

# KVITSEID SOKNERÅD



## ÅRSREKNESKAPET 2018



Ført av:



Kviteseid kommune

# KVITSEID SOKN

## ØKONOMISK OVERSIKT DRIFTSREKNESKAP - 2018

	Rekneskap 2018	Rev. budsjett 2018	Budsjett 2018	Rekneskap 2017
<b>DRIFTSINTEKTER</b>				
Brukerbetalinger, salg-avgifter og leieinntekter	-440 438,90	-530 700,00	-530 700,00	-888 383,82
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/overføringer	-478 065,01	-298 900,00	-298 900,00	-347 282,51
Kalk.inntekt ved komm.tenesteytingsavtale	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00
Statlege tilskudd	-145 210,00	-135 500,00	-135 500,00	-94 610,00
Rammeoverføring/tilskudd frå eigen kommune	-3 312 780,00	-3 312 900,00	-3 312 900,00	-3 216 000,00
Tilskudd frå fellesråd/menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre tilskot, gáver, innsamlede midlar	-194 464,00	-240 000,00	-240 000,00	-260 962,52
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-4 718 957,91</b>	<b>-4 666 000,00</b>	<b>-4 666 000,00</b>	<b>-4 955 238,85</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>				
Løn og sosiale utgifter (Note 2 og 4)	2 730 563,37	2 791 400,00	2 791 400,00	2 571 176,44
Kjøp av varer og tenestar	1 263 919,01	1 203 100,00	1 203 100,00	1 781 538,74
Refusjoner/Overføringer	304 360,06	353 500,00	353 500,00	431 051,89
Kalk.utg. ved komm.tenesteytingsavtale	148 000,00	148 000,00	148 000,00	148 000,00
Tilskot og gáver	197 062,00	190 000,00	190 000,00	237 144,52
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>4 643 904,44</b>	<b>4 686 000,00</b>	<b>4 686 000,00</b>	<b>5 168 911,59</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-75 053,47</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>213 672,74</b>
<b>FINANSINTEKTER OG UTGIFTER</b>				
Renteinntekter og utbytte	-30 165,07	-20 000,00	-20 000,00	-29 242,37
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostninger	83,10	0,00	0,00	188,31
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
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>-30 081,97</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-29 054,06</b>
Avskrivninger	169 149,89	168 900,00	168 900,00	169 149,90
Motpost avskrivninger	-169 149,89	-168 900,00	-168 900,00	-169 149,90
<b>Nettodriftsresultat</b>	<b>-105 135,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184 618,68</b>
Bruk av tidligere års mindreforbruk (Note 5)	0,00	0,00	0,00	-194 383,54
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	0,00	0,00	0,00	-70 000,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum Bruk av avsetningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-264 383,54</b>
Avsatt til dekning frå tidligere underskot	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	79 764,86
Avsetninger 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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 764,86</b>
<b>Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-105 135,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# KVITSEID SOKN

## ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERINGSREKNESKAPET - 2018

	Rekneskap 2018	Budsjett 2018	Rev. budsjett 2018	Rekneskap 2017
<b>INNTEKTER</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	-640 000,00	-640 000,00	-640 000,00	-430 000,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-640 000,00</b>	<b>-640 000,00</b>	<b>-640 000,00</b>	<b>-430 000,00</b>
<b>UTGIFTER</b>				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal e	298 336,08	680 000,00	680 000,00	255 243,00
Overføringer	74 084,42	170 000,00	170 000,00	63 810,80
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>372 420,50</b>	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>319 053,80</b>
Avdragsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	11 788,00	12 000,00	12 000,00	10 053,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	516 420,92	0,00	0,00	0,00
Inndekka udekket investering	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>528 208,92</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>10 053,00</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>260 629,42</b>	<b>222 000,00</b>	<b>222 000,00</b>	<b>-100 893,20</b>
<b>FINANSIERING</b>				
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	-21 841,00	-52 000,00	-52 000,00	0,00
Mva fra investering	-74 084,42	-170 000,00	-170 000,00	-63 810,80
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	-164 704,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>-260 629,42</b>	<b>-222 000,00</b>	<b>-222 000,00</b>	<b>-63 810,80</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-164 704,00</b>

