



Årsmelding og regnskap

2019

Melhus kirkelige fellesråd



Innhold

INNLEDNING	3
1. MELHUS KIRKELIGE FELLESRÅD	3
1.1 SAMMENSETNING OG POLITISK AKTIVITET	3
2. PERSONAL	4
2.1 STILLINGER	4
2.2 FRAVÆR	5
2.3 MÅL OG RESULTAT	5
2.4 UTFORDRINGER 2020	5
3. ØKONOMI	5
3.1 DRIFTSREGNSKAPET	5
3.2 KAPITALREGNSKAPET	6
3.3 BALANSEREGNSKAPET	6
3.4 DISPOSISJONSFOND	6
4. ADMINISTRASJON	7
4.1 STATUS	7
4.2 INVESTERINGER	7
4.3 MÅL OG RESULTAT	7
4.4 UTFORDRINGER 2020	7
5. KIRKER	7
5.1 STATUS	7
5.2 INVESTERINGER	7
5.3 MÅL OG RESULTAT	8
5.4 UTFORDRINGER 2020	8
6. GRAVPLASSER	8
6.1 STATUS	8
6.2 INVESTERINGER	8
6.3 MÅL OG RESULTAT	8
6.4 UTFORDRINGER 2019	8
AVSLUTNING	9

- Vedlegg:
- Driftsregnskapet 2019 – Regnskapsskjema 2A
 - Balanseregnskapet 2019
 - Oversikt fellesrådssaker 2019



Innledning

Årsmeldingen presenterer den aktivitet som har funnet sted iht. ansvar regulert i gjeldende lovverk. Dette gjelder bl.a. å ivareta administrative, økonomiske og personalmessige oppgaver på vegne av sognene, samt drifte og utarbeide mål og planer for kirker og gravplasser.

Kirkelig fellesråd sin virksomhet er underlagt "Lov om Den norske kirke" (Kirkeloven, heretter kalt KL) av 7.6.1996 og "Lov om kirkegårder, kremasjon og gravferd" (Gravferdsloven, heretter kalt GL) av 7.6.1996 med forskrifter. Begge lovene trådte i kraft 1.1.1997. I tillegg gjelder forskriftene til disse, samt andre lover og regler for offentlige organ.

Fellesrådsområdet er sammenfallende med Melhus kommune, og inkluderer menighetene Flå, Horg, Hølonda og Melhus. Alle datoer og tidspunkt i årsmeldingen gjelder for år 2019 dersom ikke annet er spesifisert.

1. Melhus kirkelige fellesråd

1.1 Sammensetning og politisk aktivitet

Melhus kirkelige fellesråd (MKF) består av 10 medlemmer med 2 representanter fra hvert av de 4 menighetsrådene, samt en oppnevnt representant fra Melhus kommune og en representant for Nidaros biskop. Sekretær for rådet er daglig leder/kirkevergen (DL).

Mandag 9. september ble det gjennomført valg til nye menighetsråd. Med hjemmel i kirkelovens § 4, 4. ledd, ble valget gjennomført samtidig som, og i umiddelbar nærhet til kommunevalget. Iht. kirkelovens § 12, velges representantene sammen med et tilsvarende antall vara-representanter for 4 år. Det nye rådet trådte i kraft fra 1. desember.

Valgperioden strekker seg til 30. november 2023.

T.o.m. 30. november besto rådet av:

Bæverfjord, Helge B.	(M)	
Estenstad, Stine	(K)	Nestleder
Formo, Arne	(H)	
Grue, Knut Ivar	(F)	
Helgemo, Odd P.	(H)	
Kjelsberg, Trine H.	(Hø)	
Krogstad, Håvard	(H)	
Ljøkjell, Bjarte	(F)	
Sand, Merete	(B)	
Wehn, Randi	(Hø)	
Wilhelmsen, Jan T.	(M)	Leder

F = Flå, H = Horg, Hø = Hølonda, M = Melhus, K = Kommunal representant, B = Biskopens representant

Varamedlemmer fra samme tidspunkt var:

Buklev, Asbjørn M.	(K)	P.v. S.E.
Hell, Torild Ø.	(Hø)	P.v. R.W.
Hongset, Herborg	(M)	P.v. H.B.B.
Malum, Astrid K.	(M)	P.v. J.T.W.
Morland, Kjell Arne	(B)	P.v. M.S.
Rolseth, Eli Marie B.	(F)	1. vara
Skarhaug, Ivar M.	(F)	2. vara
Stenset, Arild Kåre	(Hø)	P.v. T.H.K.
Økdal Jomar	(H)	Vara

