

KVITeseid



SOKNERÅD

ÅRSREKNESKAP 2017



KVITSEID SOKN
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFTSREKNESKAP - 2017

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Rev. budsjett 2017	Rekneskap 2016
DRIFTSINNTEKTER				
Brukerbetalinger, salg-avgifter og leieinntekter	-888 383,82	-461 000,00	-461 000,00	-627 283,25
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/overføringer	-347 282,51	-294 800,00	-309 300,00	-312 486,41
Kalk.inntekt ved komm.tenesteytingsavtale	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00
Statlege tilskudd	-94 610,00	-80 100,00	-137 500,00	-50 179,00
Rammeoverføring/tilskudd frå eigen kommune	-3 216 000,00	-3 216 300,00	-3 216 300,00	-3 129 000,00
Tilskudd frå fellesråd/menighetsråd	0,00	0,00	0,00	-355 168,07
Andre tilskot, gáver, innsamlede midlar	-260 962,52	-310 000,00	-310 000,00	-416 026,55
Sum driftsinntekter	-4 955 238,85	-4 510 200,00	-4 582 100,00	-5 038 143,28
DRIFTSUTGIFTER				
Løn og sosiale utgifter (Note 2 og 4)	2 571 176,44	2 530 000,00	2 562 300,00	2 454 673,00
Kjøp av varer og tenestar	1 781 538,74	1 347 400,00	1 457 400,00	1 521 996,08
Refusjoner/Overføringer	431 051,89	351 800,00	391 400,00	333 171,41
Kalk.utg. ved komm.tenesteytingsavtale	148 000,00	148 000,00	148 000,00	148 000,00
Tilskot og gáver	237 144,52	120 000,00	120 000,00	110 989,00
Sum driftsutgifter	5 168 911,59	4 497 200,00	4 679 100,00	4 568 829,49
Brutto driftsresultat	213 672,74	-13 000,00	97 000,00	-469 313,79
FINANSINNTEKTER OG UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-29 242,37	-27 000,00	-27 000,00	-29 440,73
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostninger	188,31	0,00	0,00	102,91
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	-29 054,06	-27 000,00	-27 000,00	-29 337,82
Avskrivninger	169 149,90	129 600,00	129 600,00	169 149,90
Motpost avskrivninger	-169 149,90	-129 600,00	-129 600,00	-169 149,90
Nettodriftsresultat	184 618,68	-40 000,00	70 000,00	-498 651,61
Bruk av tidligere års mindreforbruk (Note 5)	-194 383,54	0,00	-194 383,54	-319 230,24
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	-50 900,00
Bruk av bundne fond	-70 000,00	0,00	-70 000,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Bruk av avsetningar	-264 383,54	0,00	-264 383,54	-370 130,24
Avsatt til dekning frå tidligere underskot	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	79 764,86	0,00	194 383,54	319 230,24
Avsetninger til bundne ford	0,00	0,00	0,00	355 168,07
Avsatt til/Styrking av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført til investeringsrekneskapet	0,00	40 000,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	79 764,86	40 000,00	194 383,54	674 398,31
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	-194 383,54

KVITSEID SOKN
ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERINGSREKNESKAPET - 2017

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Rev. budsjett 2017	Rekneskap 2016
INNETEKTER				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	-430 000,00	-430 000,00	-300 000,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	-430 000,00	-430 000,00	-300 000,00	0,00
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	255 243,00	500 000,00	340 000,00	0,00
Overføringer	63 810,80	85 000,00	85 000,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	319 053,80	585 000,00	425 000,00	0,00
Avdragsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	10 053,00	12 000,00	12 000,00	11 979,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Inndekka udekket investering	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	10 053,00	12 000,00	12 000,00	11 979,00
Finansieringsbehov	-100 893,20	167 000,00	137 000,00	11 979,00
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	0,00	-82 000,00	-52 000,00	-11 979,00
Mva fra investering	-63 810,80	-85 000,00	-85 000,00	0,00
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	0,00
Bruk av tidligere års udisponer	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	-63 810,80	-167 000,00	-137 000,00	-11 979,00
Udekket/udisponert	-164 704,00	0,00	0,00	0,00