# KVITSEID SOKN

## Hovedoversikt balanserekneskapet - 2018

	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
<b>EIGEDLAR</b>		
<b>A. ANLEGGSMIDLAR</b>		
Faste eiendommer og anlegg	5 942 064,35	5 694 553,54
Utstyr, maskiner og transportmidler	221 200,00	265 440,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	135 510,00	123 722,00
<b>Sum Anleggsmidler</b>	<b>6 298 774,35</b>	<b>6 083 715,54</b>
<b>B. OMLØPSMIDLAR</b>		
Kortsiktige fordringer	165 068,54	280 633,78
Premieavvik	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	2 673 550,45	2 099 766,73
<b>Sum Omløpsmidler</b>	<b>2 838 618,99</b>	<b>2 380 400,51</b>
<b>SUM EIGEDLER (A + B)</b>	<b>9 137 393,34</b>	<b>8 464 116,05</b>
<b>EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>C. EIGENKAPITAL</b>		
Disposisjonsfond	-644 354,90	-666 195,90
Bundne driftsfond/investeringsfond	-860 276,49	-343 855,57
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Rekneskapsmessig mindreforbruk	-105 135,44	0,00
Rekneskapsmessig meirforbruk	0,00	0,00
Udisponert i investeringsrekneskapet	0,00	-164 704,00
Udekka i investeringsrekneskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	-6 298 774,35	-6 083 715,54
<b>Sum Egenkapital</b>	<b>-7 908 541,18</b>	<b>-7 258 471,01</b>
<b>D. GJELD</b>		
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>		
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00
<b>Sum Langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bruk av bundne fond</b>		
Annen kortsiktig gjeld	-1 228 852,16	-1 205 645,04
<b>Sum Kortsiktig gjeld</b>	<b>-1 228 852,16</b>	<b>-1 205 645,04</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C +D)</b>	<b>-9 137 393,34</b>	<b>-8 464 116,05</b>
<b>MEMORIAKONTO</b>		
Memoriakonto	0	0
Ubrukte lånemidler	0	0
Motkonto for memoriakontiene	0	0
<b>Sum balanse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# KVITSEID SOKN BALANSEREKNESKAP - 2018

Konto	Konto(T)	Pr. 31.12.2018	Pr. 31.12.2017
21020000	Sparebanken Sør 2660.45.14648 Ordinær kt	920 562,20	331 915,80
21020010	Sparebanken Sør 2660.10.32197 Festeavgifter	316 664,50	329 767,57
21020020	Sparebanken Sør 2801.15.91312 Gravlegat	593 249,06	572 802,70
21020050	Sparebanken Sør 2660.10.30615 Kyrkjebladet	47 634,15	36 249,96
