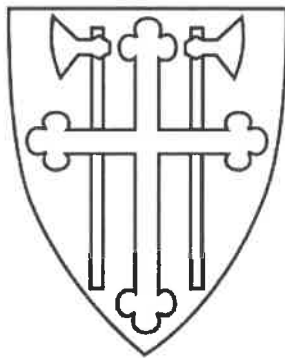


Skjervøy kirkelige fellesråd



Regnskap 2022

Korrigert 5. juli 2023 ifm revisjon

Vedtatt i Skjervøy kirkelig fellesråd:

- Dato:
- Sak:

Signaturer:

Rådsleder

Kirkeverge Magnar Solbakken

Innhold

- Driftsregnskap - Vedlegg 1A
- Driftsregnskap - Vedlegg 2 A
- Investeringsregnskap – Vedlegg 2 B
- Balanseoppstilling – Vedlegg 3
- Avstemming lønn
- Noter

Driftsregnskap Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2022	Hele 2021	Opprinnelig budsj '22	Budsjettreguleringer	
				23.mar	15.sep
Salgsinntekter					
16000 - Salg av kirkelige tjenester (Kostra OK)	-7 000,00	-5 000,00	-6 000	-6 000	-9 000
16100 - Egenandeler	-7 796,00	-3 099,00	-7 000	-7 000	-8 000
16200 - Diverse inntekter	-1 079 241,00	-59 759,00	-15 000	-15 000	-1 059 000
16201 - Annonser m.blad	-13 500,00	-14 500,00	-12 000	-12 000	-14 000
16202 - Abonnement m.blad (kontingent)	-16 579,00	-19 665,00	-15 000	-15 000	-15 000
16204 - Gaver menighetssal		-60 000,00	0	0	0
16300 - Husleie	-15 161,00	-3 600,00	-7 000	-7 000	-11 000
16301 - Festeavgift	-6 000,00	-13 000,00	-9 000	-9 000	-6 000
Sum Salgsinntekter	-1 145 277,00	-178 622,00	-71 000	-71 000	-1 122 000
Overføringer med krav om motytelse					
17100 - Sykelønnsrefusjon	-239 891,00	-97 172,00	-15 000	-81 000	-251 000
17290 - Mva - generell kompensasjon	-160 855,00	-159 093,00	-145 000	-145 000	-145 000
17700 - Refusjon fra andre	-72 806,00	-165 810,00	-135 000	-135 000	-115 000
17800 - Adm-kostnad trosopplæring	-30 000,00	-30 000,00	-30 000	-30 000	-30 000
17900 - Verdi Tjenesteytingsavtale (Kostra OK)	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00
Sum Overføringer med krav om motytelse	-455 552,00	-404 075,00	-277 000	-343 000	-493 000
Overføringer uten krav om motytelse					
18000 - Tilskudd fra bispedømmerådet (Kostra OK)	-303 000,00	-304 000,00	-288 000	-288 000	-288 000
18002 - Tilskudd etter søknad - DNK / Bispedømmerådet	-35 000,00				
18003 - Overføring fra Staten	-4 500,00	-20 000,00	0	0	-4 000
18300 - Rammeoverføring fra kommunen (Kostra OK)	-3 168 000,00	-3 103 000,00	-3 168 000	-3 168 000	-3 168 000
18600 - Offergaver egen virksomhet (Kostra OK)	-51 642,00	-49 346,00	-45 000	-45 000	-45 000
18650 - Offer til eksterne (Kostra OK)	-68 631,00	-56 183,00	-50 000	-50 000	-50 000
Sum Overføringer uten krav om motytelse	-3 630 773,00	-3 532 529,00	-3 551 000	-3 551 000	-3 555 000
Finansinntekter					
19000 - Renteinntekter	-16 772,00	-4 750,00	-5 000	-5 000	-10 000
Sum Finansinntekter	-16 772,00	-4 750,00	-5 000	-5 000	-10 000
Finansieringstransaksjoner					
19500 - Bruk av bundne fond	-39 412,00	-25 772,00	-15 000	-15 000	-15 000
19900 - Motpost avskrivninger	-438 554,00	-287 085,00	-411 000	-411 000	-411 000
Sum Finansieringstransaksjoner	-477 966,00	-312 857,00	-426 000	-426 000	-426 000
INNETEKTER	-5 726 341,00	-4 432 834,00	-4 330 000	-4 396 000	-5 606 000