KVITSEID SOKN

Hovedoversikt balanserekneskapet - 2017

	Rekneskap 2017	Rekneskap 2016
EIGEDLAR		
A. ANLEGGSMIDLAR		
Faste eiendommer og anlegg	5 694 553,54	5 500 409,64
Utstyr, maskiner og transportmidler	265 440,00	309 680,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	123 722,00	113 669,00
Sum Anleggsmidler	6 083 715,54	5 923 758,64
B. OMLØPSMIDLAR		
Kortsiktige fordringer	280 633,78	109 815,99
Premieavvik	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	2 099 766,73	2 134 613,44
Sum Omløpsmidler	2 380 400,51	2 244 429,43
SUM EIGEDLER (A + B)	8 464 116,05	8 168 188,07
EIGENKAPITAL OG GJELD		
C. EIGENKAPITAL		
Disposisjonsfond	-666 195,90	-586 431,04
Bundne driftsfond/investeringsfond	-343 855,57	-413 855,57
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Rekneskapsmessig mindreforbruk	0,00	-194 383,54
Rekneskapsmessig meirforbruk	0,00	0,00
Udisponert i investeringsrekneskapet	-164 704,00	0,00
Udekka i investeringsrekneskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	-6 083 715,54	-5 923 758,64
Sum Egenkapital	-7 258 471,01	-7 118 428,79
D. GJELD		
LANGSIKTIG GJELD		
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00
Sum Langsiktig gjeld	0	0
Bruk av bundne fond		
Annen kortsiktig gjeld	-1 205 645,04	-1 049 759,28
Sum Kortsiktig gjeld	-1 205 645,04	-1 049 759,28
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C +D)	-8 464 116,05	-8 168 188,07
MEMORIAKONTO		
Memoriakonto	0	0
Ubrukte lånemidler	0	0
Motkonto for memoriakontiene	0	0
Sum balanse	0,00	0,00

KVITSEID SOKN BALANSEREKNESKAP - 2017

Konto	Konto(T)	Pr. 31.12.2017	Pr. 31.12.2016
21020000	Sparebanken Sør 2660.45.14648 Ordinær kt	331 915,80	265 588,55
21020010	Sparebanken Sør 2660.10.32197 Festeavgifter	329 767,57	331 246,00
21020020	Sparebanken Sør 2801.15.91312 Gravlegat	572 802,70	610 061,54
21020050	Sparebanken Sør 2660.10.30615 Kyrkjebladet	36 249,96	30 087,00
21020070	Sparebanken Sør 2660.65.05905 Kviteseid Kyrkjelyd	758 966,70	824 845,35
21098000	Sparebanken Sør 2660.10.04185 Skatt	70 064,00	72 785,00
21310001	Ref. meirverdiavgift	116 384,00	33 485,00
21375000	Diverse debitorar (annet)	0,00	37 447,25
21375001	Diverse debitorar (kunder/salg)	8 221,25	0,00
21375002	Diverse debitorar (festavgifter)	26 900,00	32 000,00
21375012	Periodiserte utgifter vedr neste år - leverandører	129 128,53	6 883,74
21375060	Forskot løner	0,00	0,00
22180100	Eigenkapitalinnskot K.L.P.	123 722,00	113 669,00
22400102	Flygel (Kviteseid Kyrkje) (2013)	92 940,00	108 430,00
22400103	Gravemaskin m. utstyr (2013)	172 500,00	201 250,00
22900100	Kviteseid Kyrkje	299 664,24	306 958,18
22900102	Kviteseid Kyrkje - nytt tak (2014/2015)	1 781 666,88	1 818 784,94
22900103	Kviteseid Kyrkje - lynvernanlegg (2015)	118 044,68	120 503,94
22900104	Kviteseid Kyrkje - blyglass (2017/2018)	136 678,80	0,00
22900105	Ny kyrkjegard Kviteseid kyrkje	1 831 842,57	1 877 881,08
22900106	Kviteseid Kyrkje - brannvarsling (2017)	182 375,00	0,00
22900110	Kviteseid gamle kyrkje	965 885,07	988 416,06
22900120	Brunkeberg Kyrkje	298 779,70	305 804,00
22900130	Vrådal Kyrkje	67 201,00	69 301,00
22900140	Fjågesund Kyrkje	1,00	1,00
22900150	Kilen kapell	1,00	1,00
22900200	Tillbygg/kontor/lager	12 413,60	12 758,44
23375000	Diverse kreditorar	0,00	-114 343,00
23375010	Gravlegat	-586 081,00	-512 624,54
23375012	Periodiserte utgifter vedr fjoråret - levedører	-25 612,34	-33 691,64
23375200	Leverandørgjeld	-228 955,96	-33 517,94
23399402	Arb.gj.avgift av ferie.opptj.i år	-24 384,86	-22 134,78
23399502	Avsette feriepengar opptj.i år	-230 045,88	-208 818,38
23476100	Arbeidsgjevaravgift	-38 601,00	-43 263,00
23514200	Skattetrekk	-70 064,00	-72 785,00
23514400	Oppgjerskonto MVA	-1 900,00	-8 581,00
25100111	Brundet investeringsfond	-58 687,50	-58 687,50
25100120	Kviteseid kyrkjelydsarbeid	-252 120,00	-252 120,00
25100130	Brunkeberg kyrkjelydsarbeid	-22 566,00	-22 566,00
25100140	Fjågesund kyrkjelydsarbeid	-10 482,07	-10 482,07
25100150	Kyrkjemusikk i soknet	0,00	-70 000,00
25600100	Disposisjonsfond	-666 195,90	-586 431,04
25950000	Ikkje disponera del av netto dr.resultat	0,00	-194 383,54
25960000	Udisponert investeringsrekneskapet	-164 704,00	0,00
25990000	Kapitalkonto	-6 083 715,54	-5 923 758,64