21020070	Sparebanken Sør 2660.65.05905 Kviteseid Kyrkjelyd	762 761,54	758 966,70
21098000	Sparebanken Sør 2660.10.04185 Skatt	32 679,00	70 064,00
21310001	Ref. meirverdiavgift	40 847,00	116 384,00
21375000	Diverse debitorar (annet)	-119 234,08	0,00
21375001	Diverse debitorar (kunder/salg)	-131,25	8 221,25
21375002	Diverse debitorar (festavgifter)	39 775,00	26 900,00
21375012	Periodiserte utgifter vedr neste år - leverandører	203 811,87	129 128,53
21375060	Forskot løner	0,00	0,00
22180100	Eigenkapitalinnskott K.L.P.	135 510,00	123 722,00
22400102	Flygel (Kviteseid Kykje) (2013)	77 450,00	92 940,00
22400103	Gravemaskin m. utstyr (2013)	143 750,00	172 500,00
22900100	Kviteseid Kyrkje	292 370,30	299 664,24
22900102	Kviteseid Kyrkje - nytt tak (2014/2015)	1 744 548,82	1 781 666,88
22900103	Kviteseid Kyrkje - lynvernanlegg (2015)	115 585,42	118 044,68
22900104	Kviteseid Kykjre - blyglass (2017/2018)	340 264,60	136 678,80
22900105	Ny kyrkjegard Kviteseid kyrkje	1 785 804,06	1 831 842,57
22900106	Kviteseid Kyrkje - brannvarsling (2017)	191 500,00	182 375,00
22900107	Carporter	3 933,10	0,00
22900110	Kviteseid gamle kyrkje	943 354,09	965 885,07
22900112	Takflis Kviteseid gamle kyrkje	92 545,20	0,00
22900113	Brannvarsling Kviteseid gamle kyrkje	63 231,60	0,00
22900120	Brunkeberg Kyrkje	291 755,40	298 779,70
22900130	Vrådal Kyrkje	65 101,00	67 201,00
22900140	Fjågesund Kyrkje	1,00	1,00
22900150	Kilen kapell	1,00	1,00
22900200	Tillbygg/kontor/lager	12 068,76	12 413,60
23375000	Diverse kreditorar	-83 490,50	0,00
23375010	Gravlegat	-512 350,00	-586 081,00
23375012	Periodiserte utgifter vedr fjoråret - levenadører	-50 559,78	-25 612,34
23375200	Leverandørgjeld	-198 285,34	-228 955,96
23399402	Arb.gj.avgift av feriep.opptj.i år	-26 024,67	-24 384,86
23399502	Avsette feriepengar opptj.i år	-245 515,87	-230 045,88
23476100	Arbeidsgjevaravgift	-36 413,00	-38 601,00
23514200	Skattetrekk	-75 976,00	-70 064,00
23514400	Oppgjerskonto MVA	-237,00	-1 900,00
25100111	Brundet investeringsfond	-575 108,42	-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	0,00
25600100	Disposisjonsfond	-644 354,90	-666 195,90
25950000	Ikkje disponera del av netto dr.resultat	-105 135,44	0,00

