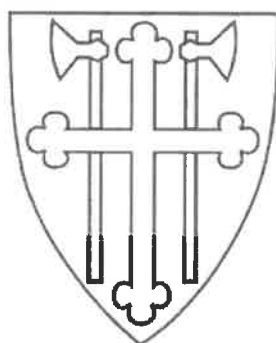


Skjervøy kirkelige fellesråd



Regnskap 2020

Innhold

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

Driftsregnskap Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2020	Hele 2019	Opprinnelig budsj 2020	Rev bud 17/9	Rev budsj 18/12
Salgsinntekter					
16000 - Salg av kirkelige tjenester (Kostra OK)	-2 000	-12 000	-10 000	-5 000	-2 000
16100 - Egenandeler	-2 696	-14 886	-11 000	-3 000	-3 000
16200 - Diverse inntekter	-194 684	-69 128	-30 000	-117 000	-189 000
16201 - Annonser m.blad	-11 375	-12 250	-12 000	-12 000	-12 000
16202 - Abonnement m.blad (kontingent)	-12 685	-15 804	-11 000	-7 000	-7 000
16204 - Gaver menighetssal	-50 138			-80 000	-48 000
16300 - Husleie		-6 069	-4 000	-4 000	0
16301 - Festeavgift	-9 000	-3 000	-4 000	-10 000	-10 000
Sum Salgsinntekter	-282 577	-133 136	-82 000	-238 000	-271 000
Overføringer med krav om motytelse					
17100 - Sykelønnsrefusjon	-67 277	-158 660	-15 000	-68 000	-68 000
17290 - Mva - generell kompensasjon	-234 286	-209 037	-190 000	-140 000	-185 000
17700 - Refusjon fra andre	-127 467	-132 158	-135 000	-135 000	-135 000
17800 - Adm-kostnad trosopplæring	-30 000	-30 000	-20 000	-30 000	-30 000
17900 - Verdi Tjenesteytingsavtale (Kostra OK)	48 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Sum Overføringer med krav om motytelse	-411 030	-544 855	-375 000	-388 000	-433 000
Overføringer uten krav om motytelse					
18000 - Tilskudd fra bispedømmerådet (Kostra OK)	-372 000	-298 000	-308 000	-308 000	-336 000
18001 - Statlig tilskudd, valg		-41 591			
18100 - Overføring fra Staten	-15 972				
18300 - Rammeoverføring fra kommunen (Kostra OK)	-3 261 000	-3 272 000	-3 261 000	-3 261 000	-3 261 000
18600 - Offergaver egen virksomhet (Kostra OK)	-33 593	-52 585	-45 000	-30 000	-30 000
18650 - Offer til eksterne (Kostra OK)	-47 689	-57 541	-50 000	-40 000	-40 000
Sum Overføringer uten krav om motytelse	-3 730 254	-3 721 717	-3 664 000	-3 639 000	-3 667 000
Finansinntekter					
19000 - Rentelinntekter	-5 293	-14 259	-10 000	-6 000	-6 000
Sum Finansinntekter	-5 293	-14 259	-10 000	-6 000	-6 000
Finansieringstransaksjoner					
19500 - Bruk av bundne fond	-25 141	-5 238	-5 000	-5 000	-5 000
19900 - Motpost avskrivninger	-287 085	-306 885	-411 000	-411 000	-411 000
Sum Finansieringstransaksjoner	-312 226	-312 123	-416 000	-416 000	-416 000
INNTEKTER	-4 741 380	-4 726 091	-4 547 000	-4 687 000	-4 793 000

