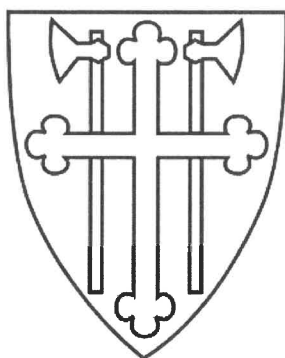


Skjervøy kirkelige fellesråd



Regnskap 2023

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 2023	Hele 2022	Opprinnelig budsjett	Budsjettreguleringer 31. august	19. des
Salgsinntekter					
16000 - Salg av kirkelige tjenester (Kostra OK)	-12 000	-7 000	-6 000	-6 000	-12 000
16100 - Egenandeler	-5 991	-7 796	-6 000	-6 000	-6 000
16200 - Diverse inntekter	-59 114	-1 079 241	-23 000	-29 000	-68 000
16201 - Annonser menighetsblad	-15 120	-13 500	-13 500	-15 000	-15 000
16202 - Abonnement m.blad (kontingent)	-14 122	-16 579	-15 000	-12 000	-12 000
16300 - Husleie	-31 217	-15 161	-6 000	-17 000	-26 000
16301 - Festeavgift	-19 000	-6 000	-4 500	-6 000	-10 000
Sum Salgsinntekter	-156 564	-1 145 277	-74 000	-91 000	-149 000
Overføringer med krav om motytelse					
17100 - Sykelønnsrefusjon	-13 329	-239 891	-25 000	-15 000	-15 000
17290 - Mva - generell kompensasjon	-215 181	-160 855	-145 000	-165 000	-180 000
17700 - Refusjon fra andre	-181 535	-72 806	-145 000	-155 000	-171 000
17800 - Adm-kostnad trosopplæring	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
17900 - Verdi Tjenesteytingsavtale (Kostra OK)	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
Sum Overføringer med krav om motytelse	-392 044	-455 552	-297 000	-317 000	-348 000
Overføringer uten krav om motytelse					
18001 - Statlig tilskudd, valg	-25 514		-35 000	-25 000	-25 000
18002 - Tilskudd etter søknad - DNK / Bispedømmerrådet		-35 000	0	0	0
18003 - Overføring fra Staten	-45 000	-4 500	0	45 000	-45 000
18050 - Tilskudd fra bispedømmerrådet (Kostra OK)	-304 000	-303 000	-293 000	-297 000	-297 000
18300 - Rammeoverføring fra kommunen (Kostra OK)	-3 685 000	-3 168 000	-3 248 000	-3 685 000	-3 685 000
18600 - Offergaver egen virksomhet (Kostra OK)	-53 568	-51 642	-50 000	-50 000	-50 000
18650 - Offer til eksterne (Kostra OK)	-64 868	-68 631	-50 000	-50 000	-50 000
Sum Overføringer uten krav om motytelse	-4 177 950	-3 630 773	-3 676 000	-4 152 000	-4 152 000
Finansinntekter					
19000 - Renteinntekter	-57 976	-16 772	-10 000	-25 000	-30 000
Sum Finansinntekter	-57 976	-16 772	-10 000	-25 000	-30 000
Finansieringstransaksjoner					
19500 - Bruk av bundne fond	-346 382	-39 412	-15 000	-270 000	-341 000
19900 - Motpost avskrivninger	-463 554	-438 554	-287 000	-287 000	-287 000
Sum Finansieringstransaksjoner	-809 936	-477 966	-302 000	-557 000	-628 000
INNETEKTER	-5 594 469	-5 726 341	-4 359 000	-5 142 000	-5 307 000