Driftsregnskap Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2022	Hele 2021	Opprinnelig budsj '22	Budsjettreguleringer	
				23.mar	15.sep
Lønn					
10100 - Fastlønn	1 885 442,00	2 088 782,00	2 081 000	2 081 000	1 860 000
10200 - Lønn vikarer	6 167,00	25 482,00	5 000	5 000	4 000
10201 - Lønn ferievikarer	30 475,00		16 000	16 000	32 000
10500 - Diverse lønn	7 000,00	1 931,00			3 000
10503 - LØR/SØN-TILLEGG	9 191,00	13 726,00	16 000	16 000	9 000
10504 - Helge- høytidstillegg	19 903,00	30 366,00	42 000	42 000	22 000
10600 - Trekkpliktig godtgjøring	7 400,00	10 600,00	10 000	10 000	7 000
10800 - Møtegodtgjørelse	22 000,00	27 000,00	22 000	22 000	19 000
10100 - 10899	1 987 578,00	2 197 887,00	2 192 000	2 192 000	1 956 000
11600 - Skyss og kost	8 412,00	8 481,00	35 000	35 000	35 000
11600 - 11699	8 412,00	8 481,00	35 000	35 000	35 000
Sum Lønn	1 995 990,00	2 206 369,00	2 227 000	2 227 000	1 991 000
Sosiale Utgifter					
10900 - Pensjon	354 587,00	379 357,00	357 000	357 000	387 000
10950 - GRUPPELIV/ULYKKE	10 424,00	9 348,00	9 000	9 000	10 000
Sum Sosiale Utgifter	365 011,00	388 705,00	366 000	366 000	397 000
Kjøp av varer og tjenester kommunal tjeneste prod.					
11000 - 11599	184 368,00	162 928,00	187 000	187 000	167 000
11700 - 12999	886 060,00	698 490,00	587 000	767 000	992 000
Sum Kjøp av varer og tjenester kommunal tjeneste prod.	1 070 428,00	861 418,00	774 000	954 000	1 159 000
Overføringer					
13700 - Refusjoner til andre	6 818,00				
13800 - Interne overføringer	30 000,00	30 000,00	30 000	30 000	30 000
13900 - Tjenesteytingsavtalen	-48 000,00	-48 000,00	-48 000	-48 000	-48 000
14290 - Mva - generell kompensasjon	160 855,00	159 093,00	145 000	145 000	145 000
14650 - Utbetaling offergaver (Kostra OK)	68 631,00	56 183,00	50 000	50 000	50 000
Sum Overføringer	218 305,00	197 276,00	177 000	177 000	177 000
Finansutgifter					
15000 - Renter lån	51 081,00	22 218,00	30 000	30 000	30 000
15002 - Forsinkelsesrente	96,00			0	0
15100 - Avdrag lån	208 645,00	212 349,00	210 000	210 000	210 000
15200 - Egenkapitaltilskudd KLP	17 688,00	16 470,00	18 000	18 000	18 000
15300 - Dekking av underskudd	337 469,00	64 527,00	114 000	0	169 000
15500 - Avsetninger til bundne fond	1 057 547,00	5 000,00	3 000	3 000	1 009 000
15700 - Overføring til investering	-34 473,00	171 418,00		0	35 000
15900 - Avskrivninger	438 554,00	287 085,00	411 000	411 000	411 000
Sum Finansutgifter	2 076 607,00	779 067,00	786 000	672 000	1 882 000
UTGIFTER	5 726 341,00	4 432 834,00	4 330 000,00	4 396 000,00	5 606 000,00