Lønn

10100 - Fastlønn	2 035 430	2 050 473	2 031 000	2 031 000	2 031 000
10200 - Lønn vikarer	29 975	6 151	5 000	30 000	30 000
10201 - Lønn ferievikarer	14 398	14 998	15 000	15 000	15 000
10203 - Lønn enkeltoppdrag			10 000	10 000	0
10500 - Diverse lønn	7 000	19 125		40 000	4 000
10503 - LØR/SØN-TILLEGG	13 661	14 462	16 000	16 000	16 000
10504 - Helge- høytidstillegg	32 625	31 066	41 000	41 000	41 000
10505 - Kveldstillegg	952			1 000	1 000
10600 - Trekkpliktig godtgjøring	10 400	9 600		10 000	10 000
10800 - Møtegodtgjørelse	26 000	26 500	23 000	23 000	23 000
10100 - 10899	2 170 441	2 172 375	2 141 000	2 217 000	2 171 000
11600 - Skyss og kost	10 412	31 811	35 000	10 000	12 000
11650 - Godtgjøring for utlegg iflg bilag ol		1 188		2 000	2 000
11600 - 11699	10 412	32 999	35 000	12 000	14 000
Sum Lønn	2 180 853	2 205 373	2 176 000	2 130 000	2 185 000
Sosiale Utgifter					
10900 - Pensjon	241 547	366 745	443 000	443 000	245 000
10950 - GRUPPELIV/ULYKKE	8 860	8 840	9 000	9 000	9 000
Sum Sosiale Utgifter	250 407	375 585	452 000	452 000	254 000
Kjøp av varer og tjenester kommunal tjeneste prod.					
11000 - 11599	218 840	170 976	159 000	139 000	199 000
11700 - 12999	962 697	889 376	739 000	809 000	909 000
Sum Kjøp av varer og tjenester kommunal tjeneste prod.	1 181 537	1 060 352	898 000	898 000	1 108 000
Overføringer					
13800 - Interne overføringer	30 000	30 000	20 000	110 000	30 000
13900 - Tjenesteytingsavtalen	-48 000	15 000	15 000	15 000	15 000
14290 - Mva - generell kompensasjon	234 286	209 037	190 000	140 000	185 000
14650 - Utbetaling offergaver (Kostra OK)	47 689	57 541	50 000	40 000	40 000
14701 - Tap på fordringer		100			
Sum Overføringer	263 975	311 679	275 000	275 000	270 000
Finansutgifter					
15000 - Renter lån	42 878	52 717	55 000	55 000	55 000
15100 - Avdrag lån	190 998	185 115	215 000	215 000	215 000
15200 - Egenkapitaltilskudd KLP	17 321	17 786	18 000	18 000	18 000
15300 - Dekking av underskudd	95 188	170 057	44 000	114 000	154 000
15500 - Avsetninger til bundne fond	231 138	40 542	3 000	73 000	123 000
15900 - Avskrivninger	287 085	306 885	411 000	411 000	411 000
Sum Finansutgifter	864 608	773 102	746 000	746 000	976 000
UTGIFTER	4 741 380	4 726 091	4 547 000	4 547 000	4 793 000