# KVITSEID SOKN BALANSEREKNESKAP - 2018

Konto	Konto(T)	Pr. 31.12.2018	Pr. 31.12.2017
25960000	Udisponert investeringsrekneskapet	0,00	-164 704,00
25990000	Kapitalkonto	-6 298 774,35	-6 083 715,54

# KVITSEID SOKN

## DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2018

Konto		Tjeneste	Rekneskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Budsjett 2018	Avvik
<b>110</b>	<b>Kyrkjeleg administrasjon</b>					
10100	Løn i faste stillingar	0410	605 438,30	598 300,00	598 300,00	-7 138,30
10200	Vikarløner ved ferie	0410	1 500,00	0,00	0,00	-1 500,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0410	3 179,56	3 600,00	3 600,00	420,44
10800	Møtegodtgjersle	0410	25 066,67	30 000,00	30 000,00	4 933,33
10901	Premie pensjonsforsikring	0410	77 517,87	98 100,00	98 100,00	20 582,13
10903	Gruppelivsforsikring	0410	1 186,86	2 500,00	2 500,00	1 313,14
10904	Ulykkesforsikring	0410	387,00	1 600,00	1 600,00	1 213,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	0410	75 713,31	74 800,00	74 800,00	-913,31
11000	Kontorutgifter	0410	13 088,62	10 000,00	10 000,00	-3 088,62
11100	Dåpsoplæring	0410	500,00	0,00	0,00	-500,00
11150	Møteutgifter	0410	2 275,70	0,00	0,00	-2 275,70
11200	Forbruksmaterieil	0410	11 645,55	2 000,00	2 000,00	-9 645,55
11201	Møteutgifter	0410	1 886,47	5 000,00	5 000,00	3 113,53
11300	Gebyr/bankutgifter	0410	1 184,55	1 000,00	1 000,00	-184,55
11301	Telefon	0410	464,50	1 000,00	1 000,00	535,50
11302	Porto	0410	0,00	300,00	300,00	300,00
11400	Lysingar	0410	6 878,87	15 000,00	15 000,00	8 121,13
11401	Gåver/representasjon	0410	1 190,00	10 000,00	10 000,00	8 810,00
11500	Kurs ombodsmenn	0410	1 914,00	2 000,00	2 000,00	86,00
11501	Kurs tenestemenn	0410	5 741,79	10 000,00	10 000,00	4 258,21
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11600	Reiseutgifter ombodsmenn	0410	1 575,00	2 000,00	2 000,00	425,00
11601	Reiseutgifter kyrkjeverje	0410	3 313,00	5 000,00	5 000,00	1 687,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0410	1 494,50	0,00	0,00	-1 494,50
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11850	Forsikringar	0410	2 009,79	4 000,00	4 000,00	1 990,21
11950	Kontingentar	0410	21 601,90	27 000,00	27 000,00	5 398,10
11952	Kopinor-avtale	0410	4 684,00	4 500,00	4 500,00	-184,00
12002	Inventar/utstyr	0410	3 665,00	5 000,00	5 000,00	1 335,00
12401	IT- vedlikehald dataprogram	0410	30 436,50	38 000,00	38 000,00	7 563,50
12700	Konsulenthjelp	0410	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
142906	Meirverdiavgift låg sats	0410	108,21	0,00	0,00	-108,21
142912	Meirverdiavgift middels sats	0410	51,49	0,00	0,00	-51,49
142924	Meirverdiavgift høg sats	0410	13 623,75	22 100,00	22 100,00	8 476,25
172906	Komp. for mva. låg sats	0410	-108,21	0,00	0,00	108,21
172912	Komp. for mva. middels sats	0410	-51,49	0,00	0,00	51,49
172924	Komp. for mva. høg sats	0410	-13 623,75	-22 100,00	-22 100,00	-8 476,25
18300	Refusjon frå kommunen	0410	-957 900,00	-957 900,00	-957 900,00	0,00
	<b>Sum utgifter og innteketer</b>		<b>-52 360,69</b>	<b>-2 200,00</b>	<b>-2 200,00</b>	<b>50 160,69</b>
<b>111</b>	<b>Kyrkjer</b>					
10100	Løn i faste stillingar	0420	800 511,25	808 800,00	808 800,00	8 288,75
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	0420	27 464,98	30 000,00	30 000,00	2 535,02
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0420	21 080,60	7 000,00	7 000,00	-14 080,60
10200	Vikarløner ved ferie	0420	16 594,03	50 000,00	50 000,00	33 405,97
10201	Vikarløner ved sjukdom	0420	2 437,70	0,00	0,00	-2 437,70
10300	Ekstrahjelp organist	0420	2 811,43	3 500,00	3 500,00	688,57
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0420	1 504,48	4 000,00	4 000,00	2 495,52
10901	Premie pensjonsforsikring	0420	100 209,53	132 600,00	132 600,00	32 390,47
10903	Gruppelivsforsikring	0420	1 793,40	3 700,00	3 700,00	1 906,60
10904	Ulykkesforsikring	0420	1 161,00	2 500,00	2 500,00	1 339,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	0420	103 410,26	112 400,00	112 400,00	8 989,74