P.v. = Personlig vara

Fra 1. desember var kirkelig fellesråd sammensatt av følgende representanter:

Bruholt, Jon Roar	(M)	
Bæverfjord, Helge B.	(M)	Leder
Estenstad, Stine	(K)	Nestleder
Fuglstad, Eva J.	(Hø)	
Gorsetbakk, Grete	(Hø)	
Grønvik, Kari A.	(H)	
Ljøkjell, Bjarte	(F)	
Ljøkjell, Jens	(F)	
Sand, Merete	(B)	
Skjærvold, Inger M.	(H)	

F = Flå, H = Horg, Hø = Hølonda, M = Melhus, K = Kommunal representant, B = Biskopens representant

Varamedlemmer fra samme tidspunkt var:



Blokkum, Bjørn	(Hø)	P.v. G.G.
Bollandsås, Marianne	(F)	2. vara
Byfuglien, Hans	(K)	P.v. S.E.
Lund, Torill	(M)	1. vara
Morland, Kjell Arne	(B)	P.v. J.O.H.
Rolseth, Eli Marie B.	(F)	1. vara
Sagdahl, Monica	(M)	2. vara
Svegård, Jan Petter	(H)	1. vara
Åmot, Gerd M.	(Hø)	P.v. E.J.F.

P.v. = Personlig vara

Fellesrådet gjennomførte 5 møter, og behandlet 35 saker (jf. vedlagt oversikt).

Iht. KL § 35 og Hovedavtalen (HA) skal det etableres et partssammensatt utvalg (administrasjonsutvalg, heretter kalt AdmU) som besto av følgende personer:

Bruholt, Sonja	(A)	
Knut Ivar Grue	(AG)	
Midtlyng, Rolf	(A)	
Fellesrådsleder	(AG)	Leder
Nestleder	(AG)	Nestleder

A = Representant ansatte, AG = Arbeidsgiver

For å ivareta fellesrådets interesser bl.a. i forhandlinger om lønns- og arbeidsforhold, har fellesrådet i delegasjonsreglementet vedtatt at arbeidsgiverrepresentantene i AdmU også utgjør fellesrådets arbeids- og forhandlingsutvalg (AU).

2. Personal

2.1 Stillinger

Stillinger og årsverk fordelt på hovedformål pr. 31. desember:

Hovedformål (HF)	Årsverk	Stilling
1. Administrasjon	2,20	3
2. Kirker	2,85	11
3. Gravplasser	4,10	5
4. Andre kirkelige formål	3,30	5
Totalt	12,45	24

Årsverkene var fordelt på følgende stillinger:

HF	Sted	Stilling	%
1	Adm.	Kirkeverge	100
		Kontorfullmektig	40
		Sekretær	80
2	Kirker	Kantor	100
		Klokker	8
		Klokker	8
		Klokker	8
		Klokker	15
		Organist	60
		Organist	30
		Renhold	8
		Renhold	17
		Renhold	8
3	Gravplasser	Kirketjener	100
		Kirketjener	100
		Kirketjener	100
		Kirketjener	60
		Kirketjener	50
4	Andre kirkelige formål	Diakon	100
		Kateket	50
		Kontorfullmektig	40
		Menighetspedagog	100
		Menighetspedagog	40

Etter gjentatte søknader fra fellesrådet, vedtok kommunestyret i desember 2018 en økning av rammebevilgningen for å styrke kirketjenerressursene med en halv stilling.

Følgende personer ble ansatt, eller avsluttet sitt arbeidsforhold hos fellesrådet:

- Randi Vik ble ansatt som renholder i Hølonda kirke i februar. Stillingen hadde da stått vakant noen måneder etter at Julie Gorsetbakk sluttet i november året før.
- Silje Kjösen ble fra mars ansatt som ny kirketjener med hovedansvar for Flå kirke og kirkegård. Erling Johansen som tidligere hadde stillingen gikk etter eget ønske ned til halv stilling.
- Klokkeren i Melhus kirke, Mari Johanne Løvås, hadde sin siste arbeidsdag i juni. Hun ble erstattet av Håkon Vistnes, som startet i september.

Fellesrådet har de siste årene sett behovet for en styrking av administrasjonen. I 2018



ble det på ny sendt en søknad om en økning av rammetilskuddet. Søknaden ble ikke innvilget.

Ved utgangen av året var gjennomsnittsalderen blant de ansatte 48,25 år. Kjønnfordelingen var 55 % kvinner og 45 % menn.