Driftsregnskap Skjervøy Menighetsråd

			Opprinnelig budsjett	Budsjettreguleringer 31. august	19. des
			Hele 2023	Hele 2022	
Lønn					
10100 - Fastlønn	1 988 771	1 885 442	2 197 000	2 107 000	2 007 000
10200 - Lønn vikarer	37 477	6 167	6 000	35 000	35 000
10201 - Lønn ferievikarer	29 036	30 475	17 000	29 000	29 000
10400 - Overtid	6 353		0	6 000	6 000
10500 - Diverse lønn	10 440	7 000			0
10503 - LØR/SØN-TILLEGG	10 852	9 191	17 000	17 000	10 000
10504 - Helge- høytidstillegg	36 595	19 903	44 000	44 000	38 000
10505 - Kveldstillegg	140				
10600 - Trekkpliktig godtgjøring	5 800	7 400	10 000	10 000	6 000
10800 - Møtegodtgjørelse	44 534	22 000	25 000	25 000	32 000
10100 - 10899	2 169 998	1 987 578	2 316 000	2 273 000	2 163 000
11600 - Skyss og kost	4 452	8 412	30 000	20 000	7 000
11600 - 11699	4 452	8 412	30 000	20 000	7 000
Sum Lønn	2 174 450	1 995 990	2 346 000	2 293 000	2 170 000
Sosiale Utgifter					
10900 - Pensjon	766 289	354 587	400 000	740 000	740 000
10950 - GRUPPELIV/ULYKKE	11 743	10 424	9 000	12 000	12 000
Sum Sosiale Utgifter	778 032	365 011	409 000	752 000	752 000
Kjøp av varer og tjenester kommunal tjeneste prod.					
11000 - 11599	231 588	184 368	184 000	184 000	200 000
11700 - 12999	912 819	886 060	535 000	705 000	855 000
Sum Kjøp av varer og tjenester kommunal tjeneste prod.	1 144 407	1 070 428	719 000	889 000	1 055 000
Overføringer					
13700 - Refusjoner til andre	5 292	6 818		0	0
13800 - Interne overføringer	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
13900 - Tjenesteytingsavtalen	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000
14290 - Mva - generell kompensasjon	215 181	160 855	145 000	165 000	180 000
14650 - Utbetaling offergaver (Kostra OK)	64 868	68 631	50 000	50 000	50 000
14700 - Tilskudd / gaver til andre	272 826			215 000	272 000
14701 - Tap på fordringer	300				0
Sum Overføringer	540 467	218 305	177 000	412 000	484 000
Finansutgifter					
15000 - Renter lån	134 812	51 081	125 000	125 000	125 000
15002 - Forsinkelsesrente	1 748	96		1 000	1 000
15100 - Avdrag lån	176 620	208 645	176 000	176 000	176 000
15200 - Egenkapitaltilskudd KLP	20 371	17 688	18 000	20 000	20 000
15300 - Dekking av underskudd		337 469	99 000	0	0
15500 - Avsetninger til bundne fond	41 304	1 057 547	3 000	3 000	3 000
15700 - Overføring til inv.rs	118 705	-34 473	0	184 000	234 000
15900 - Avskrivninger	463 554	438 554	287 000	287 000	287 000
Sum Finansutgifter	957 113	2 076 607	708 000	796 000	846 000
UTGIFTER	5 594 469	5 726 341	4 359 000	5 142 000	5 307 000