# KVITSEID SOKN

## DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2018

Konto		Tjeneste	Rekneskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Budsjett 2018	Avvik
11200	Forbruksmaterieell	0420	17 083,58	8 000,00	8 000,00	-9 083,58
11201	Møteutgifter	0420	123,54	0,00	0,00	-123,54
11202	Arbeidsklede	0420	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11501	Kurs tenestemenn	0420	7 607,00	3 000,00	3 000,00	-4 607,00
11603	Reiseutgifter organist	0420	1 964,20	3 000,00	3 000,00	1 035,80
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0420	280,00	8 000,00	8 000,00	7 720,00
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11800	Straumutgifter	0420	261 529,97	195 000,00	195 000,00	-66 529,97
11850	Forsikringar	0420	118 097,98	92 000,00	92 000,00	-26 097,98
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11951	Offentlege avgifter	0420	19 561,40	3 000,00	3 000,00	-16 561,40
12002	Inventar/utstyr	0420	72 203,40	30 000,00	30 000,00	-42 203,40
12300	Vedlikehald bygg	0420	43 888,38	83 600,00	83 600,00	39 711,62
12303	Vedlikehald av utstyr	0420	25 091,00	10 000,00	10 000,00	-15 091,00
12320	Vedlikehald av orgel	0420	15 925,20	13 000,00	13 000,00	-2 925,20
12500	Materialer til vedlikehald	0420	26 166,76	5 000,00	5 000,00	-21 166,76
12700	Konsulenthjelp	0420	1 796,70	10 000,00	10 000,00	8 203,30
13705	Kjøp av tenester	0420	3 907,25	20 000,00	20 000,00	16 092,75
142912	Meirverdiavgift middels sats	0420	17,44	0,00	0,00	-17,44
142924	Meirverdiavgift høg sats	0420	109 407,63	93 700,00	93 700,00	-15 707,63
15900	Årets avskrivning	0420	94 361,38	94 300,00	94 300,00	-61,38
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0420	-14 776,00	-10 000,00	-10 000,00	4 776,00
172912	Komp. for mva. middels sats	0420	-17,44	0,00	0,00	17,44
172924	Komp. for mva. høg sats	0420	-109 407,63	-93 700,00	-93 700,00	15 707,63
18300	Refusjon frå kommunen	0420	-1 550 200,00	-1 550 200,00	-1 550 200,00	0,00
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19900	Motpost avskrivning	0420	-94 361,38	-94 300,00	-94 300,00	61,38
	<b>Sum utgifter og innteketer</b>		<b>129 229,02</b>	<b>80 900,00</b>	<b>80 900,00</b>	<b>-48 329,02</b>
<b>112</b>	<b>Kyrkjegardar</b>					
10100	Løn i faste stillingar	0430	429 620,53	428 300,00	428 300,00	-1 320,53
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	0430	11 725,58	15 000,00	15 000,00	3 274,42
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	0430	3 766,14	15 000,00	15 000,00	11 233,86
10200	Vikarløner ved ferie	0430	133 252,21	110 000,00	110 000,00	-23 252,21
10201	Vikarløner ved sjukdom	0430	62 508,71	5 000,00	5 000,00	-57 508,71
10300	Ekstrahjelp organist	0430	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
10550	Trekkpliktig køyreg.gjerdslø og telef.	0430	4 663,40	4 000,00	4 000,00	-663,40
10901	Premie pensjonsforsikring	0430	65 858,41	70 200,00	70 200,00	4 341,59
10903	Gruppelivsforsikring	0430	1 143,96	1 200,00	1 200,00	56,04
10904	Ulykkesforsikring	0430	387,00	800,00	800,00	413,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	0430	66 695,97	74 800,00	74 800,00	8 104,03
11200	Forbruksmaterieell	0430	2 540,88	6 000,00	6 000,00	3 459,12
11202	Arbeidsklede	0430	6 067,00	6 000,00	6 000,00	-67,00
11301	Telefon	0430	0,00	500,00	500,00	500,00
11400	Lysingar	0430	1 725,70	3 000,00	3 000,00	1 274,30
11401	Gåver/representasjon	0430	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00
11402	Arrangementutgifter	0430	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
11501	Kurs tenestemenn	0430	2 340,00	3 000,00	3 000,00	660,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0430	2 255,50	2 000,00	2 000,00	-255,50
11701	Driftsutgifter maskiner	0430	21 854,97	25 000,00	25 000,00	3 145,03
11702	Driftsutgifter leasingbil	0430	14 735,78	25 000,00	25 000,00	10 264,22
11800	Straumutgifter	0430	3 469,86	2 000,00	2 000,00	-1 469,86
11850	Forsikringar	0430	4 558,14	26 000,00	26 000,00	21 441,86