Fellesrådet etterstreber likhet mellom kjønn, både når det gjelder sammensetning av stab/ansatte, samt lønnsmessige forhold.

2.2 Fravær

	2019	2018
Kode 110 Egenmeldinger	1,2	0,9
Kode 120 Sykmeldinger	9,1*	6,2*

Fraværstallene er oppgitt i prosent. * Gjelder helt eller gradert sykmelding

Ut fra skjemaene som fylles ut ved egenmelding, samt tilbakemeldinger fra helsetjenesten og NAV ved langtids-sykmeldinger, er det grunnlag for å si at arbeidsforholdet ikke var årsaken til sykefraværet.

Langtidssykemeldingene medførte en økt belastning på de øvrige ansatte, samt at enkelte oppgaver, forpliktelser, og frister ikke ble utført og/eller overholdt.

Høsten 2018 ble det iverksatt en kartlegging av det psykososiale og organisatoriske arbeidsmiljøet. Svarene var anonyme, og undersøkelsen ble utført av bedriftshelsetjenesten (BHT). Resultatet viste at kirkelige ansatte i Melhus, på det jevne, ligger over gjennomsnittet på de fleste faktorene som har positiv innvirkning på arbeidsmiljøet. Dette er også i samsvar med tilsvarende undersøkelse utført av BHT i 2014.

2.3 Mål og resultat

1. Ansette personer i de vakante stillingene (renholder Hølonda og kirketjener med hovedansvar for Flå kirke og kirkegård). Status: Utført.

2.4 utfordringer 2020

1. Gjennomføre medarbeidersamtaler med alle ansatte.

3. Økonomi

Det økonomiske grunnlaget for fellesrådets virksomhet er hovedsakelig rammetilskudd fra kommunen. Tilskuddet er hjemlet i KL § 15 og GL § 3, 2. ledd. I tillegg blir det bevilget statlige midler tilknyttet trosopplæring.

3.1 Driftsregnskapet

Driftsregnskapet viser et mindreforbruk (overskudd) på kr 1 072 733 fordelt på trosopplæringen med kr 6 471, mens den øvrige driften var på kr 1 066 262.

En av hovedårsakene til mindreforbruket var økningen i inntektene tilknyttet festeavgiften. Langtidssykemeldinger og vakanse var også medvirkende årsaker. Dette blir nærmere kommentert senere i årsmeldingen.

Med utgangspunkt i vedlagt regnskapsskjema 2A, er det følgende merknader til avviket mellom regnskap og budsjett (tallet i starten av hvert punkt refererer til linjenummer – L.nr.):

- 1 – Budsjettavviket er knyttet til økte inntekter for festeavgift.
- 3 - Avviket fra budsjettet skyldes i hovedsak en økning av refusjon tilknyttet sykepengene, samt en økning av momskompensasjonen.
- 5 - Reduksjonen er direkte knyttet opp mot midlene til trosopplæringen, og er en justering av det statlige tilskuddet iht. lønns- og prisveksten. I praksis medfører den ikke noe avkorting av de statlige midlene.



- 6 – Økningen er direkte knyttet opp mot justering av rammetilskuddet tilknyttet økningen kirketjenerressursen med 0,5 årsverk, samt refusjon av lønnsjustering iht. tariff.
- 11 – Differansen ble i hovedsak generert av et generelt lavere forbruk enn antatt innen bl.a. strømforbruk, innkjøp av IKT-utstyr, utgifter til persontransport, kompetanseheving, snøbrøyting, m.m.
- 12 – Investeringer over kr 100 000 finansiert av fellesrådet disposisjonsfond blir ført i kommunens regnskap. Rent teknisk føres dette som en overføring fra fellesrådet til kommunen. Avviket mellom budsjett og regnskap skyldes i hovedsak at overføringen til kommunen (investeringene) ble større enn først antatt. Utgiften må sees i sammenheng med bruken av disposisjonsfond (l.nr. 27).
- 26 - Fellesrådet vedtok i sak 009/19 å sette av det regnskapsmessige mindreforbruket i 2018 til disposisjonsfondet.
- 32 - Beløpet består av midler avsatt i forbindelse med gravstellavtalene, samt avsetning av mindreforbruket innen trosopplæringen.

