

Revisjon Midt-Norge SA
Brugata 2

7715 Steinkjer

Att: Linda Pettersen

Steinkjer 25.05.2026

Tilbakemelding på revisjonsnotat til årsregnskapet 2025

Gamle krav – sykelønnsrefusjon

- Uoppgjorte krav, både i gammel base samt restkrav fra 2025 vil bli fulgt opp og utlignet i 2026. Manglende oppfølging fra Inn-Trøndelag Regnskap og lønn skyldes kapasitetsutfordringer.

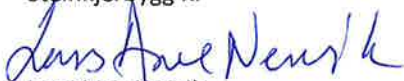
Konto 513610050 – Gjennomgangskonto fravær / mellomregning NAV

- Saldo pr 311225 kr – 228.960
- Saldo gjelder refusjonsinntekter mottatt fra NAV som utlignes i regnskapet til Steinkjer kommune
- Ansatte ble overført til kommunen 1. april, mens refusjon fra NAV har fortsatt å komme til Steinkjerbygg KF i hele 2026
 - o Refusjonsinntekt fom 1. april er inntektsført i kommunen, mens NAV har sendt pengene til Steinkjerbygg på refusjonskrav som gjelder fravær som startet FØR 1. april (bl.a foreldrepermisjon)
- Det er bokført riktig i regnskapet til Steinkjerbygg KF og Steinkjer kommune
- Beløpet er overført til kommunen i mai 2026

Konto 532640001 AGA til gode

- Saldo pr 311225 kr 330.506
- Arbeidsgiveravgift ble ikke ferdig avregnet før i årsoppgjøret pga AGA av pensjonspremie og utlignet refusjon sykelønn.
- Selv om ansatte ble flyttet til kommunen 1. april, måtte avregningen vente til årsoppgjøret.
- Beløpet ble mottatt fra Skatteetaten 040226, bilag 10000964 og 10000991

Med hilsen
Steinkjerbygg KF


Lars Arve Nervik
Konst. Adm.dir