Driftsregnskapet - Vedlegg 2A Skjervøy Menighetsråd

	Hele 2020	Hele 2019	Budsjett 2020	Sist rev bud 18/12
Driftsinntekter				
Brukerbetaling, salg-,avgifter og leieinntekter	-282 577	133 136	-82 000	-271 000
Overføringer/Refusjoner	-459 030	-529 855	-360 000	-417 000
Kalk. Inntekt ved komm.tj.ytingsavtale	48 000	-15 000	-15 000	-15 000
Statlige tilskudd	-387 972	-339 591	-308 000	-336 000
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kommune	-3 261 000	-3 272 000	-3 261 000	-3 261 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-81 282	-110 126	-95 000	-70 000
Sum Driftsinntekter	-4 423 861	-4 399 709	-4 121 000	-4 370 000
Driftsutgifter				
Lønn- og sosiale utgifter	2 420 848	2 547 960	2 593 000	2 425 000
Kjøp av varer og tjenester	1 191 949	1 093 351	933 000	1 153 000
Overføringer/Refusjoner	30 000	30 000	20 000	30 000
Kalk.utg. ved komm. tj.ytingsavtale	-48 000	15 000	15 000	15 000
14290 - Mva - generell kompensasjon	234 286	209 037	190 000	185 000
14650 - Utbetaling offergaver (Kostra OK)	47 689	57 541	50 000	40 000
14701 - Tap på fordringer		100		0
Tilskudd og gaver	281 975	266 679	240 000	225 000
Sum Driftsutgifter	3 876 772	3 952 989	3 801 000	3 848 000
Brutto Driftsresultat	-547 089	-446 719	-320 000	-522 000
Renteinntekter og utbytte	-5 293	-14 259	-10 000	-6 000
Renteutgifter og låneomkostninger	42 878	52 717	55 000	55 000
Avdrag på lån	190 998	185 115	215 000	215 000
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	17 321	17 786	18 000	18 000
Netto Finansinntekter/-utgifter	245 904	241 359	278 000	282 000
Avskrivninger	287 085	306 885	411 000	411 000
Motpost avskrivninger	-287 085	-306 885	-411 000	-411 000
Netto Driftsresultat	-301 185	-205 361	-42 000	-240 000
19500 - Bruk av bundne fond	-25 141	-5 238	-5 000	-5 000
Bruk av bundne fond	-25 141	-5 238	-5 000	-5 000
Bruk av avsetninger	-25 141	-5 238	-5 000	-5 000
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	95 188	170 057	44 000	154 000
Avsatt til bundne fond	231 138	40 542	3 000	123 000
Avsetninger	326 326	210 599	47 000	277 000

Investeringsregnskapet - Vedlegg 2B Skjervøy Menighetsråd

Alle investeringer

	Hittil 2020	Hele 2019	Rev budsj 17/9
1100 - Kontorutgifter		2 400	0
2000 - Inventar og utstyr - investering	45 080		100 000
2301 - Kjøp av byggetjenester, nybygg / ombygg	393 411	557 610	450 000
2303 - Altertavle Arnøy kirke	55 309	157 765	60 000
2500 - Materialer til vedlikehold / nybygg	314 068	118 021	479 000
4290 - Betalt MVA - Generell kompensasjonsordning	189 797	179 018	203 000
Investeringer i anleggsmidler	997 665	1 014 814	1 292 000
Årets Finansieringsbehov	997 665	1 014 814	1 292 000
Bruk av lånemidler	-749 484	-590 504	-929 262
Gaver og tilskudd			-100 000
Refusjoner	-189 797	-179 018	-203 000
Ekstern Finansiering	-939 281	-769 521	-1 232 000
Bruk av avsetninger	-58 384	-245 293	-60 000
Finansiering	-58 384	-245 293	-1 292 000

Investeringsregnskapet - Vedlegg 2B Skjervøy Menighetsråd

Prosjekt 5 - Altertavle Arnøy

	Hittil 2020	Hele 2019
1100 - Kontorutgifter		2 400
2303 - Altertavle Arnøy kirke	55 309	157 765
4290 - Betalt MVA - Generell kompensasjonsordning	13 827	10 110
Investeringer i anleggsmidler	69 137	170 275
Årets Finansieringsbehov	69 137	170 275
Refusjoner	-13 827	-10 110
Ekstern Finansiering	-13 827	-10 110
Bruk av avsetninger	-55 309	-160 165
Finansiering	-55 309	-160 165

Investeringsregnskapet - Vedlegg 2B Skjervøy Menighetsråd

Prosjekt 3-Menighetshus kjeller

	Hittil 2020	Hele 2019
2000 - Inventar og utstyr - investering	45 080	
2301 - Kjøp av byggetjenester, nybygg / ombygg	393 411	557 610
2500 - Materialer til vedlikehold / nybygg	314 068	118 021
4290 - Betalt MVA - Generell kompensasjonsordning	175 970	168 908
Investeringer i anleggsmidler	928 529	844 539
Årets Finansieringsbehov	928 529	844 539
Bruk av lånemidler	-749 484	-590 504
Refusjoner	-175 970	-168 908
Ekstern Finansiering	-925 454	-759 411
Bruk av avsetninger	-3 075	-85 127
Finansiering	-3 075	-85 127

