fordringar hittil i år var 1,6 mill. kroner og består i hovudsak av periodiserte kostnader. Herav forventet kompensasjon av mva. som per 30.6.25 var 1,2 mill. kroner.

Bokført bankbeholdning per 30.6.25 var 4,7 mill. kroner. Herav driftskonto på 3,8 mill. kroner, Diakon med 118 tusen kroner, gravfond på 371 tusen kroner, Trusopplæring på 100 tusen kroner, gåver til Øystese kyrkje på 88 tusen kroner og skattetrekk på 226 tusen kroner.

Sum egenkapital var 10,8 mill. kroner per 30.6.2025, ein nedgang på 0,8 mill. kroner frå 31.12.2024. Det vart gjort ein reversering av investeringsbeløpet i 2024 mellom anlegg under utførelse (konto 1130) og kapitalkonto (2050). Denne vert sjekka med revisor. Årets avskrivingar på 304 tusen kroner og avdragsutgifter på 13 tusen kroner er bokført mot kapitalkonto (2050). I tillegg var EK-tilskot til KLP på 30 tusen kroner ført mot kapitalkonto, dette vurderes med revisor.

Langsiktig gjeld til Toyota Kreditbank var 365 tusen kroner per 30. juni 2025 (konto 2240). Gjeldsbrev til Vikøy Vasslag SA var ført med 35 tusen kroner på konto 1391/2290.

Leverandørreskontro viste ein utgåande saldo på 2,5 mill. kroner, sjå aldersfordelt saldoliste leverandør for detaljar.

Skattetrekk og skuldig arbeidsgjevaravgift per 30.6.25 var 0,4 mill. kroner.

Anna kortsiktig gjeld var 4,4 mill. kroner og består av forskotsbetalt gravstell (1,1 mill. kroner), skuldige feriepengar (0,4 mill. kroner), diverse fond (0,4 mill. kroner) og avsetning for tilbakebetaling av mva. til Kvam herad (0,9 mill. kroner), innbetalt tilskot frå Riksantikvaren på 1,5 mill. kroner til Strandebarm kyrkje og avsetning for påløpt pensjon på 0,2 mill. kroner.

Ta kontakt om du har spørsmål.

Beste helsing
Azets Insight AS

Anne Marie Øvrevik Øystese, 15.7.2025