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2017

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2017	Rev. Budsjett 2017	Budsjett 2017	Avvik	Forbruk i % av rev.budsj.	
110	Kyrkjeleg administrasjon						
10100	Løn i faste stillingar	0410	552 011,38	601 000,00	601 000,00	48 988,62	91,85
10200	Vikarløner ved ferie	0410	5 956,06	0,00	0,00	-5 956,06	0,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0410	3 020,76	4 000,00	4 000,00	979,24	75,52
10800	Møtegodtgjersle	0410	29 400,04	30 000,00	30 000,00	599,96	98,00
10901	Premie pensjonsforsikring	0410	61 447,33	100 000,00	100 000,00	38 552,67	61,45
10903	Gruppelivsforsikring	0410	1 277,38	2 300,00	2 300,00	1 022,62	55,54
10904	Ulykkesforsikring	0410	612,75	1 600,00	1 600,00	987,25	38,30
10990	Arbeidsgjevaravgift	0410	69 878,88	75 100,00	75 100,00	5 221,12	93,05
11000	Kontorutgifter	0410	13 804,68	20 000,00	20 000,00	6 195,32	69,02
11100	Dåpsopplæring	0410	436,00	0,00	0,00	-436,00	0,00
11150	Møteutgifter	0410	949,80	0,00	0,00	-949,80	0,00
11200	Forbruksmaterieill	0410	7 056,91	2 000,00	2 000,00	-5 056,91	352,85
11201	Møteutgifter	0410	1 967,18	12 000,00	12 000,00	10 032,82	16,39
11300	Gebyr/bankutgifter	0410	1 060,47	1 000,00	1 000,00	-60,47	106,05
11301	Telefon	0410	909,20	1 200,00	1 200,00	290,80	75,77
11302	Porto	0410	170,00	300,00	300,00	130,00	56,67
11400	Lysingar	0410	16 276,80	12 000,00	12 000,00	-4 276,80	135,64
11401	Gåver/representasjon	0410	11 039,25	10 000,00	10 000,00	-1 039,25	110,39
11402	Arrangementutgifter	0410	1 974,00	0,00	0,00	-1 974,00	#DIV/0!
11500	Kurs ombodsmenn	0410	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
11501	Kurs tenestemenn	0410	7 944,85	15 000,00	15 000,00	7 055,15	52,97
11600	Reiseutgifter ombodsmenn	0410	1 697,50	3 000,00	3 000,00	1 302,50	0,00
11601	Reiseutgifter kyrkjeverje	0410	932,00	10 000,00	10 000,00	9 068,00	0,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0410	2 781,00	0,00	0,00	-2 781,00	0,00
11700	Ikkje oppgåvepliktig utlegg	0410	269,00	0,00	0,00	-269,00	0,00
11701	Driftsutgifter maskiner	0410	128,00	0,00	0,00	-128,00	#DIV/0!
11850	Forsikringar	0410	1 748,92	3 900,00	3 900,00	2 151,08	44,84
11950	Kontingentar	0410	23 387,90	26 100,00	26 100,00	2 712,10	89,61
11952	Kopinar-avtale	0410	4 181,00	3 700,00	3 700,00	-481,00	113,00
12002	Inventar/utstyr	0410	3 537,00	7 000,00	7 000,00	3 463,00	50,53
12401	IT- vedlikehald dataprogram	0410	25 854,11	25 000,00	25 000,00	-854,11	103,42
12700	Konsulenthjelp	0410	3 640,00	7 200,00	7 200,00	3 560,00	0,00
142906	Meirverdiavgift låg sats	0410	64,55	0,00	0,00	-64,55	#DIV/0!
142924	Meirverdiavgift høg sats	0410	17 020,80	22 400,00	22 400,00	5 379,20	75,99
172906	Komp. for mva. låg sats	0410	-64,55	0,00	0,00	64,55	0,00
172924	Komp. for mva. høg sats	0410	-17 020,80	-22 400,00	-22 400,00	-5 379,20	75,99
18300	Refusjon frå kommunen	0410	-930 000,00	-930 000,00	-930 000,00		100,00
	Sum utgifter og innteketer		-74 649,85	48 400,00	48 400,00	123 049,85	-154,24
111	Kyrkjer						
10100	Løn i faste stillingar	0420	758 528,55	729 200,00	729 200,00	-29 328,55	104,02
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	0420	29 672,95	30 000,00	30 000,00	327,05	98,91
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0420	6 810,35	10 000,00	10 000,00	3 189,65	0,00
10200	Vikarløner ved ferie	0420	48 124,54	60 000,00	60 000,00	11 875,46	80,21
10300	Ekstrahjelp organist	0420	2 495,60	15 000,00	15 000,00	12 504,40	0,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0420	3 056,64	0,00	0,00	-3 056,64	#DIV/0!
10901	Premie pensjonsforsikring	0420	95 866,09	121 500,00	121 500,00	25 633,91	0,00
10903	Gruppelivsforsikring	0420	1 793,40	3 400,00	3 400,00	1 606,60	52,75
10904	Ulykkesforsikring	0420	1 161,00	2 400,00	2 400,00	1 239,00	48,38
10990	Arbeidsgjevaravgift	0420	100 436,10	105 500,00	105 500,00	5 063,90	95,20
11200	Forbruksmaterieill	0420	5 792,30	10 000,00	10 000,00	4 207,70	57,92
11202	Arbeidsklede	0420	2 604,24	3 000,00	3 000,00	395,76	86,81
11402	Arrangementutgifter	0420	41 600,00	0,00	0,00	-41 600,00	#DIV/0!
11501	Kurs tenestemenn	0420	1 300,00	3 000,00	3 000,00	1 700,00	0,00
11603	Reiseutgifter organist	0420	2 402,40	3 000,00	3 000,00	597,60	80,08
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0420	8 428,00	5 000,00	5 000,00	-3 428,00	168,56
11650	Oppgåvepliktig godtg.(tlf. div.)	0420	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
11800	Straumutgifter	0420	204 264,80	180 000,00	180 000,00	-24 264,80	113,48
11850	Forsikringar	0420	91 642,23	88 600,00	88 600,00	-3 042,23	103,43
11900	Husleige	0420	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
11951	Offentlege avgifter	0420	2 336,84	6 000,00	6 000,00	3 663,16	38,95