Balanseoppstilling - Vedlegg 3 Skjervøy Menighetsråd

	Hittil 2020	Hele 2019
EIENDELER		
Anleggsmidler		
22750002 - Skjervøy kirke	2 524 140,00	2 617 627,00
22750003 - Arnøy Kirke	337 500,00	281 109,00
22750004 - Garasje Skjervøy kirkegård	17 043,00	17 674,00
22750005 - Skjervøy kirkegård	1 626 370,00	1 680 768,00
22750006 - Arnøy kirkegård	1 133 388,00	1 175 369,00
22750007 - Strandveien 50	6 616 276,00	5 863 717,00
22750008 - Altertavle Arnøy kirke	215 474,00	160 165,00
Faste eiendommer og anlegg	12 470 190,00	11 796 428,00
22550002 - GRAVEMASKIN (Volvo)	210 000,00	240 000,00
22550003 - Hjulaster	432 705,00	486 793,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	642 705,00	726 793,00
22100001 - Egenkapitaltilskudd KLP	198 590,00	181 269,00
Aksjer og andeler	198 590,00	181 269,00
Sum Anleggsmidler	13 311 485,00	12 704 490,00
Omløpsmidler		
21310040 - Momskompensasjon	424 088,00	388 058,00
21375001 - Restanse fakturering	875,00	6 069,00
21389018 - Påløpte transaksjoner neste regnskapsår	6 344,00	22 465,00
Kortsiktige fordringer	431 307,00	416 592,00
21020001 - Driftskonto 47870706630	157 744,00	1 236 124,00
21020003 - Skjervøy ungdomsfond 4787 09 45899	95 986,00	95 713,00
21098001 - Skattetrekk 47873200745	67 490,00	70 130,00
Kasse postgiro bankinnskudd	321 220,00	1 401 967,00
Sum Omløpsmidler	752 527,00	1 818 559,00
Sum EIEDELER	14 064 013,00	14 523 050,00
EGENKAPITAL		
25100001 - Kirkegårdsgjerde Arnøy	-22 965,00	
25100002 - Trosopplæringsmidler	-61 000,00	
25100003 - Kirkefond	-36 550,00	-91 859,00
25100005 - Ida og Andreas Gravlegat	-4 424,00	-4 924,00
25100010 - Ågot K Kleiven gravstellkonto	-7 000,00	-8 000,00
25100011 - Skjervøy ungdomsfond	-88 900,00	-91 975,00
25100012 - Hjørdis og Nils T Nilsens gravstellfond	-69 000,00	
25100013 - Arnøy kirkes støtteforening	-44 394,00	
Bundne driftsfond	-334 233,00	-196 759,00
25500001 - Bundne fond	-151 778,00	-141 640,00
Bundne investeringsfond	-151 778,00	-141 640,00
25900015 - Underskudd 2015		92 225,00
25900016 - Underskudd 2016	417 527,00	420 491,00
25900017 - Underskudd 2017	536 482,00	536 482,00
Regnskapsmessig merforbruk	954 009,00	1 049 197,00