# KVITSEID SOKN

## DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2018

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Budsjett 2018	Avvik
11950	Kontingentar	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
11951	Offentlege avgifter	11 590,84	10 000,00	10 000,00	-1 590,84
12002	Inventar/utstyr	6 335,60	10 000,00	10 000,00	3 664,40
12100	Leasingleie av bil	56 286,29	50 000,00	50 000,00	-6 286,29
12300	Vedlikehald bygg	11 204,04	40 000,00	40 000,00	28 795,96
12301	Vedlikehald graver	28 689,64	28 000,00	28 000,00	-689,64
12302	Vintervedlikehald	52 700,00	32 000,00	32 000,00	-20 700,00
12303	Vedlikehald av utstyr	17 171,60	5 000,00	5 000,00	-12 171,60
12310	Vedlikehald veg	15 347,66	10 000,00	10 000,00	-5 347,66
13705	Kjøp av tenester	174,02	10 000,00	10 000,00	9 825,98
142924	Meirverdiavgift høg sats	54 834,29	60 900,00	60 900,00	6 065,71
15900	Årets avskrivning	74 788,51	74 600,00	74 600,00	-188,51
16201	Overføring frå gravlegat	-15 738,00	-95 000,00	-95 000,00	-79 262,00
16300	Andre inntekter, utleige o.l	1 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-26 000,00
16301	Festeavgifter	-273 847,50	-320 000,00	-320 000,00	-46 152,50
16501	Salg av varer og tenester	-50 949,40	-5 000,00	-5 000,00	45 949,40
17100	Refusjon sjukeløn	-103 585,00	0,00	0,00	103 585,00
172924	Komp. for mva. høg sats	-54 834,29	-60 900,00	-60 900,00	-6 065,71
17702	Refusjon bolting gravstøtter	0,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
18300	Refusjon frå kommunen	-768 380,00	-768 400,00	-768 400,00	-20,00
19900	Motpost avskrivning	-74 788,51	-74 600,00	-74 600,00	188,51
	<b>Sum utgifter og inntekter</b>	<b>-171 830,47</b>	<b>-169 600,00</b>	<b>-169 600,00</b>	<b>2 230,47</b>
<b>113</b>	<b>Andre kyrkjelege føremål</b>				
10100	Løn i faste stillingar	62 455,70	60 300,00	60 300,00	-2 155,70
10106	Faste tillegg, faste stillingar(laurd./søndtill.)	2 002,00	0,00	0,00	-2 002,00
10108	Div. tillegg faste stillingar (helgetill.)	4 046,00	0,00	0,00	-4 046,00
10500	Lønn Ungdomsarbeidar	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10901	Premie pensjonsforsikring	7 377,41	9 900,00	9 900,00	2 522,59
10903	Gruppelivsforsikring	42,90	0,00	0,00	-42,90
10904	Ulykkesforsikring	96,75	0,00	0,00	-96,75
10990	Arbeidsgjevaravgift	5 952,47	7 500,00	7 500,00	1 547,53
11000	Kontorutgifter	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
11100	Dåpsopplæring	6 543,20	9 100,00	9 100,00	2 556,80
11101	Kyrkjemusikk	2 297,30	3 000,00	3 000,00	702,70
11102	Konfirmasjonsopplæring	123 720,38	78 500,00	78 500,00	-45 220,38
11103	Liturgi-reformen	924,80	14 300,00	14 300,00	13 375,20
11200	Forbruksmateriell	757,00	0,00	0,00	-757,00
11300	Gebyr/bankutgifter	16,00	0,00	0,00	-16,00
11302	Porto	3 383,52	0,00	0,00	-3 383,52
11400	Lysingar	7 482,76	5 000,00	5 000,00	-2 482,76
11401	Gåver/representasjon	9 872,00	5 000,00	5 000,00	-4 872,00
11402	Arrangementutgifter	28 641,99	84 800,00	84 800,00	56 158,01
11411	Kyrkjeblad	55 478,51	52 000,00	52 000,00	-3 478,51
11501	Kurs tenestemenn	100,00	2 000,00	2 000,00	1 900,00
11604	Reiseutgifter kyrkjegardsarbeidarane	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
11700	Ikkje oppgåvepliktig utlegg	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
11850	Forsikringar	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
11900	Husleige	37 400,00	25 000,00	25 000,00	-12 400,00
12002	Inventar/utstyr	559,20	8 500,00	8 500,00	7 940,80
13701	Prostidiakon	107 224,00	107 200,00	107 200,00	-24,00
142906	Meirverdiavgift låg sats	964,28	1 000,00	1 000,00	35,72
142912	Meirverdiavgift middels sats	2 277,30	5 000,00	5 000,00	2 722,70