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2017

Konto		Tjeneste	Rekneskap 2017	Rev. Budsjett 2017	Budsjett 2017	Avvik	Forbruk i % av rev.budsj.
12002	Inventar/utstyr	0420	108 312,96	120 000,00	50 000,00	11 687,04	90,26
12300	Vedlikehold bygg	0420	229 333,36	150 000,00	150 000,00	-79 333,36	152,89
12303	Vedlikehold av utstyr	0420	22 558,20	4 000,00	4 000,00	-18 558,20	563,96
12320	Vedlikehold av orgel	0420	10 980,00	17 000,00	17 000,00	6 020,00	64,59
12500	Materialer til vedlikehold	0420	1 680,48	8 000,00	8 000,00	6 319,52	21,01
12700	Konsulenthjelp	0420	38 150,40	50 000,00	50 000,00	11 849,60	76,30
13705	Kjøp av tenester	0420	23 689,60	10 000,00	10 000,00	-13 689,60	0,00
142912	Meirverdiavgift middels sats	0420	275,25	0,00	0,00	-275,25	#DIV/0!
142924	Meirverdiavgift høg sats	0420	143 259,87	120 500,00	120 500,00	-22 759,87	118,89
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	-13 745,00	-6 000,00	-6 000,00	7 745,00	229,08
172912	Komp. for mva. middels sats	0420	-275,25	0,00	0,00	275,25	#DIV/0!
172924	Komp. for mva. høg sats	0420	-143 259,87	-120 500,00	-120 500,00	22 759,87	118,89
18300	Refusjon frå kommunen	0420	-1 505 000,00	-1 505 000,00	-1 505 000,00	0,00	100,00
19501	Bruk av bunde fond	0420	-70 000,00	-70 000,00	0,00	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 inntekter		254 276,03	166 600,00	166 600,00	-87 676,03	152,63
112	Kyrkjegardar						
10100	Løn i faste stillingar	0430	415 419,48	411 800,00	411 800,00	-3 619,48	100,88
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laudr./søndtill.)	0430	13 615,61	10 000,00	10 000,00	-3 615,61	0,00
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0430	8 431,87	10 000,00	10 000,00	1 568,13	84,32
10200	Vikarløner ved ferie	0430	146 292,51	30 000,00	30 000,00	-116 292,51	0,00
10201	Vikarløner ved sjukdom	0430	2 402,69	10 000,00	10 000,00	7 597,31	24,03
10300	Ekstrahjelp organist	0430	33 812,88	30 000,00	30 000,00	-3 812,88	112,71
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0430	2 676,60	4 000,00	4 000,00	1 323,40	66,92
10901	Premie pensjonsforsikring	0430	68 446,48	68 600,00	68 600,00	153,52	99,78
10903	Gruppelivsforsikring	0430	1 143,96	1 100,00	1 100,00	-43,96	104,00
10904	Ulykkesforsikring	0430	387,00	800,00	800,00	413,00	48,38
10990	Arbeidsgjevaravgift	0430	72 834,82	62 700,00	62 700,00	-10 134,82	116,16
11200	Forbruksmaterieill	0430	4 077,48	15 000,00	15 000,00	10 922,52	27,18