25990001 - Kapitalkonto pr 01.01	-9 406 785,00	-8 672 055,00
25990002 - Egenkapital KLP	-17 321,00	-17 786,00
25990003 - Avskrivning fast eiendom	202 997,00	202 997,00
25990005 - Avskrivning maskiner og utstyr	84 088,00	103 888,00
25990010 - Bruk av lån	749 484,00	590 504,00
25990013 - Aktivering fast eiendom	-876 759,00	-1 429 218,00
25990019 - Betalte avdrag på lån	-190 998,00	-185 115,00
Kapitalkonto	-9 455 294,00	-9 406 785,00
Sum EGENKAPITAL	-8 987 297,00	-8 695 987,00
GJELD		
Langsiktig Gjeld		
24519001 - Opplysningvesenets fond	-3 435 970,00	-2 696 968,00
24519002 - Kommunalbanken	-600 000,00	-680 000,00
Andre lån	-4 035 970,00	-3 376 968,00
Sum Langsiktig Gjeld	-4 035 970,00	-3 376 968,00
Kortsiktig gjeld		
23210001 - FORSKUDD/PÅLEGGSTREKK	-67 490,00	-70 130,00
23214057 - Grunnlag momskompensasjon 0% drift		-1 500 000,00
23214058 - Motkto. grunnlag momskompensasjon 0% drift		1 500 000,00
23289001 - DIVERSE TREKK	-473,00	
23289003 - LEVERANDØRGJELD	234 976,00	-125 205,00
23289004 - AVSATTE FERIEPENGER	-235 451,00	-231 469,00
23289017 - Påløpte kostnader neste regnskapsår	-502 356,00	-2 023 291,00
Annen kortsiktig gjeld	-1 040 746,00	-2 450 095,00
Sum Kortsiktig gjeld	-1 040 746,00	-2 450 095,00
Sum GJELD	-5 076 716,00	-5 827 063,00
EGENKAPITAL OG GJELD	-14 064 013,00	-14 523 050,00
MEMORIAKONTO		
29100001 - Menighetshus	-179 778,00	-79 262,00
Ubrukte lånemidler	-179 778,00	-79 262,00
29999001 - Motkonto memoria	179 778,00	79 262,00
Motkonto for memoriakontiene	179 778,00	79 262,00
Annen kortsiktig gjeld	-1 040 746	-2 450 095
Sum Kortsiktig gjeld	-1 040 746	-2 450 095
Sum GJELD	-5 076 716	-5 827 063
EGENKAPITAL OG GJELD	-14 064 013	-14 523 050
MEMORIAKONTO		
29100001 - Menighetshus	-179 778	-79 262
Ubrukte lånemidler	-179 778	-79 262
29999001 - Motkonto memoria	179 778	79 262
Motkonto for memoriakontiene	179 778	79 262

Oppsummering av opplysninger: mottatte a-meldinger for perioden 2020-01 til 2020-12
Status pr 2021-01-19 14:20:37

Juridisk organisasjonsnummer/fnr/dnr 977001501
 Navn SKJERVØY SOKN
 Fra og med periode 2020-01
 Til og med periode 2020-12

Pensjonsinnretning Identifikator

Sum forskuddstrekk 472919
 Sum arbeidsgiveravgift 0
 Sum finansskatt på lønn

Bagatellmessig støtte

Grunnlag arbeidsgiveravgift	Sone	Beregningskode	Beløp	Prosentssats
Sum avgiftsgrunnlag lønn og godtgjørelse	5	Generelle næringer	2 413 144,00	0
Sum avgiftsgrunnlag refusjon	5	Generelle næringer	67 277,00	0

Oppsummering inntektsdetaljer

Antall personer innrapportert 32
 Antall unike personer innrapportert 27

Inntektsbeskrivelse	Fordel	Antall	Beløp	Avgifts pliktig	Trekkpli ktig	Type	Skatte- og avgiftsregel
Annet	Kontantytelse		3 000,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Faste tillegg	Kontantytelse		13 799,60	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Fastlønn	Kontantytelse		1 845 271,19	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Føringer	Kontantytelse		231 468,58	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Hjelpestillegg	Kontantytelse		32 624,85	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med verv	Kontantytelse		12 500,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	Skattefri organisasjon
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med verv	Kontantytelse		13 600,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Timelønn	Kontantytelse	172,3	30 052,29	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Trekk i lønn for ferie	Kontantytelse		-27 109,21	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Skattepliktig del av visse typer forsikringer	Naturalytelse		5 137,16	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Elektronisk kommunikasjon	Utgiftsgodtgjørelse		10 400,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	2351,8	9 477,75	Nei	Nei	Lønnsinntekt	
Kilometergodtgjørelse passasjer tillegg	Utgiftsgodtgjørelse	304	304,00	Nei	Nei	Lønnsinntekt	
Reise kost uten overnatting	Utgiftsgodtgjørelse	2	630,00	Nei	Nei	Lønnsinntekt	