# KVITSEID SOKN

## DRIFTSREKNESKAP - per 31.12.2018

Konto	Tjeneste	Rekneskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Budsjett 2018	Avvik	
142924	Meirverdiavgift høg sats	0440	11 770,40	33 600,00	33 600,00	21 829,60
14650	Overføring av offer/innsamlede midlar (jvf 18650)	0440	197 062,00	190 000,00	190 000,00	-7 062,00
0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16100	Eigenbetaling konfirmantoppl.	0440	-73 850,00	-58 700,00	-58 700,00	15 150,00
16202	Sal av bøker	0440	0,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
16290	Billettsalg konserter	0440	-5 200,00	0,00	0,00	5 200,00
16300	Andre inntekter, utleige o.l	0440	-7 078,00	-15 000,00	-15 000,00	-7 922,00
17250	Refusjon sokneråd	0440	-100 181,00	-35 000,00	-35 000,00	65 181,00
172906	Komp. for mva. låg sats	0440	-964,28	-1 000,00	-1 000,00	-35,72
172912	Komp. for mva. middels sats	0440	-2 277,30	-5 000,00	-5 000,00	-2 722,70
172924	Komp. for mva. høg sats	0440	-11 770,40	-33 600,00	-33 600,00	-21 829,60
17700	Refusjon sokneråd	0440	-1 800,00	0,00	0,00	1 800,00
17706	Refusjon kyrkjeblad	0440	-50 944,22	-42 600,00	-42 600,00	8 344,22
17707	Giverteneste	0440	-28 500,00	0,00	0,00	28 500,00
18000	Refusjon frå staten	0440	-145 210,00	-135 500,00	-135 500,00	9 710,00
18300	Refusjon frå kommunen	0440	-36 300,00	-36 400,00	-36 400,00	-100,00
18601	Innsamlede midlar (offer til eget verksemd)	0440	-3 835,00	-50 000,00	-50 000,00	-46 165,00
18650	Innsamlede midlar (offer til andre) (jvf. 14650)	0440	-190 629,00	-190 000,00	-190 000,00	629,00
<b>Sum utgifter og inntekter</b>			<b>19 908,67</b>	<b>110 900,00</b>	<b>110 900,00</b>	<b>90 991,33</b>
<b>191</b>	<b>Renter</b>					
15000	Renteutgifter	0410	83,10	0,00	0,00	-83,10
19000	Renteinntekter	0410	-30 165,07	-20 000,00	-20 000,00	10 165,07
<b>Sum renter med mer.</b>		<b>0440</b>	<b>-30 081,97</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>10 081,97</b>
<b>199</b>	<b>Finansielle transaksjoner</b>					
13900	Kalkulatoriske utg. kommunen	8800	148 000,00	148 000,00	148 000,00	0,00
15800	Årets mindreforbruk	8990	105 135,44	0,00	0,00	-105 135,44
17900	Kalkulatoriske inntekter komm.	8800	-148 000,00	-148 000,00	-148 000,00	0,00
<b>Sum finansielle transaksjoner</b>			<b>105 135,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-105 135,44</b>
<b>Sum utgiftsposter</b>			<b>4 919 272,87</b>	<b>4 829 900,00</b>	<b>4 829 900,00</b>	<b>-89 372,87</b>
<b>Sum inntektsposter</b>			<b>-4 919 272,87</b>	<b>-4 829 900,00</b>	<b>-4 829 900,00</b>	<b>89 372,87</b>
			0,00	0,00	0,00	0,00

# KVITSEID SOKN

## SPESIFIKASJON AV AKSJAR OG ANDELAR - 2018

Note nr: 1

NAMN PÅ SELSKAPET	TAL PÅ AKSJAR/ ANDELAR	PÅLYDANDE	BALANSEFØRT VERDI 2018
Eigenkapital KLP			135 510
SUM			135 510

## KVITSEID SOKN - 2018

### Note 2:

#### Løn og personalutgifter

Inneheld fylgjande postar:	2018	2017
Løn og honorar	2 221 629	2 089 646
Folketrygdavgift	251 772	246 424
Pensjonsutgifter	250 963	228 731
Andre lønsutgifter	6 199	6 375
	<b>2 730 563</b>	<b>2 571 176</b>
Gjennomsnittleg tal tilsette	6	6
som utfører gjennomsnittleg årsverk	3,87	3,77

#### Godtgjersle og honorar:

	2018	2017
Dagleg leiar - løn i fylgje årsoppgåva	539 027	460 985
Fellesrådet - Honorar	25 067	25 067

### Note 3:

#### Kortsiktig gjeld til skatteetaten:

I posten bankinnskot inngår bundne bankinnskot/skattetrekksmidlar med kr. 32 679.

## KVITSEID SOKN - 2018

### 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. 250 963,22. Tilsette betaler 2 % av premien

Av premien i 2018 utgjer kr. 116 464 reguleringspremien. Brutto påløpt pensjonsforpliktelse er kr 4 666 780. Brutto pensjonsmidlar utgjer kr. 3 961 027. Pensjonsforpliktelsar og pensjonsmidlar er ikkje ført i balansen

Samla eigenkapitaltilskot pr. 31.12.2018, er kr. 135 510.