3.2 Kapitalregnskapet

Fellesrådet hadde utgifter til følgende investeringer:

Prosjekt nr. og navn	Beløp
1604 Bårerom Melhus kirke	864'
1613 Nytt orgel i Melhus kirke	98'
1619 Utvidelse Flå kirkegård	3 602'
1623 Horg kirkegård minnelund	208'
1624 Melhus kirke rehabilitering	7 196'

' = tusen

Samlede investeringer var kr 11 967 119. Prosjektene blir nærmere beskrevet i kapittel 5 og 6.

3.3 Balanseregnskapet

Kapittel	Aktiva	Passiva
2.10 Bankinnskudd	5 853'	
2.13 Korts. fordringer	886'	
2.21 Aksjer og andeler	321'	
2.24 Utstyr, maskiner	176'	
2.27 Eiend. og anlegg	50 378'	
2.32 Kortsiktig gjeld		-1 768'
2.51 Bundne driftsfond		-1 121'
2.56 Disposisjonsfond		-2 778'
2.59 Reg. mindreforbruk		-1 072'
2.59 Øvrig egenkapital		-60 952'
Sum	67 691'	-67 691'

Sammenlignet med året før, var det en økning i balansen på 17,96 %. Dette skyldes i hovedsak investeringene som ble foretatt, samt det driftsmessige mindreforbruket.

3.4 Disposisjonsfond

Pr. 1. januar var fondet på kr 947 260.

Fellesrådet gjorde følgende vedtak som hadde innvirkning på fondet:

Vedtak	Tekst	Beløp
009/19	Godkjenning av års-melding & regnskap 2019	+505'
010/19	Fornyng av skinn på alterringen i Melhus kirke	-99'

Sak 009/19: Det ble vedtatt å styrke disposisjonsfondet med mindreforbruket i 2018.

Sak 022/18: Skinnen på alterringen i Melhus kirke var slitt, flekkete, og hadde flere sår. Det ble derfor bestemt å bytte ut dette. Arbeidet ble utført av Systua Heimdal, og utgiftene ble belastet disposisjonsfondet.

Ved utgangen av året viser regnskapet et disposisjonsfond på kr 2 777 878. Enkelte vedtak knyttet til bruk av fondet til finansiering av ulike tiltak/prosjekt er ennå ikke realisert. Dette medfører at fondets reelle størrelse pr. 31. desember er kr 1 353 309.



4. Administrasjon

4.1 Status

Administrasjonen har lokaler i Sørengen 2 B. Sammen med 11 fellesrådsansatte, har også tre sogneprester og prosten i Gauldal kontor her. Lokalene består også av 2 møterom, kjøkken, og et øvingsrom til kirkemusikerne.

Fellesrådet har gjentatte ganger vedtatt en permanent styrking av den administrative personalressursen, jf. vedtak i sak 020/15, 003/16, 004/17, 003/18, m.fl. Like mange ganger er det sent brev til kommunen med søknad om økning av rammebevilgningen til dette formålet. Ingen av søknadene har hittil blitt innvilget. Fellesrådet vedtok senest under behandlingen av driftsbudsjettet for 2019 å opprettholde søknaden.

4.2 Investeringer

Det ble ikke foretatt noen administrative investeringer.

4.3 Mål og resultat

1. Få en permanent økning av den administrative personalressursen med 0,4 årsverk. Status: Ikke utført.
2. Jobbe for å etablere godkjent digitalt saksbehandlingsprogram og arkiv. Status: Ikke utført.

4.4 Utfordringer 2020

1. Få en permanent økning av den administrative personalressursen med 0,4 årsverk.
2. Jobbe for å etablere godkjent digitalt saksbehandlingsprogram og arkiv.

5. Kirker

5.1 Status

Melhus kirkelige fellesråd har ansvar for drift og vedlikehold av kirkene i hver av de fire sognene Flå, Horg, Hølonda og Melhus.

5.2 Investeringer

Melhus kirke

Prosjekt	Kapital	Drift	Andre
Bårerom kjeller	864'	0'	0'
Nytt orgel	98'	0'	0'
Rehabilitering (fasade)	7 196'	0'	0'

I forbindelse med oppussingen av båre- og bårerommet til kirken ble det stående igjen en del restmidler. De gjenstående midlene ønsket man, sammen med en tilleggsbevilgning fra fellesrådet (sak 022/18), å bruke til oppussing av båre- og bårerommet i kirkens kjeller.

Oppussingen ble ferdigstilt til sommeren, og det var Byggmester Klefstad AS som utførte arbeidet.