11202	Arbeidsklede	0430	4 862,48	6 000,00	6 000,00	1 137,52	0,00
11301	Telefon	0430	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
11400	Lysingar	0430	3 087,48	2 000,00	2 000,00	-1 087,48	154,37
11402	Arrangementutgifter	0430	14 815,00	0,00	0,00	-14 815,00	#DIV/0!
11501	Kurs tenestemenn	0430	500,00	1 000,00	1 000,00	500,00	50,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0430	1 876,50	2 000,00	2 000,00	123,50	93,83
11650	Oppgåvepliktig godtg.gj.(tlf. div.)	0430	0,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00
11701	Driftsutgifter maskiner	0430	24 575,00	12 000,00	12 000,00	-12 575,00	204,79
11702	Driftsutgifter leasingbil	0430	24 596,58	37 000,00	37 000,00	12 403,42	66,48
11800	Straumutgifter	0430	3 013,05	2 000,00	2 000,00	-1 013,05	150,65
11850	Forsikringar	0430	25 971,67	20 900,00	20 900,00	-5 071,67	124,27
11950	Kontingentar	0430	767,34	0,00	0,00	-767,34	#DIV/0!
11951	Offentlege avgifter	0430	9 857,80	9 000,00	9 000,00	-857,80	109,53
12002	Inventar/utstyr	0430	25 214,84	30 000,00	30 000,00	4 785,16	84,05
12100	Leasingleie av bil	0430	47 976,78	50 000,00	50 000,00	2 023,22	95,95
12300	Vedlikehold bygg	0430	26 107,28	25 000,00	25 000,00	-1 107,28	104,43
12301	Vedlikehold graver	0430	28 350,12	25 000,00	25 000,00	-3 350,12	0,00
12302	Vintervedlikehold	0430	31 528,40	25 000,00	25 000,00	-6 528,40	126,11
12303	Vedlikehold av utstyr	0430	10 189,00	4 000,00	4 000,00	-6 189,00	254,73
12310	Vedlikehold veg	0430	20 133,67	25 000,00	25 000,00	4 866,33	80,53
13705	Kjøp av tenester	0430	50 200,00	0,00	0,00	-50 200,00	#DIV/0!
142924	Meirverdiavgift høg sats	0430	79 257,78	64 400,00	64 400,00	-14 857,78	123,07
15900	Årets avskrivning	0430	74 788,51	74 800,00	74 800,00	11,49	0,00
16201	Overføring frå gravlegat	0430	-61 593,00	-65 000,00	-65 000,00	-3 407,00	0,00
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0430	-20 897,20	-2 000,00	-2 000,00	18 897,20	1 044,86
16301	Festeavgifter	0430	-323 034,83	-300 000,00	-300 000,00	23 034,83	107,68
16501	Salg av varer og tenester	0430	-6 730,00	0,00	0,00	6 730,00	#DIV/0!
172924	Komp. for mva. høg sats	0430	-79 257,78	-64 400,00	-64 400,00	14 857,78	123,07
17702	Refusjon bolting gravstøtter	0430	-2 200,00	-10 000,00	-10 000,00	-7 800,00	22,00
18300	Refusjon frå kommunen	0430	-746 000,00	-746 000,00	-746 000,00	0,00	100,00
19900	Motpost avskrivning	0430	-74 788,51	-74 800,00	-74 800,00	-11,49	99,98
	Sum utgifter og inntekter		-37 290,66	-189 400,00	-189 400,00	-152 109,34	19,69