Forskuddstrekk

Beskrivelse	Beløp
Ordinært	-472 919,00

Fradrag

Beskrivelse	Beløp
Fagforeningskonting	-21 808,00
Premie til fond og try	-472,50
Premie til pensjonso	-41 921,98

Summen av inntektsbeskrivelser som er rapportert med feil 0,00

Sjekk tilbakemeldingene for å se inntektene som du må rette

Virksomhetsnummer 977001501
 Virksomhetsnavn SKJERVØY SOKN
 Grunnlag arbeidsgiveravgift Sone Beregningskode Beløp Prosentssats
 Sum avgiftsgrunnlag lønn og godtgjørelse 5 Generelle næringer 397 968,00 0

Oppsummering inntektsdetaljer

Antall personer innrapportert

11

Inntektsbeskrivelse	Fordel	Antall	Beløp	Avgiftsp	Trekkplikt	Type	Skatte- og avgiftsregel
Faste tillegg	Kontantytelse		583,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	Skattefri organisasjon
Fastlønn	Kontantytelse		430 010,12	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Feriepenger	Kontantytelse		763,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med verv	Kontantytelse		2 000,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med verv	Kontantytelse		1 000,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Timelønn	Kontantytelse	13	6 828,43	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Trekk i lønn for ferie	Kontantytelse		-5 346,30	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Skattepliktig del av visse typer forsikringer	Naturaltytelse		91,31	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Elektronisk kommunikasjon	Utgiftsgodtgjørelse		200,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	994	4 005,82	Nei	Nei	Lønnsinntekt	
Reise kost uten overnatting	Utgiftsgodtgjørelse	2	630,00	Nei	Nei	Lønnsinntekt	

Forskuddstrekk	Beskrivelse	Beløp
	Ordinært	-37 328,00

Fradrag	Beskrivelse	Beløp
	Fagforeningskonting	-7 628,00
	Premie til pensjonso	-10 319,02

Summen av inntektsbeskrivelser som er rapportert med feil 0,00

Sjekk tilbakemeldingene for å se inntektene som du må rette

Virksomhetsnummer	977018250			
Virksomhetsnavn	SKJERVØY SOKN			
Grunnlag arbeidsgiveravgift	Sone	Beregningskode	Beløp	Prosentstax
Sum avgiftsgrunnlag lønn og godtgjørelse	5	Generelle næringer	2 015 176,00	0
Sum avgiftsgrunnlag refusjon	5	Generelle næringer	67 277,00	0

Oppsummering inntektsdetaljer

Antall personer innrapportert

21

Inntektsbeskrivelse	Fordel	Antall	Beløp	Avgiftsp	Trekkplikt	Type	Skatte- og avgiftsregel
Annet	Kontantytelse		3 000,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	Skattefri organisasjon
Faste tillegg	Kontantytelse		13 216,50	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Fastlønn	Kontantytelse		1 415 281,07	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Feriepenger	Kontantytelse		230 705,58	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Helligdagstillegg	Kontantytelse		32 624,85	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med verv	Kontantytelse		10 500,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Styrehonorar og godtgjørelse i forbindelse med verv	Kontantytelse		12 500,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Timelønn	Kontantytelse	159,3	23 223,86	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Trekk i lønn for ferie	Kontantytelse		-21 762,91	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Skattepliktig del av visse typer forsikringer	Naturaltytelse		5 045,85	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Elektronisk kommunikasjon	Utgiftsgodtgjørelse		10 200,00	Ja	Ja	Lønnsinntekt	
Kilometergodtgjørelse bil	Utgiftsgodtgjørelse	1357,8	5 471,93	Nei	Nei	Lønnsinntekt	
Kilometergodtgjørelse passasjer tillegg	Utgiftsgodtgjørelse	304	304,00	Nei	Nei	Lønnsinntekt	