I forbindelse med bygging av nytt orgel i Melhus kirke, ble gulvet på galleriet påført små skader og sår. Ettersom nytt orgel var årsak til dette, var det også naturlig å belaste kostnadene på dette prosjektet. Det var Byggmester Klefstad AS som utførte arbeidet med legging av nytt pergogulv oppå det originale gulvet på galleriet.

Ved hjelp av rådgivningsfirmaet WSP Norge AS lyste fellesrådet ut arbeidet med oppussing av fasaden på Melhus kirke. Etter en anbudskonkurranse var det firmaet Børset & Bjerkset Entreprenør AS som ble tildelt hovedentreprisen.

Da arbeidet startet opp, viste det seg at skadene var større enn først antatt. Dette førte til en senere fremdrift, samt at kostnadene ble større enn budsjettet. På bakgrunn av søknad fra fellesrådet, vedtok



kommunen en tilleggsbevilgning i desember. Dette gjorde til at prosjektet med utvendig vedlikehold av fasaden kan ferdigstilles i år 2020.

5.3 Mål og resultat

1. Melhus kirke – Oppstart av utvendig vedlikehold. Status: Utført.
2. Melhus kirke - Oppussing av bårerommet. Status: Utført.
3. Installere internett med trådløs tilkobling (WiFi). Status: Delvis utført.
4. Installere varmestyrings- og alarmanlegg. Status: Ikke utført.

5.4 utfordringer 2020

1. Melhus kirke – Ferdigstille utvendig vedlikehold av fasade (ikke tak).
2. Installere internett med trådløs tilkobling (WiFi).
3. Installere varmestyrings- og alarmanlegg.

6. Gravplasser

6.1 Status

Melhus kirkelige fellesråd har ansvar for fire gravplasser tilknyttet kirkene nevnt i pkt. 5.1. Det ble gravlagt totalt 85 kister og 27 urner med følgende fordeling:

Gravplass	Kister	Urnar
Flå	7	3
Horg	24	7
Hølonda	16	0
Melhus	38	17
Totalt	85	27

Etter utvidelsen av Flå kirkegård, er det god kapasitet på alle gravplassene i Melhus kommune.

6.2 Investeringer

Flå kirkegård

Prosjekt	Kapital	Drift	Andre
Utvidelse kirkegården	3 602'	0'	0'

Ved utlysning av arbeidet var det bare to firma som gav tilbud. Et var entreprenørfirmaet Solberg Maskin AS som ble tilbudt jobben. Det utførte det aller meste av arbeidet på høsten. Den lille resten som gjenstår blir ferdigstilt i 2020.

Horg kirkegård

Prosjekt	Kapital	Drift	Andre
Navnet minnelund	208'	0'	0'

Fellesrådet vedtok å etablere en navnet minnelund på Horg kirkegård finansiert av disposisjonsfondet (jf. sak 023/16 og 038/17). Det er Eide Stein AS på Nordmøre som fikk i oppdrag å lage monumentet, mens Stein Moen Maskin AS har stått for grunnarbeidet og støypen av betongsåle. Minnelunden sto ferdig på våren.

6.3 Mål og resultat

1. Flå kirkegård - Utviding. Status: Påbegynt.
2. Ferdigstille nye gravkart på Hølonda kirkegård. Status: Påbegynt.
3. Utarbeide en verneplan for gravplassene i fellesrådsområdet. Status: Ikke utført.

6.4 utfordringer 2020

1. Ferdigstille utviding ved Flå kirkegård.
2. Ferdigstille nye gravkart på Hølonda kirkegård.
3. Utarbeide en verneplan for gravplassene i fellesrådsområdet.



Avslutning

Fellesrådet ønsker å takke alle medarbeiderne og trofaste ansatte, menighetsrådene og andre samarbeidspartnere og personer som bidrar og jobber for å styrke og/eller opprettholde den kirkelige virksomheten i Melhus kommune.

Samarbeidet med Melhus kommune bar også dette året preget av den gode relasjonen som er opparbeidet over flere år. Et godt samarbeid med kommunen er avgjørende for fellesrådets mulighet til å utføre sine lovpålagte oppgaver til det beste for alle parter.