KVITSEID SOKN

DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2017

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2017	Rev. Budsjett 2017	Budsjett 2017	Avvik	Forbruk i % av rev.budsj.
113	Andre kyrkjelege føremål					
10100	Løn i faste stillingar	0440	27 734,00	25 000,00	0,00	-2 734,00 110,94
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdse og telef.	0440	183,00	0,00	0,00	-183,00 #DIV/0!
10901	Premie pensjonsforsikring	0440	2 971,50	4 200,00	0,00	1 228,50 70,75
10990	Arbeidsgjevaravgift	0440	3 274,24	3 100,00	0,00	-174,24 105,62
11000	Kontorutgifter	0440	132,16	7 000,00	7 000,00	6 867,84 0,00
11100	Dåpsopplæring	0440	10 146,00	20 000,00	15 000,00	9 854,00 50,73
11101	Kyrkjemusikk	0440	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00 0,00
11102	Konfirmasjonsopplæring	0440	83 071,12	125 000,00	105 000,00	41 928,88 66,46
11200	Forbruksmaterieill	0440	5 135,00	0,00	0,00	-5 135,00 #DIV/0!
11300	Gebyr/bankutgifter	0440	3,50	0,00	0,00	-3,50 0,00
11400	Lysingar	0440	4 629,60	5 000,00	5 000,00	370,40 0,00
11401	Gåver/representasjon	0440	10 493,60	5 000,00	5 000,00	-5 493,60 209,87
11402	Arrangementutgifter	0440	367 682,04	95 000,00	80 000,00	-272 682,04 387,03
11411	Kyrkjeblad	0440	51 945,57	42 000,00	42 000,00	-9 945,57 123,68
11501	Kurs tenestemenn	0440	2 250,00	0,00	0,00	-2 250,00 #DIV/0!
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0440	1 580,50	0,00	0,00	-1 580,50 0,00
11700	Ikkje oppgåvepliktig utlegg	0440	911,00	0,00	0,00	-911,00 #DIV/0!
11850	Forsikringar	0440	-400,00	0,00	0,00	400,00 #DIV/0!
11900	Husleige	0440	28 300,00	10 000,00	10 000,00	-18 300,00 283,00
12002	Inventar/utstyr	0440	5 026,40	25 800,00	25 800,00	20 773,60 19,48
13701	Prostidiakon	0440	99 136,00	123 100,00	98 000,00	23 964,00 0,00
142906	Meirverdiavgift låg sats	0440	781,82	0,00	0,00	-781,82 0,00
142912	Meirverdiavgift middels sats	0440	4 549,66	0,00	0,00	-4 549,66 0,00
142924	Meirverdiavgift høg sats	0440	12 816,56	51 000,00	36 500,00	38 183,44 0,00
14650	Overføring av offer/innsamlede midlar (jvf 18650)	0440	237 144,52	120 000,00	120 000,00	-117 144,52 0,00
16050	Andre inntekter	0440	-2 617,39	0,00	0,00	2 617,39 #DIV/0!
16100	Eigenbetaling konfirmantoppl.	0440	-66 100,00	-70 000,00	-70 000,00	-3 900,00 94,43
16202	Sal av bøker	0440	-2 950,00	-3 000,00	-3 000,00	-50,00 98,33