Forskuddstrekk	Beskrivelse	Beløp
	Ordinært	-435 591,00

Fradrag	Beskrivelse	Beløp
	Fagforeningskonting	-14 180,00
	Premie til fond og try	-472,50
	Premie til pensjonso	-31 602,96

Summen av inntektsbeskrivelser som er rapportert med feil 0,00

Sjekk tilbakemeldingene for å se inntektene som du må rette

NOTER TIL REGNSKAP 2020

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 er kr. 3 261 000,-. Tilskuddet skal dekke drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen. Spesielt for 2020 var en tilleggsbevilgning på kr 200 000,- for å fullføre utvendig maling av Skjervøy kirke. For øvrig bestemmer menighetsrådet hvordan midlene anvendes.

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.

Avtalen ble reforhandlet i 2020 – verdien er beregnet i kommunens favør til kr 48 000,-

Til sammen kr 3 213 000,-

3. Lønn /personal

Lønn og personalutgifter

Består av følgende poster:	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger og honorarer	2 170 441	2 175 621	2 184 089
Pensjonsutgifter	241 547	366 745	339 185
Sum lønns- og personalutgifter	<u>2 411 988</u>	<u>2 542 366</u>	<u>2 523 274</u>

Gjennomsnittlig antall ansatte	4,0	5,0	5,5
som utfører gjennomsnittlig årsverk	3,80	3,80	4,15

Herav godtgjørelser og honorarer:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kirkeverge - lønn	582 082	573 361	517 109
Menighetsrådet - Honorar	26 000	26 500	21 900

4. Revisjon:

Regnskapet for 2019 ble revidert etter timepris, totalt kr 35 150,- eks mva.

5. Bilagene

For 2020 ble det 580 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: 2020	Forrige år
Saldo pr 01.01:	-	196 759	-	141 640	338 399	548 387
Avsetninger	-	221 000		50 138	271 138	40 542
Bruk av avsetninger		-83 526		-40 000	-123 526	-250 530
Saldo pr 31.12:	-	334 233	-	151 778	486 011	338 399

7. Kapitalkonto

	Debet	Kredit
INNGÅENDE BALANSE pr 01.01.2020		9 406 785
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	202 997	
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transp.m	84 088	
Egenkapitalinnskudd KLP		17 321
Aktivering av fast eiendom		876 759
Aktivering av maskiner		
Bruk av lån	749 484	
Avdrag på lån		190 998
UTGÅENDE BALANSE, pr 31.12.2020	9 455 294	
	10 491 863	10 491 863

8. Avskrivninger / aktivering

Total avskrivningsverdi på kr 287 085,- Detaljer fremgår av bilag 565 og 566.

Aktivering for 2020 gjelder følgende:

- Bilag 574, aktivering altertavle Arnøy kirke: 55 309,-
- Bilag 567, aktivering menighetssal: 752 559,-
- Bilag 570, korleksjon fra tidligere år på kr 68 891,-

9. Skatt.

Saldo bankkonto for skattetrekk er på kr 67 490,-

Konto 23210001, kortsiktig gjeld forskuddstrekk er avstemt mot bankkontoen.