Melhus den 18.6.2020



Helge Bjørn Bæverfjord
Leder



Kurt Rylandsholm
Daglig leder



DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

Regnskapsskjema 2A / Regnskap og justert driftsbudsjett 2019

Vedlegg til fellesrådssak 011/20

L.nr.	Konto	Konto (T)	Regnskap 2019	Justert budsjett 2019	Differanse	%
Inntekter						
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -1 133 406	kr -960 000	kr -173 406	18 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -	-
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -1 202 990	kr -1 092 000	kr -110 990	10 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	0 %
5	800-829	Statlige tilskudd	kr -1 167 703	kr -1 335 000	kr 167 297	-13 %
6	830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr -9 460 633	kr -9 222 000	kr -238 633	3 %
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr -	kr -	kr -	-
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
9	Sum driftsinntekter		kr -13 374 731	kr -13 019 000	kr -355 731	3 %
Utgifter						
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 8 563 383	kr 8 686 000	kr -122 617	-1 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 2 840 877	kr 3 643 000	kr -802 123	-22 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 1 002 503	kr 512 000	kr 490 503	96 %
13	390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	0 %
14	400-479	Tilskudd og gaver	kr -	kr -	kr -	-
15	Sum driftsutgifter		kr 12 816 763	kr 13 251 000	kr -434 237	-3 %
16	Brutto driftsresultat		kr -557 968	kr 232 000	kr -789 968	-341 %
Netto finansinntekter/utgifter						
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -116 413	kr -60 000	kr -56 413	94 %
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån	kr -	kr -	kr -	-
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	kr -	kr -	kr -	-
20	510-519	Avdrag på lån	kr -	kr -	kr -	-
21	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler, og/eller lignende	kr 27 799	kr 35 000	kr -7 201	-21 %
22	Sum netto finansinntekter/utgifter		kr -88 614	kr -25 000	kr -63 614	254 %
23	590	Avskrivninger	kr 2 024 985	kr -	kr 2 024 985	-
24	990	Motpost avskrivninger	kr -2 024 985	kr -	kr -2 024 985	-
25	Netto driftsresultat		kr -646 582	kr 207 000	kr -853 582	-412 %
Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger						
26	930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere å	kr -505 049	kr -	kr -505 049	-
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr -498 114	kr -207 000	kr -291 114	141 %
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr -	kr -	kr -	-
29	Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger		kr -1 003 164	kr -207 000	kr -796 164	385 %
Avsetninger						
30	530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-
31	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	kr 505 049	kr -	kr 505 049	-
32	550-559	Avsatt til bundne fond	kr 71 963	kr -	kr 71 963	-
33	570	Overført til inverseringsregnskapet	kr -	kr -	kr -	-
34	Sum avsetninger		kr 577 012	kr -	kr 577 012	-
35	580	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -1 072 733	kr -	kr -1 072 733	-
36	980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)				

L.nr.	Konto	Konto (T)	Regnskap 2019	Justert budsjett 2019	Differanse	%
Funksjon 041 Administrasjon						
57	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 334 517	kr 2 369 000	kr -34 483	-1 %
108	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 851 840	kr 1 030 000	kr -208 844	-20 %
114	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 128 429	kr 120 000	kr 8 429	7 %
119	Sum 13900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	0 %
125	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-
131	Sum 15200-15299	Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	kr 27 799	kr 35 000	kr -7 201	-21 %
136	Sum 15300	Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (undersku	kr -	kr -	kr -	-
141	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr 505 049	kr -	kr 505 049	-
146	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -26 354	kr -	kr -26 354	-
151	Sum 15800	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr 1 072 733	kr -	kr 1 072 733	-
156	Sum 15900	Avskrivninger	kr 2 024 985	kr -	kr 2 024 985	-
163	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -9 339	kr -10 000	kr 661	-7 %
175	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -128 429	kr -120 000	kr -8 429	7 %
180	Sum 17900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	0 %
185	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -116 703	kr -117 000	kr -	0 %
186						
187						
188	18300-18399	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune				
189	18300	Tilskudd fra kommunen	kr -9 460 633	kr -9 222 000	kr -238 633	3 %
190	Sum 18300-18399	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr -9 460 633	kr -9 222 000	kr -238 633	3 %
195	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
200	Sum 19000-19099	Renteinntekter og utbytte	kr -116 413	kr -60 000	kr -56 413	94 %
206	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -505 049	kr -	kr -505 049	-
211	Sum 19800	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-
216	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -2 024 985	kr -	kr -2 024 985	-
Funksjon 042 Kirker						
254	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 760 836	kr 1 739 000	kr 16 028	1 %
297	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 236 480	kr 282 000	kr -52 429	-19 %
309	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 82 458	kr 110 000	kr -27 542	-25 %
321	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 187 664	kr 206 000	kr -18 336	-9 %
333	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølanda	kr 173 441	kr 198 000	kr -24 559	-12 %
345	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 525 150	kr 495 000	kr 30 150	6 %
358	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 738 826	kr 225 000	kr 15 711	7 %
366	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
375	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -120 807	kr -105 000	kr -15 807	15 %
389	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -240 711	kr -325 000	kr -15 711	5 %
394	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -498 114	kr -97 000	kr -401 114	414 %
402	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
Funksjon 043 Gravplasser						
436	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 337 561	kr 2 462 000	kr -124 439	-5 %
478	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 221 988	kr 406 000	kr -184 012	-45 %
489	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 46 992	kr 47 000	kr -8	0 %
500	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 89 658	kr 165 000	kr -75 343	-46 %
511	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølanda	kr 30 441	kr 30 000	kr 441	1 %
522	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 119 535	kr 105 000	kr 14 535	14 %
531	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 121 365	kr 140 000	kr -18 635	-13 %
536	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-
541	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
551	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -911 222	kr -733 000	kr -178 222	24 %
564	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -242 409	kr -217 000	kr -25 409	12 %
569	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -110 000	kr -	0 %
574	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet						
608	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 208 588	kr 1 190 000	kr 18 588	2 %
648	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 136 453	kr 237 000	kr -100 547	-42 %
653	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 8 071	kr 20 000	kr -11 929	-60 %
660	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -75 566	kr -97 000	kr 22 374	-23 %
661						