Driftsregnskapet - Vedlegg 2A Skjervøy Menighetsråd

	Hittil 2023	Hele 2022	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett
Driftsinntekter				
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	-156 564	-1 145 277	-149 000	-74 000
Overføringer/Refusjoner	-440 044	-503 552	-348 000	-345 000
Kalk. inntekt ved komm.tj.ytingsavtale	48 000	48 000	48 000	48 000
Statlige tilskudd	-374 514	-342 500	-297 000	-293 000
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	-3 685 000	-3 168 000	-3 685 000	-3 248 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-118 436	-120 273	-100 000	-100 000
Sum Driftsinntekter	-4 726 558	-5 231 603	-4 531 000	-4 012 000
Driftsutgifter				
Lønn- og sosiale utgifter	2 948 030	2 352 589	2 915 000	2 725 000
Kjøp av varer og tjenester	1 148 859	1 078 840	1 055 000	749 000
Overføringer/Refusjoner	35 292	36 818	30 000	30 000
Kalk.utg. ved komm. tj.ytingsavtale	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000
Tilskudd og gaver	553 175	229 487	272 000	195 000
Sum Driftsutgifter	4 637 356	3 649 734	4 224 000	3 651 000
Brutto Driftsresultat	-89 202	-1 581 869	-307 000	-361 000
Renteinntekter og utbytte	-57 976	-16 772	-30 000	-10 000
Renteutgifter og låneomkostninger	136 560	51 177	125 000	125 000
Avdrag på lån	176 620	208 645	176 000	176 000
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	20 371	17 688	18 000	18 000
Netto Finansinntekter/-utgifter	275 575	260 738	289 000	309 000
Avskrivninger	463 554	438 554	287 000	287 000
Motpost avskrivninger	-463 554	-438 554	-287 000	-287 000
Netto Driftsresultat	186 373	-1 321 131	-18 000	-52 000
19500 - Bruk av bundne fond	-346 382	-39 412	-351 000	-52 000
Bruk av bundne fond	-346 382	-39 412	-351 000	-15 000
Bruk av avsetninger	-346 382	-39 412	-351 000	-15 000
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		337 469	0	99 000
Avsatt til bundne fond	41 304	1 057 547	3 000	3 000
Overført til investeringsregnskapet	118 705	-34 473	234 000	0
Avsetninger	160 009	1 360 543	237 000	102 000

Investeringsregnskapet - Vedlegg 2B Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2023	Hele 2022	Budsjett 2023	Reg budsjett
2000 - Inventar og utstyr - investering			15 000	0
2200 - Kjøp av maskiner		250 000		0
2500 - Materiealer til vedlikehold/nybygg			10 000	0
2700 - Konsulentttjenester investering	75 138			100 000
4290 - Betalt MVA - Generell kompensasjonso	18 784		5 000	25 000
Investeringer i anleggsmidler	93 922	250 000	30 000	125 000
Utlån og forskutteringer	145 207		35 000	186 000
Årets Finansieringsbehov	239 129	250 000	65 000	311 000
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.		-40 000		
Refusjoner	-18 784		-5 000	-25 000
Ekstern Finansiering	-18 784	-40 000	-5 000	-25 000
Overført fra driftsregnskapet	-118 705	-210 000		-184 000
Bruk av avsetninger	-101 640		-60 000	-102 000
Finansiering	-220 345	-210 000	-65 000	-311 000

Balanseoppstilling - Vedlegg 3 Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2023	Hele 2022
EIENDELER		
Anleggsmidler		
22750002 - Skjervøy kirke	2 243 679	2 337 166
22750003 - Arnøy Kirke	300 000	312 500
22750004 - Garasje Skjervøy kirkegård	15 150	15 781
22750005 - Skjervøy kirkegård	1 463 176	1 517 574
22750006 - Arnøy kirkegård	1 007 445	1 049 426
22750007 - Strandveien 50	7 049 840	7 196 712
22750008 - Altertavle Arnøy kirke	220 652	225 249
Faste eiendommer og anlegg	12 299 941	12 654 407
22550002 - GRAVEMASKIN (Volvo)	120 000	150 000
22550003 - Hjullaster	270 441	324 529
22550005 - Varebil	225 000	250 000
Utstyr,maskiner og transportmidler	615 441	724 529
22100001 - Egenkapitaltilskudd KLP	253 119	232 748
Aksjer og andeler	253 119	232 748
Sum Anleggsmidler	13 168 501	13 611 684
Omløpsmidler		
21310040 - Momskompensasjon	233 967	160 856
21375001 - Restanse fakturering	25 249	8 661
21389018 - Påløpte transaksjoner neste regnskapsår	-484 518	-492 931
Kortsiktige fordringer	-225 302	-323 414
21020001 - Driftskonto 47870706630	154 771	149 035
21020009 - Thorleif Winthers testamente (45093550017)	763 096	1 008 625
21098001 - Skattetrekk 47873200746	72 511	52 869
Kasse postgiro bankinnskudd	990 378	1 210 529
Sum Omløpsmidler	765 076	887 115
Sum EIEDELER	13 933 578	14 498 800
EGENKAPITAL		
25100001 - Kirkegårdsgjerde Arnøy		-4 430
25100002 - Trosopplæringsmidler	-708	-41 000
25100003 - Kirkefond	-44 927	-44 927
25100005 - Ida og Andreas Gravlegat	-2 924	-3 424
25100010 - Ågot K Kleiven gravstellkonto	-4 000	-5 000
25100011 - Skjervøy ungdomsfond	-80 379	-84 991
25100012 - Hjørdis og Nils T Nilsens gravstellfond	-63 000	-65 000
25100013 - Arnøy kirkes støtteforening	-33 439	-39 654
25100014 - Marselius og Margrethe Hansens gravstellkonto	-3 500	-4 000
25100015 - Thorleif Winthers testamente	-763 096	-1 008 625
Bundne driftsfond	-995 973	-1 301 051
25500001 - Investeringsfond		-101 640
Bundne Investeringsfond		-101 640