Driftsregnskapet - Vedlegg 2A Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2022	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Hele 2021
Driftsinntekter				
Brukerbetaling, salg-,avgifter og leieinntekter	-1 145 277	-1 122 000	-71 000	-178 622
Overføringer/Refusjoner	-503 552	-541 000	-325 000	-452 075
Kalk. inntekt ved komm.tj.ytingsavtale	48 000	48 000	48 000	48 000
Statlige tilskudd	-342 500	-292 000	-288 000	-324 000
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	-3 168 000	-3 168 000	-3 168 000	-3 103 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-120 273	-95 000	-95 000	-105 529
Sum Driftsinntekter	-5 231 603	-5 170 000	-3 899 000	-4 115 227
Driftsutgifter				
Lønn- og sosiale utgifter	2 352 589	2 353 000	2 558 000	2 586 592
Kjøp av varer og tjenester	1 078 840	1 194 000	809 000	869 899
Overføringer/Refusjoner	36 818	30 000	30 000	30 000
Mva	160 855	145 000	145 000	159 093
Kalk.utg. ved komm. tj.ytingsavtale	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000
Tilskudd og gaver 2	68 631	50 000	50 000	56 183
Sum Driftsutgifter	3 649 734	3 724 000	3 544 000	3 653 767
Brutto Driftsresultat	-1 581 869	-1 446 000	-355 000	-461 460
Renteinntekter og utbytte	-16 772	-10 000	-5 000	-4 750
Renteutgifter og låneomkostninger	51 177	30 000	30 000	22 218
Avdrag på lån	208 645	210 000	210 000	212 349
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	17 688	18 000	18 000	16 470
Netto Finansinntekter/-utgifter	260 738	248 000	253 000	246 287
Avskrivninger	438 554	411 000	411 000	287 085
Motpost avskrivninger	-438 554	-411 000	-411 000	-287 085
Netto Driftsresultat	-1 321 131	-1 198 000	-102 000	-215 173
19500 - Bruk av bundne fond	-39 412	-15 000	-15 000	-25 772
Bruk av bundne fond	-39 412	-15 000	-15 000	-25 772
Bruk av avsetninger	-39 412	-15 000	-15 000	-25 772
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	337 469	169 000	114 000	64 527
Avsatt til bundne fond	1 057 547	1 009 000	3 000	5 000
Overført til investeringsregnskapet	-34 473	35 000	0	171 418
Avsetninger	1 360 543	1 213 000	117 000	240 945
Regnskapsmessig Mindre/Merforbruk (Over/Underskudd)				

Investeringsregnskapet - Vedlegg 2B Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2022	Hele 2021	Budsjett 2022
2200 - Kjøp av maskiner	250 000		0
2301 - Kjøp av byggetjenester, nybygg / ombygg		275 256	0
2303 - Altertavle Arnøy kirke		545	0
2500 - Materialer til vedlikehold / nybygg		156 078	0
4290 - Betalt MVA - Generell kompensasjonsordning		107 834	0
Investeringer i anleggsmidler	250 000	539 713	0
Årets Finansieringsbehov	250 000	539 713	0
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	-40 000		0
7290 - Mva refusjonskrav investering		-107 834	0
Refusjoner		-107 834	0
Bruk av lånemidler		-179 778	0
Ekstern Finansiering	-40 000	-287 612	0
9700 - Overføring fra drift	34 473	-171 418	0
9500 - Bruk av bundne fond		-80 683	0
Finansiering	34 473	-252 101	0
Udekket/Udisponert	244 473		0