662								
663	17000-17899 Refusjoner/overføringer							
664	17000 Refusjon fra Nidaros bispedømme	kr	-246 000	kr	-246 000	kr	-	0 %
665	17100 Refusjon sykepenger	kr	-229 881	kr	-125 000	kr	-104 881	
666	17290 Momskompensasjonsinntekt for drift	kr	-8 071	kr	-20 000	kr	11 929	-60 %
667	17500 Refusjon fra menighetsråd							
668	17700 Refusjon fra andre			kr	-4 000	kr	4 000	
669	17708 Refusjon fra ansatte	kr	-3 700	kr	-3 000	kr	-700	
670	Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-487 652	kr	-398 000	kr	-89 652	23 %
675	Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-	kr	-	kr	-	

L.nr.	Konto	Konto (T)	Regnskap 2019	Justert budsjett 2019	Differanse	%
-------	-------	-----------	---------------	-----------------------	------------	---

Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002

701	Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	921 881	kr	926 000	kr	-4 119	0 %
739	Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	98 577	kr	251 000	kr	-152 423	-61 %
748	Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	1 777	kr	11 000	kr	-9 223	-84 %
757	Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	8 255	kr	14 000	kr	-5 745	-41 %
766	Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr	6 655	kr	21 000	kr	-14 345	-68 %
775	Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	23 512	kr	35 000	kr	-11 488	-33 %
785	Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	5 813	kr	7 000	kr	1 558	22 %
790	Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	-	kr	-	
795	Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond	kr	98 317	kr	-	kr	98 317	
805	Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-16 471	kr	-15 000	kr	-1 471	10 %
818	Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-103 789	kr	-32 000	kr	1 187	-4 %
823	Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-1 051 000	kr	-1 218 000	kr	167 000	-14 %
828	Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler	kr	-	kr	-	kr	-	
834	Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	