	Hele 2023	Hele 2022
25900016 - Underskudd 2016	15 532	15 532
25900017 - Underskudd 2017	536 482	536 482
25900021 - Udekket investering	99 265	244 473
Regnskapsmessig merforbruk	651 279	796 486
25990001 - Kapitalkonto pr 01.01	-9 996 709	-9 958 930
25990002 - Egenkapital KLP	-20 371	-17 688
25990003 - Avskrivning fast eiendom	354 466	354 466
25990005 - Avskrivning maskiner og utstyr	109 088	84 088
25990015 - Aktivering maskiner		-250 000
25990019 - Betalte avdrag på lån	-176 620	-208 645
Kapitalkonto	-9 730 146	-9 996 709
Sum EGENKAPITAL	-10 074 841	-10 602 914
GJELD		
Langsiktig Gjeld		
24519001 - Opplysningevesenets fond	-3 078 356	-3 174 976
24519002 - Kommunalbanken	-360 000	-440 000
Andre lån	-3 438 356	-3 614 976
Sum Langsiktig Gjeld	-3 438 356	-3 614 976
Kortsiktig gjeld		
23210001 - FORSKUDDSPÅLEGGSTREKK	-72 511	-52 869
23289003 - LEVERANDØRGJELD	-122 714	-16 790
23289004 - AVSATTE FERIEPENGER	-225 156	-199 057
23289017 - Påløpte kostnader neste regnskapsår		-12 194
Annen kortsiktig gjeld	-420 381	-280 910
Sum Kortsiktig gjeld	-420 381	-280 910
Sum GJELD	-3 858 737	-3 895 886
EGENKAPITAL OG GJELD	-13 933 578	-14 498 800

Oppsummering av opplysninger: mottatte a-meldinger for perioden 2023-01 til 2023-12
Status pr 2024-01-25 11:15:51

Juridisk organisasjonsnummer/fnr/dnr	977001501
Navn	SKJERVØY SOKN
Fra og med periode	2023-01
Til og med periode	2023-12

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

Sum forskuddstrekk	452064
Sum arbeidsgiveravgift	0
Sum finansskatt på lønn	

Bagatellmessig støtte

Grunnlag arbeidsgiveravgift	Sone	Beregningskode	Beløp	Prosentsats
Sum avgiftsgrunnlag lønn og godtgjørelse	5	Generelle næringer	2 161 588,00	0
Tilskudd og premie til pensjon	5	Generelle næringer	766 289,00	0
Sum avgiftsgrunnlag refusjon	5	Generelle næringer	-13 329,00	0