Balanseoppstilling - Vedlegg 3 Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2022	Hele 2021
EIENDELER		
Anleggsmidler		
22750002 - Skjervøy kirke	2 337 166	2 430 653
22750003 - Arnøy Kirke	312 500	325 000
22750004 - Garasje Skjervøy kirkegård	15 781	16 412
22750005 - Skjervøy kirkegård	1 517 574	1 571 972
22750006 - Arnøy kirkegård	1 049 426	1 091 407
22750007 - Strandveien 50	7 196 712	7 343 584
22750008 - Altertavle Arnøy kirke	225 249	229 846
Faste eiendommer og anlegg	12 654 407	13 008 873
22550002 - GRAVEMASKIN (Volvo)	150 000	180 000
22550003 - Hjullaster	324 529	378 617
22550005 - Varebil	250 000	
Utstyr,maskiner og transportmidler	724 529	558 617
22100001 - Egenkapitaltilskudd KLP	232 748	215 060
Aksjer og andeler	232 748	215 060
Sum Anleggsmidler	13 611 684	13 782 550
Omløpsmidler		
21310040 - Momskompensasjon	160 856	266 927
21375001 - Restanse fakturering	8 661	5 500
21389018 - Påløpte transaksjoner neste regnskapsår	-492 931	13 339
Kortsiktige fordringer	-323 414	285 766
21020001 - Driftskonto 47870706630	149 035	259 108
21020009 - Thorleif Winthers testamente (45093550017)	1 008 625	0
21098001 - Skattetrekk 47873200746	52 869	67 988
Kasse postgiro bankinnskudd	1 210 529	327 096
Sum Omløpsmidler	887 115	612 862
Sum EIENDELER	14 498 800	14 395 412
EGENKAPITAL		
25100001 - Kirkegårdsgjerde Arnøy	-4 430	-13 788
25100002 - Trosopplæringsmidler	-41 000	-31 000
25100003 - Kirkefond	-44 927	-31 005
25100005 - Ida og Andreas Gravlegat	-3 424	-3 924
25100010 - Ågot K Kleiven gravstellkonto	-5 000	-6 000
25100011 - Skjervøy ungdomsfond	-84 991	-86 045
25100012 - Hjørdis og Nils T Nilsens gravstellfond	-65 000	-67 000
25100013 - Arnøy kirkes støtteforening	-39 654	-39 654
25100014 - Marselius og Margrethe Hansens gravstellkonto	-4 000	-4 500
25100015 - Thorleif Winthers testamente	-1 008 625	0
Bundne driftsfond	-1 301 051	-282 916
25500001 - Bundne fond	-101 640	-101 640
Bundne Investeringsfond	-101 640	-101 640

Balanseoppstilling - Vedlegg 3 Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2022	Hele 2021
25900016 - Underskudd 2016	15 532	353 001
25900017 - Underskudd 2017	536 482	536 482
25900021 - Udekket investering	244 473	
Regnskapsmessig merforbruk	796 486	889 483
25990001 - Kapitalkonto pr 01.01	-9 958 930	-9 455 294
25990002 - Egenkapital KLP	-17 688	-16 470
25990003 - Avskrivning fast eiendom	354 466	202 997
25990005 - Avskrivning maskiner og utstyr	84 088	84 088
25990010 - Bruk av lån		179 778
25990013 - Aktivering fast eiendom		-741 680
25990015 - Aktivering maskiner	-250 000	
25990019 - Betalte avdrag på lån	-208 645	-212 349
Kapitalkonto	-9 996 709	-9 958 930
Sum EGENKAPITAL	-10 602 914	-9 454 004
GJELD		
Langsiktig Gjeld		
24519001 - Opplysningevesenets fond	-3 174 976	-3 303 621
24519002 - Kommunalbanken	-440 000	-520 000
Andre lån	-3 614 976	-3 823 621
Sum Langsiktig Gjeld	-3 614 976	-3 823 621
Kortsiktig gjeld		
23210001 - FORSKUDDSPÅLEGGSTREKK	-52 869	-67 988
23214051 - Grunnlag momskompensasjon 25 % drift	-631 203	-621 958
23214052 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 25% drift	631 203	621 958
23214053 - Grunnlag momskompensasjon 15 % drift	-17 852	-15 195
23214054 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 15 % drift	17 852	15 195
23214055 - Grunnlag momskompensasjon 12 % drift	-3 139	-16 694
23214056 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 12 % drift	3 139	16 694
23214057 - Grunnlag momskompensasjon 0% drift	-236 571	1 281 994
23214058 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 0% drift	236 571	-1 281 994
23214059 - Grunnlag momskompensasjon 25 % investering		-431 335
23214060 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 25 % investering		431 335
23214065 - Grunnlag momskompensasjon 0% investering		-545
23214066 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 0% investering		545
23289003 - LEVERANDØRGJELD	-16 790	-10 004
23289004 - AVSATTE FERIEPENGER	-199 057	-239 795
23289017 - Påløpte kostnader neste regnskapsår	-12 194	-800 000
Annen kortsiktig gjeld	-280 910	-1 117 787
Sum Kortsiktig gjeld	-280 910	-1 117 787
Sum GJELD	-3 895 886	-4 941 408
EGENKAPITAL OG GJELD	-14 498 800	-14 395 412