# KVITSEID SOKN

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

**2018**

**2017**

<b>Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året</b>			
Avsetninger	kr	516 420	kr 79 765
Bruk av avsetninger	kr	21 841	kr 70 000
Til avsetning senere år	kr	-	kr -
<b>Netto avsetninger</b>	<b>kr</b>	<b>494 579</b>	<b>kr 9 765</b>
<b>Disposisjonsfond</b>			
Beholdning 01.01.	kr	666 196	kr 586 431
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr	21 841	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr	-	kr -
Avsetninger til fondet	kr	-	kr 79 765
Beholdning 31.12.	kr	644 355	kr 666 196
<b>Bundne driftsfond</b>			
Beholdning 01.01.	kr	285 168	kr 355 168
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr	-	kr 70 000
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr	-	kr -
Avsetninger til fondene	kr	-	kr -
Beholdning 31.12.	kr	285 168	kr 285 168
<b>Ubundne investeringsfond</b>			
Beholdning 01.01.	kr	-	kr -
Avsetninger til fondene	kr	-	kr -
Bruk av fondene	kr	-	kr -
Beholdning 31.12.	kr	-	kr -
<b>Bundne investeringsfond</b>			
Beholdning 01.01.	kr	58 688	kr 58 688
Avsetninger til fondene	kr	516 420	kr -
Bruk av fondene	kr	-	kr -
Beholdning 31.12.	kr	575 108	kr 58 688
<b>Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - drift</b>			
Beholdning 01.01.	kr	-	kr 194 384
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	105 135	kr -
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	-	kr 194 384
Beholdning 31.12.	kr	105 135	kr -
<b>Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) - investering</b>			
Beholdning 01.01.	kr	164 704	kr -
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	-	kr 164 704
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	164 704	kr -
Beholdning 31.12.	kr	-	kr 164 704

## KVITSEID SOKN - 2018

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

Balanseregnskapet :	31.12.2018	01.01.2018	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 838 619	kr 2 380 401	458 218
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 228 852	kr 1 205 645	23 207
<b>Arbeidskapital</b>	kr 1 609 767	kr 1 174 755	<b>435 011</b>

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
<b>Anskaffelse av midler :</b>		
Inntekter driftsregnskap	kr 4 718 958	
Inntekter investeringsregnskap	kr 714 084	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 30 082	
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>kr 5 463 124</b>	<b>5 463 124</b>
<b>Anvendelse av midler :</b>		
Utgifter driftsregnskap	kr 4 643 904	
Utgifter investeringsregnskap	kr 384 209	
Utbetalinger ved eksterne	kr -	
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>kr 5 028 113</b>	<b>5 028 113</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>		<b>435 011</b>
<b>Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)</b>		<b>0</b>
<b>Endring arbeidskapital i drifts-og inv.regnsk.</b>		<b>435 011</b>

<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>	<b>-435 011</b>
<b>Differanse (forklares nedenfor)</b>	<b>0</b>

#### Forklaring til differanse i arb.kapital :

kr	-	
kr	-	
kr	-	
kr	-	<b>kr -</b>

# KVITSEID SOKN

## KAPITALKONTO - 2018

2.5990

Debet		Kredit
01.01.18 Balanse (Underskot i kapital)		6 083 715,54
<u>Debetposter i året:</u>		
Sal av fast eigedom og anlegg		Aktivering av fast eigedom og anlegg
Av- og nedskrivning av fast eigedom og anlegg	169 149,89	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		372 420,50
Nedskrivning av aksjar og andelar		11 788,00
Avdrag på utlån		Kjøp av aksjar og andelar
Avskrivning på utlån		Oppskrivning av aksjar og andelar
Oppskrivning lån		Utlån
Bruk av midlar frå eksterne lån		Avdrag på eksterne lån
Eigenkapitalinnskot KLP		Pensjonsmidlar - KLP
31.12.18 BALANSE (Kapital)	6 298 774,15	31.12.18 BALANSE (Underskot i kapital)
<b>SUM DEBET</b>	<b>6 467 924,04</b>	<b>SUM KREDIT</b> <b>6 467 924,04</b>

Kviteseid, 22.02.2019



**Kristen Salmelid**  
Kyrkjeverge - Kviteseid Sokn



**Håkon Birkeland**  
Leier - Kviteseid Sokn



**Lothar Edel**  
Økonomisjef