Oppsummering inntektsdetaljer

Antall personer innrapportert	32
Antall unike personer innrapportert	31

Inntektsbeskrivelse	Fordel	Antall	Beløp	Avgifts	Trekkpli	Type
Annet	Kontantytelse		140,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Faste tillegg	Kontantytelse		10 903,07	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Fastlønn	Kontantytelse		1 801 141,67	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Feriepenger	Kontantytelse		206 980,55	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Helligdagstillegg	Kontantytelse		36 594,52	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Overtidsgodtgjørelse	Kontantytelse	14,01	6 353,39	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med v	Kontantytelse		15 000,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med v	Kontantytelse		29 534,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Timelønn	Kontantytelse	339	76 953,08	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Trekk i lønn for ferie	Kontantytelse		-37 874,03	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Skattepliktig del av visse typer forsikringer	Naturaltytelse		5 969,89	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Elektronisk kommunikasjon	Utgiftsgodtgjørelse		9 460,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	811	2 838,50	Nei	Nei	Lønnsinntekt
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	811	429,83	Ja	Ja	Lønnsinntekt
Reise annet	Utgiftsgodtgjørelse		606,00	Nei	Ja	Lønnsinntekt
Reise kost med overnatting på hotell	Utgiftsgodtgjørelse	6	578,00	Nei	Nei	Lønnsinntekt

Forskuddstrekk	Beskrivelse	Beløp
	Ordinært	-452 064,00

Fradrag	Beskrivelse	Beløp
	Fagforeningskontingent	-6 230,00
	Premie til fond og trygd	-796,25
	Premie til pensjonsordninge	-43 123,81

Summen av inntektsbeskrivelser som er rapportert med feil	0,00
---	------

NOTER TIL REGNSKAP 2023

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 2023 kr. 3 685 000,-. Tilskuddet skal dekke drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen. Beløpet inkluderer ekstrabevilgning i 2023 for utvikling av navnet minnelund på St.Hanshaugen (kr 100 000,-), samt merkostnad pensjon på kr 337 000,-

Det er videre inngått avtale om **tjenesteyting** med Skjervøy kommune som dekker driftsoppgaver spesielt til sandstrøing og IT-tjenester. Kommunen disponerer soknets hjullaster 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 3 637 000,-

3. Lønn /personal

<u>Består av følgende poster:</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger og honorarer	2 169 998	1 987 578	2 197 887	2 170 441
Pensjonsutgifter	766 289	354 587	490 357	241 547
Sum lønns- og personalutgifter	2 936 287	2 342 165	2 688 244	2 411 988

Gjennomsnittlig antall ansatte	5,0	4,0	5,0	5,0
som utfører gjennomsnittlig årsverk	3,80	3,00	3,80	3,80

Herav godtgjørelser og honorarer:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kirkeverge - lønn	516 934	571 514	577 497	582 082
Menighetsrådet - Honorar	44 534	22 000	27 000	26 000

4. Revisjon

Regnskapet for 2023 ble revidert etter timepris, totalt kr 52 275,- eks mva.

5. Bilagene

For 2023 ble det 519 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: 2023	Forrige år
Saldo pr 01.01:	-	1 301 051	-	101 640	1 402 691	384 556
Avsetninger	-	41 304		-	41 304	1 057 547
Bruk av avsetninger		-346 382		-101 640	-448 022	-39 412
Saldo pr 31.12:	-	995 973	-	-	995 973	1 402 691

7. Kapitalkonto

	Debet	Kredit
INNGÅENDE BALANSE pr 01.01.2023		9 996 709
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	354 466	
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transp.m	109 088	
Egenkapitalinnskudd KLP		20 371
Aktivering av fast eiendom		
Aktivering av maskiner		
Bruk av lån		
Avdrag på lån		176 620
Udekket i investeringsregnskapet		
UTGÅENDE BALANSE, pr 31.12.2023	9 730 146	
	10 193 700	10 193 700