Oppsummering av opplysninger: mottatte a-meldinger for perioden 2022-01 til 2022-12
Status pr 2023-01-19 12:31:04

Juridisk organisasjonsnummer/fnr/dnr	977001501
Navn	SKJERVØY SOKN
Fra og med periode	2022-01
Til og med periode	2022-12

Pensjonsinnretning	Identifikator
--------------------	---------------

Sum forskuddstrekk	402326
Sum arbeidsgiveravgift	0
Sum finansskatt på lønn	

Bagatellmessig støtte

Grunnlag arbeidsgiveravgift	Sone	Beregningskode	Beløp	Prosentsats
Sum avgiftsgrunnlag lønn og godtgjørelse	5	Generelle næringer	2 035 282,00	0
Tilskudd og premie til pensjon	5	Generelle næringer	354 586,00	0
Sum avgiftsgrunnlag refusjon	5	Generelle næringer	-239 891,00	0

Oppsummering inntektsdetaljer

Antall personer innrapportert	22
Antall ulike personer innrapportert	20

Inntektsbeskrivelse	Fordel	Antall	Beløp	Avgifts	Trekkpli	Type
Faste tillegg	Kontantytelse		9 293,52	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Fastlønn	Kontantytelse		1 698 242,05	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Feriepenger	Kontantytelse		254 368,02	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Helligdagstillegg	Kontantytelse		19 902,85	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med v	Kontantytelse		5 500,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med v	Kontantytelse		16 500,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Timelønn	Kontantytelse	230	43 642,13	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Trekk i lønn for ferie	Kontantytelse		-26 532,33	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Skattepliktig del av visse typer forsikringer	Naturaltelse		6 027,84	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Elektronisk kommunikasjon	Utgiftsgodtgjørelse		7 400,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	1767,4	6 185,90	Nei	Nei	Lønnsinntekt
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	1767,4	936,73	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Kilometergodtgjørelse passasjertillegg	Utgiftsgodtgjørelse	137,2	137,20	Nei	Nei	Lønnsinntekt
Reise annet	Utgiftsgodtgjørelse		327,00	Nei	Ja	Lønnsinntekt
Reise kost med overnatting på hotell	Utgiftsgodtgjørelse	1	825,00	Nei	Nei	Lønnsinntekt

Forskuddstrekk	Beskrivelse	Beløp
	Ordinært	-402 326,00

Fradrag	Beskrivelse	Beløp
	Fagforeningskontingent	-13 461,00
	Premie til fond og trygd	-786,92
	Premie til pensjonsordninge	-40 087,10

Summen av inntektsbeskrivelser som er rapportert med feil	0,00
Sjekk tilbakemeldingene for å se inntektene som du må rette	

NOTER TIL REGNSKAP 2022

1. Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med *Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner* og god kommunal regnskapsskikk. De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter anordningsprinsippet, altså at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid.

2. Kommunens driftstilskudd

Drift:

Kommunens tilskudd til fellesrådets drift var i 2022 kr. 3 168 000,-. Tilskuddet skal dekke drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen.