10. Bundne driftsfond

- **2510 0001 Kirkegårdsgjerde Arnøy**, opprettet i 2020. Kr 40 000,- avsatt i 2019 på investeringsfond ble overført til driftsfond. Belastet kr 17 035, saldo er kr 22 965,-

- **25100003 Kirkefond** ble i 2020 belastet med kr 55 309. Saldo pr 31/12: kr 36 550.
- **2510 0005 Ida og Andreas gravlegat**, og **2510 0010 Ågot Kleivens gravstell** ble belastet med hhv kr 500,- og kr 1000,-
- **2510 0012 Hjørdis og Nils T Nilsens gravstellfond**. Opprettet i 2020, tilført kr 70 000,- Belastet kr 1 000, slik at ny saldo er kr 69 000,-
- **2510 0011 Skjervøy ungdomsfond** er et bundet fond som skal brukes til spesifikke tiltak knyttet til kristent barne- og ungdomsarbeid, inntil kr 5000,- pr kalenderår. Fondet ble belastet med kr 3 075,- Saldo pr 31/12: 88 900,- Tilhørende bankkonto (2102 0003) ble ikke belastet innen utgangen av 2020, men er avstemt med renter. Bankkontoen skal avvikles i 2021.
- **2510 0013 Arnøy kirkes støtteforening**. Opprettet i 2020, tilført kr 50 000,- Belastet kr 5 606,- slik at ny saldo er kr 44 394,-

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

11. Bundne investeringsfond (Konto 2550 0001)

Kr 40 000,- til kirkegårdsgjerde Arnøy ble tilført fondet i 2019. Dette prosjektet er endret fra investering til drift, og disse 40 000,- ble overført til driftskonto nevnt over. Fondet ble tilført kr 50 138, gaver menighetssal. Ny saldo er kr 151 778,-

12. Investeringsregnskapet

To investeringsprosjekt i 2020, pågår fortsatt.

- Prosjekt 3, menighetssal i kjelleren på Strandveien 50 H
- Prosjekt 5, altertavle Arnøy kirke

13. Ofring

Innkomet ved ofring til eksterne mottakere (18650)	-47 688,57 kr
Ofring til egen menighet (18600) - inkludert kollekt salmekvelder	-33 593,40 kr
Totalt innkommet ved ofringer	-81 281,97 kr

14. Fullmaktsforhold

Magnar Solbakken og Kjellaug Davidsen har tilgang til soknets bankkonti, inkludert skattetrekkkonto. I januar og februar 2020 hadde også vikar Oddbjørg H Hansen slik tilgang.

Det er ikke krav om dobbel signatur i nettbanken.

15. Aksjer og andeler

Soknets egenkapitaltilskudd i KLP var den 1. januar kr 181 269,- I 2020 ble det innbetalt kr 17 321,- i egenkapitaltilskudd slik at balanseført verdi ved årsslutt var kr 198 590,- Andel av innskutt egenkapitaltilskudd er kr 253 558,-

16. Pensjonsforpliktelser

Skjervøy sokn Strandveien 50 H		
9180 SKJERVØY		
	Oslo 12.01.2021	
Forsikringstaker : 05920-001 Skjervøy sokn		
NOTEOPPLYSNINGER 2020		
Nøkkeltallene for Skjervøy sokn er :		
	2 019	2 020
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	410 364	281 967
Innbetalingen av premie/tilskudd, fratrasket 2% trekk for ansatte, er det som føres som pensjonsutgift i regnskapet.		
Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2 019	2 020
Brutto påløpt forpliktelse	8 398 633	8 305 900
Pensjonsmidler	7 084 866	7 978 709
Netto pensjonsforpliktelse	1 313 767	327 191
Økonomiske forutsetninger	2 019	2 020
Diskonteringsrente	4,00 %	3,50 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %	2,48 %
Forventet G-regulering	2,97 %	2,48 %
Forventet pensjonsregulering	2,20 %	1,71 %
Forventet avkastning	4,50 %	4,00 %
Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig AFP-uttak og frivillig avgang.		
Medlemsstatus	01.01.2019	01.01.2020
Antall aktive	5	5
Antall oppsatte	7	7
Antall pensjoner	5	6
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		
000131957/12.01.2021/1/01		