8. Avskrivninger / aktivering

Varige driftsmidler - avskrivning og aktivering 2023					
Avskrivnings- periode	Faste eiendommer og anlegg	Balanse pr 1.1	Aktivering	Avskrivning	Balanse pr 31.12
50 år	22750002 - Skjervøy kirke	2 337 166		-93 487	2 243 679
50 år	22750003 - Arnøy Kirke	312 500		-12 500	300 000
50 år	22750004 - Garasje Skjervøy kirkegård	15 781		-631	15 150
50 år	22750005 - Skjervøy kirkegård	1 517 574		-54 398	1 463 176
50 år	22750006 - Arnøy kirkegård	1 049 426		-41 981	1 007 445
50 år	22750007 - Strandveien 50	7 196 712		-146 872	7 049 840
50 år	22750008 - Altertavle Arnøy kirke	225 249		-4 597	220 652
		12 654 408	0	-354 466	12 299 942
Utstyr, maskiner og transportmidler					
10 år	22550002 - GRAVEMASKIN (Volvo)	150 000		-30 000	150 000
10 år	22550003 - Hjullaster	324 529		-54 088	324 529
10 år	22550005 - Varebil	250 000		-25 000	250 000
		724 529	0	-109 088	724 529

9. Skatt.

Saldo bankkonto for skattetrekk er på kr 72 511,-

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	-4 430		4 430	0
2020	25100002 - Trosopplæringsmidler	-41 000		40 292	-708
Før 2015	25100003 - Kirkefond	-44 927		0	-44 927
Før 2015	25100005 - Ida og Andreas Gravlegat	-3 424		500	-2 924
2017	25100010 - Ågot K Kleiven gravstellkonto	-5 000		1 000	-4 000
2018	25100011 - Skjervøy ungdomsfond	-84 991		4 612	-80 379
2020	25100012 - Hjørdis og Nils T Nilsens gravstellfond	-65 000		2 000	-63 000
2020	25100013 - Arnøy kirkes støtteforening	-39 654	-14 007	20 222	-33 439
2021	25100014 - Marselius og Margrethe Hansens gravst	-4 000		500	-3 500
2022	25100015 - Thorleif Winthers testamente	-1 008 625		245 529	-763 096
Bundne driftsfond		-1 301 051			-995 973
Før 2015	25500001 - Investerings fond	-101 640		101 640	0
Bundne investeringsfond		-101 640			0

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

11. Investeringsregnskapet

Et investeringsprosjekt ble påbegynt i 2023, skisseprosjekt for Navnet minnelund på St.Hanshaugen gravfelt. Bokført kr 75 138,- netto kostnader.

Det ble overført fra drift kr 118 705,- samt benyttet resterende midler på bundet investeringsfond, kr 101 640,- Dette finansierer kostnadene med Navnet minnelund, samt finansierer kr 145 207,- av udekket investering fra 2022.

12. Ofring

Innkomet ved ofring til eksterne mottakere (18650)	-64868,09 kr
Ofring til egen menighet (18600)	-53 567,56 kr
Totalt innkommet ved ofringer	-118 435,65 kr

13. Fullmaktsforhold

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

Det er ikke krav om dobbel signatur i nettbanken.

14. Aksjer og andeler

Soknets egenkapitaltilskudd i KLP ble i 2023 tilført kr 20 371,- Ny saldo er kr 253 119,-

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

Siden driftsregnskapet teknisk sett viser et merforbruk ifm budsjett på kr 115 295,- strykes noe av det budsjetterte overføringen til investering. I stedet for 234' overføres kr 118 705,- til investeringsregnskapet.

16. Pensjonsforpliktelser

Forsikringstaker : 05920-001 Skjervøy sokn

Oslo 10.01.2024

NOTEOPPLYSNINGER 2023

Nøkkeltallene for Skjervøy sokn er :

	2 022	2 023
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	393 119	808 072

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

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2 022	2 023
Brutto påløpt forpliktelse	9 129 786	10 010 317
Pensjonsmidler	8 970 276	10 080 209
Netto pensjonsforpliktelse	159 510	-69 892

Økonomiske forutsetninger	2 022	2 023
Diskonteringsrente	3,00 %	3,50 %
Forventet lønnsvekst	1,98 %	2,48 %
Forventet G-regulering	1,98 %	2,48 %
Forventet pensjonsregulering	1,22 %	1,71 %
Forventet avkastning	3,50 %	4,00 %

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

Medlemsstatus	01.01.2022	01.01.2023
Antall aktive	5	4
Antall oppsatte	6	6
Antall pensjoner	7	8

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
000160870/10.01.2024/1/01