Det er videre inngått avtale om **tjenesteyting** med Skjervøy kommune som dekker driftsoppgaver spesielt til sandstrøing og IT-tjenester. Kommunen disponerer soknets hullaster til snøbrøyting hver morgen. Skjervøy menighetsråd bidrar også med tjenester til kommunen i form snørydding av den kommunale veien til kirkegården, stell av flere grøntområder og måking av kommunale flytebrygger.

Verdien er beregnet i kommunens favør til kr 48 000,-

Til sammen kr 3 120 000,-

3. Lønn /personal

<u>Består av følgende poster:</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger og honorarer	1 987 578	2 197 887	2 170 441	2 175 621
Pensjonsutgifter	354 587	490 357	241 547	366 745
Sum lønns- og personalutgifter	2 342 165	2 688 244	2 411 988	2 542 366
Gjennomsnittlig antall ansatte	4,0	5,0	5,0	5,0
som utfører gjennomsnittlig årsverk	3,00	3,80	3,80	3,80

Herav godtgjørelser og honorarer:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kirkeverge - lønn	571 514	577 497	582 082	573 361
Menighetsrådet - Honorar	22 000	27 000	26 000	26 500

Den 15. september vedtok menighetsrådet ny bemanningsplan hvor kirkevergestillingen endres til 80 % kirkeverge og 20 % kirketjener. Lønn kirkeverge for 2022 er oppdatert iht det.

4. Revisjon

Regnskapet for 2022 ble revidert etter timepris, totalt kr 36 644,- eks mva.

5. Bilagene

For 2022 ble det 550 bilag med dokumentasjon. Ingen vesentlige mangler ved bilagene.

6. Avsetninger og bruk av avsetninger

	Disposisjons fond	Bundet driftsfond	Ubundet Inv.fond	Bundet Inv.fond	SUM: 2022	Forrige år
Saldo pr 01.01:	-	282 916	-	101 640	384 556	486 011
Avsetninger	-	1 057 547		-	1 057 547	4 500
Bruk av avsetninger		-39 412		-	-39 412	-105 955
Saldo pr 31.12:	-	1 301 051	-	101 640	1 402 691	384 556

7. Kapitalkonto

	Debet	Kredit
INNGÅENDE BALANSE pr 01.01.2022		9 958 930
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	354 466	
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transp.m	84 088	
Egenkapitalinnskudd KLP		17 688
Aktivering av fast eiendom		
Aktivering av maskiner		250 000
Bruk av lån		
Avdrag på lån		208 645
Udekket i investeringsregnskapet		
UTGÅENDE BALANSE, pr 31.12.2022	9 996 709	
	10 435 263	10 435 263

8. Avskrivninger / aktivering

Varige driftsmidler - avskrivning og aktivering					
Avskrivnings- periode	Faste eiendommer og anlegg	Balanse pr 1.1	Aktivering	Avskrivning	Balanse pr 31.12
50 år	22750002 - Skjervøy kirke	2 430 653		-93 487	2 337 166
50 år	22750003 - Arnøy Kirke	325 000		-12 500	312 500
50 år	22750004 - Garasje Skjervøy kirkegård	16 412		-631	15 781
50 år	22750005 - Skjervøy kirkegård	1 571 972		-54 398	1 517 574
50 år	22750006 - Arnøy kirkegård	1 091 407		-41 981	1 049 426
50 år	22750007 - Strandveien 50	7 343 584		-146 872	7 196 712
50 år	22750008 - Altertavle Arnøy kirke	229 846		-4 597	225 249
		13 008 873	0	-354 466	12 654 408
Utstyr, maskiner og transportmidler					
10 år	22550002 - GRAVEMASKIN (Volvo)	180 000		-30 000	150 000
10 år	22550003 - Hjullaster	378 617		-54 088	324 529
10 år	22550005 - Varebil		250 000		250 000
		558 617	250 000	-84 088	724 529

9. Skatt.

Saldo bankkonto for skattetrekk er på kr 52 869,-

Konto 23210001, kortsiktig gjeld forskuddstrekk er avstemt mot bankkontoen.