16290	Billettsalg konserter	0440	0,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00 0,00
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0440	-390 716,40	0,00	0,00	390 716,40 #DIV/0!
17250	Refusjon sokneråd	0440	-51 114,00	-1 000,00	-1 000,00	50 114,00 5 111,40
172906	Komp. for mva. låg sats	0440	-781,82	0,00	0,00	781,82 #DIV/0!
172912	Komp. for mva. middels sats	0440	-4 549,66	0,00	0,00	4 549,66 #DIV/0!
172924	Komp. for mva. høg sats	0440	-12 816,56	-51 000,00	-36 500,00	-38 183,44 25,13
17700	Refusjon sokneråd	0440	-500,00	0,00	0,00	500,00 #DIV/0!
17706	Refusjon kyrkjeblad	0440	-35 442,22	-40 000,00	-40 000,00	-4 557,78 88,61
18000	Refusjon frå staten	0440	-94 610,00	-137 500,00	-80 100,00	-42 890,00 68,81
18300	Refusjon frå kommunen	0440	-35 000,00	-35 300,00	-35 300,00	-300,00 99,15
18601	Innsamlede midlar (offer til eget verksemd)	0440	-48 827,00	-190 000,00	-190 000,00	-141 173,00 25,70
18650	Innsamlede midlar (offer til andre) (jvf. 14650)	0440	-212 135,52	-120 000,00	-120 000,00	92 135,52 176,78
	Sum utgifter og inntekter		1 337,22	1 400,00	-38 600,00	62,78 95,52
191	Renter					
15000	Renteutgifter	0410	188,31	0,00	0,00	-188,31 8,00
19000	Renteinntekter	0410	-29 242,37	-27 000,00	-27 000,00	2 242,37 9,00
	Sum renter med mer.	0440	-29 054,06	-27 000,00	-27 000,00	2 054,06 107,61
199	Finansielle transaksjoner					
13900	Kalkulatoriske utg. kommunen	8800	148 000,00	148 000,00	148 000,00	0,00 100,00
15401	Overført disp. fond	8800	79 764,86	194 383,54	0,00	114 618,68 41,03
15700	Overført til investering	8990	0,00	0,00	40 000,00	0,00 #DIV/0!
17900	Kalkulatoriske inntekter komm.	8800	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	0,00 100,00
19301	Bruk av tidligere års overskot	8800	-194 383,54	-194 383,54	0,00	0,00 100,00
	Sum finansielle transaksjoner		-114 618,68	0,00	40 000,00	114 618,68 #DIV/0!
	Sum utgiftsposter		5 418 014,66	5 003 083,54	4 666 800,00	-414 931,12 108,29
	Sum inntektsposter		-5 418 014,66	-5 003 083,54	-4 666 800,00	414 931,12 108,29
			0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

KVITSEID SOKN

SPESIFIKASJON AV AKSJAR OG ANDELAR - 2017

Note nr: 1

NAMN PÅ SELSKAPET	TAL PÅ AKSJAR/ ANDELAR	PÅLYDANDE	BALANSEFØRT VERDI 2017
Eigenkapital KLP			123 722
SUM			123 722

KVITSEID SOKN - 2017

Note 2:

Løn og personalutgifter

Inneheld fylgjande postar:

	2017	2016
Løn og honorar	2 089 646	1 949 453
Folketrygdavgift	246 424	235 002
Pensjonsutgifter	228 731	264 444
Andre lønsutgifter	6 375	5 774
	2 571 176	2 454 673

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

Godtgjersle og honorar:

	2017	2016
Dagleg leiar - løn i fylgje årsoppgåva	460 985	331 634
Fellesrådet - Honorar	29 400	27 400

Note 3:

Kortsiktig gjeld til skatteetaten:

I posten bankinnskot inngår bundne bankinnskot/skattetrekksmidlar med kr. 70 064,-

KVITSEID SOKN - 2017

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. 228 731,40. Tilsette betaler 2 % av premien

Av premien i 2017 utgjer kr. 75 812,- reguleringspremien. Brutto påløpt pensjonsforpliktelse er kr 3 782 360. Brutto pensjonsmidlar utgjer kr. 3 195 487. Pensjonsforpliktelsar og pensjonsmidlar er ikkje ført i balansen

Samla eigenkapitaltilskot pr. 31.12.2017, er kr. 123 722,-

KVITSEID SOKN

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

2017

2016

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året			
Avsetninger	kr	79 765	kr 674 398
Bruk av avsetninger	kr	70 000	kr 62 879
Til avsetning senere år	kr	-	kr -
Netto avsetninger	kr	9 765	kr 611 519
Disposisjonsfond			
Beholdning 01.01.	kr	586 431	kr 330 080
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr	-	kr 50 900
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr	-	kr 11 979
Avsetninger til fondet	kr	79 765	kr 319 230
Beholdning 31.12.	kr	666 196	kr 586 431
Bundne driftsfond			
Beholdning 01.01.	kr	355 168	kr 355 168
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr	70 000	kr -
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr	-	kr -
Avsetninger til fondene	kr	-	kr -
Beholdning 31.12.	kr	285 168	kr 355 168
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	58 688	kr 58 688
Avsetninger til fondene	kr	-	kr -
Bruk av fondene	kr	-	kr -
Beholdning 31.12.	kr	58 688	kr 58 688
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - drift			
Beholdning 01.01.	kr	194 384	kr 194 384
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	0	kr -
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	194 384	kr -
Beholdning 31.12.	kr	0	kr 194 384
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - investering			
Beholdning 01.01.	kr	-	kr -
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	164 704	kr -
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	-	kr -
Beholdning 31.12.	kr	164 704	kr -

KVITSEID SOKN - 2017

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

Balanseregnskapet :	31.12.2017	01.01.2017	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 380 401	kr 2 244 429	135 971
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 205 645	kr 1 049 759	155 886
Arbeidskapital	kr 1 174 755	kr 1 194 670	-19 915

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 4 955 239	
Inntekter investeringsregnskap	kr 493 811	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 29 054	
Sum anskaffelse av midler	kr 5 478 104	5 478 104
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 5 168 912	
Utgifter investeringsregnskap	kr 329 107	
Utbetalinger ved eksterne	kr -	
Sum anvendelse av midler	kr 5 498 018	5 498 018
Anskaffelse - anvendelse av midler		-19 915
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		0
Endring arbeidskapital i drifts-og inv.regnsk.		-19 915

Endring arbeidskapital i balansen	19 915
Differanse (forklares nedenfor)	0

Forklaring til differanse i arb.kapital :

kr	-		
kr	-		
kr	-		
kr	-	kr	-

KVITSEID SOKN KAPITALKONTO - 2017

2.5990

Debet		Kredit
01.01.17 Balanse (Underskot i kapital)		01.01.17 Balanse (Kapital) 5 923 758,64
<u>Debetpostar i året:</u>		<u>Kreditpostar i året:</u>
Sal av fast eigedom og anlegg		Aktivering av fast eigedom og anlegg
Av- og nedskrivning av fast eigedom og anlegg	169 149,90	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		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
31.12.17 BALANSE (Kapital)	6 083 715,54	31.12.17 BALANSE (Underskot i kapital)
SUM DEBET	6 252 865,44	SUM KREDIT
		6 252 865,44

Kviteseid, 15.02.2018



Kristen Salmelid
Kyrkjeverge - Kviteseid Sokn



Håkon Birkeland
Leier - Kviteseid Sokneråd



Lothar Edel
Økonomisjef