10. Bundne fond – drift og investering

Opprettet år		Inngående balanse	Tilførsel	Bruk	Utgående balanse
2020	25100001 - Kirkegårdsgjerde Arnøy	-13 788		9 358	-4 430
2020	25100002 - Trosopplæringsmidler	-31 000	-35 000	25 000	-41 000
Før 2015	25100003 - Kirkefond	-31 005	-13 922		-44 927
Før 2015	25100005 - Ida og Andreas Gravlegat	-3 924		500	-3 424
2017	25100010 - Ågot K Kleiven gravstellkonto	-6 000		1 000	-5 000
2018	25100011 - Skjervøy ungdomsfond	-86 045		1 054	-84 991
2020	25100012 - Hjørdis og Nils T Nilsens gravstellfond	-67 000		2 000	-65 000
2020	25100013 - Arnøy kirkes støtteforening	-39 654		0	-39 654
2021	25100014 - Marselius og Margrethe Hansens gravst	-4 500		500	-4 000
2022	25100015 - Thorleif Winthers testamente	0	-1 008 625		-1 008 625
Bundne driftsfond		-282 916			-1 301 051
Før 2015	25500001 - Investerings fond	-101 640			-101 640
Bundne investeringsfond		-101 640			-101 640

For gravstellfond besluttet vi i 2018 ikke å tilføre renter mot at vi fryser kostnaden for gravstell på 2018-nivå.

11. Investeringsregnskapet

Ingen investeringer i 2022.

12. Ofring

Eksterne formål

Innkomet ved ofring til eksterne mottakere (18650) -68 631,38 kr

Ofring til egen menighet (18600) - inkludert kollekt salmekvelder -51 641,65 kr

Totalt innkomet ved ofringer -120 273,03 kr

13. Fullmaktsforhold

Magnar Solbakken og Kjellaug Davidsen har tilgang til soknets bankkonti, inkludert skattetrekkkonto.

Det er ikke krav om dobbel signatur i nettbanken.

14. Aksjer og andeler

Soknets egenkapitaltilskudd i KLP ble i 2022 tilført kr 17 688,- Ny saldo er kr 232 748,-

15. Strykninger (iht økonomiforskriften § 16 (1) f)

Siden driftsregnskapet viser merforbruk ifm budsjett på kr 41 531,- strykes budsjettert overføring til investering. Beløpet på kr 34 473,- føres i stedet på balansekonto 25900021, Udekket investering. Viser til bilag 546 og 550.

16. Pensjonsforpliktelser

Forsikringstaker : 05920-001 Skjervøy sokn

Oslo 10.01.2023

NOTEOPPLYSNINGER 2022

Nøkkeltallene for Skjervøy sokn er :

	2 021	2 022
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	418 598	393 119

Innbetalingen av premie/tilskudd, fratrukket 2% trekk for ansatte, er det som føres som pensjonsutgift i regnskapet.

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2 021	2 022
Brutto påløpt forpliktelse	8 582 685	9 129 786
Pensjonsmidler	8 383 747	8 970 276
Netto pensjonsforpliktelse	198 938	159 510

Økonomiske forutsetninger	2 021	2 022
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %
Forventet lønnsvekst	1,98 %	1,98 %
Forventet G-regulering	1,98 %	1,98 %
Forventet pensjonsregulering	1,22 %	1,22 %
Forventet avkastning	3,50 %	3,50 %

Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig AFP-uttak og frivillig avgang.

Medlemsstatus	01.01.2021	01.01.2022
Antall aktive	5	5
Antall oppsatte	6	6
Antall pensjoner	7	7

Det er 100% utjevning på AFP 62-64 og 100% utjevning på AFP 65-66.

Forsendelsen inneholder følgende:

- Del 1: Dette brevet med nøkkeltall
- Del 2: Følgeskriv
- Del 3: Premieoversikt

Dersom noe er uklart, vennligst ta kontakt med oss via nrs-post@klp.no og fremlegg din sak.

Med vennlig hilsen
Kommunal Landspensjonskasse
000152049/10.01.2023/1/01