Spes.bal 2019

BALANSE			Regnskap	Regnskap
			2019	2018
2.1	Omløpsmidler			
2.1020	Bankinnskudd			
2.1020	11	Melhusbanken 4230.54.47611 - Gravlegater	468 068	483 708
	10	Fokus bank-bruiskonto 8601.05.45090	5 024 408	4 434 793
	12	Melhusbanken 4230.59.40490	26 884	45 249
	13	Melhusbanken 4230.56.33954	11	11
2.1098	Ikke disp. bankinnskudd			
	01	Fokus bank-skattetrekk 8601.05.45104	309 084	295 292
2.1098	02	Fokus bank-firmakort 8601.25.07870	24 947	24 453
	Sum kapittel		5 853 402	5 283 507
2.13	Kortsiktige fordringer			
2.1314	Sektor for skatteinnkreving			
	01	Fylkesskattesjefen	504 389	537 238
2.1375	Husholdninger			
	03	Festeavgifter	-	-
2.1375	00	Debitorer	146 581	188 792
2.1375	16	Forskudd lønn	13 500	-
2.1399	02	Forskuddsbetalte kostnader	221 614	395 312
	Sum kapittel		886 084	1 121 342
	Sum hovedkap.		6 739 486	6 404 849
2.2	Anleggsmidler			
2.21	Aksjer og andeler			
2.2141	KLP			
	01	Egenkapitalinnskudd KLP	2 320 657	292 858
2.23	Utlån til			
2.2456	Maskiner og utstyr			
	31	Traktorgraver Horg Kirke før 2010	-	54 400
	32	Minigraver 2010	32 500	65 000
	33	Kramer 350 m/snøfreser og henger	143 700	191 600
2.2755	Faste eiendommer og anlegg			
	00	Melhus kirke -1892- 90/87	17 114 603	18 302 365
	01	Flå kirke -1795- 135/90	1 160 000	1 200 000
	02	Horg kirke -1893- 210/12	3 397 800	3 544 200
	03	Hølonda kirke -1848- 150/41	5 409 878	5 564 773
	05	Redskapshus Melhus kirke	480 240	496 800
	06	Utvendig vedlikehold Flå Kirke 2010	315 055	322 739
	07	Reparasjon av tak Horg Kirke 2010	5 611 186	5 741 147
2.2756	10	Bårenedgang Melhus Kirke før 2010	1 376 428	524 373
	11	Orgel Flå Kirke før 2010	2 050 400	2 101 660
	12	Utvendig vedlikehold Flå Kirke før 2010	115 200	118 080
	13	Lydanlegg Melhus Kirke før 2010	177 600	182 040
	14	Lydanlegg Flå Kirke før 2010	178 400	182 860
	15	Lydanlegg Melhus Kirke 2010	1 639	3 283
	16	Lydanlegg Flå Kirke 2010	1 639	3 283
	17	Melhus kirke - Minnelund	86 000	88 000
	18	Melhus kirke - Utvendig oppussing fasade	7 621 942	435 202
	19	Horg Kirke - Minelund	407 826	199 714
2.2857	Tomter			
	00	Melhus Kirkegård Utvidelse før 2010	8 403 000	8 403 000
	01	Horg Kirkegård Utvidelse før 2010	2 273 000	2 273 000
	02	Melhus Kirkegård Utvidelse 2010	42 823	42 823
	03	Hølonda Kirkegård belysning	79 600	99 500
	04	Flå Kirkegård utvidelse	4 150 735	549 218
	Sum hovedkap.		4,6 60 631 194	50 689 060
	Sum eiendeler		7 67 691 337	57 386 767

BALANSE

		Regnskap	Regnskap
		2019	2018
2.3	Kortsiktig gjeld		
2.3110	Sektor for kassekredittlån		
00	Kredittkort Fokus bank 8601.25.10391	-	-
2.3214	Sektor for skatteinnkreving		
11	Skattetrekk	-309 084	-295 292
20	Oppgjørskonto arbeidsgiveravgift	-232 234	-211 871
47	Arb.giv.avg. av påløpte feriep. 2018	-	-97 286
48	Arb.giv.avg. av påløpte feriep. 2019	-97 434	-
50	Motkonto momskompensasjon	-	-
	Sum sektor	-638 752	-604 449
2.3241	Sektor for forsikring		
00	KLP - pensjonsinnskudd / oppgjør	-	-
02	Gruppelivsforsikring	-	-
03	Fritidsforsikring	-	-
	Sum sektor	-	-
2.3275	Husholdninger		
00	Kreditorer	-428 175	-478 043
01	Fagforeningskontingent	-	-
03	Gjennomgangsbetrag	-	-
05	OU-trekk i KS tariffområde	-	-
47	Påløpte feriep. 2018	-	-689 970
48	Påløpte feriep. 2019	-691 024	-
	Sum sektor	-1 119 199	-1 168 013
2.3299	Annen kortsiktig gjeld		
01	Påløpte kostnader	-9 915	-307 347
	Sum sektor	-9 915	-307 347
	Sum kortsiktig gjeld	-1 767 866	-2 079 809
2.5	Bokført egenkapital		
2.56	Frie Fond		
2.5600			
01	Disposisjonsfond	5 -2 777 878	-2 770 943
2.51	Bundne Fond		
2.5101 01	Trosopplæring i Gauldal Prosti Ansvar 10002	-333 032	-297 315
2.5101 02	Trosopplæring i Gauldal Prosti 5%	-499 443	-436 843
2.5101. 03	Gravstelllegater	-288 535	-314 889
2.59	Øvrig bokført egenkapital		
2.5950 01	Regnskapsmessig mindreforbruk	-1 072 733	-505 049
2.5990	Kapitalkonto		
01	Kapitalkonto	3 -60 951 850	-50 981 918
	Sum bokført egenkapital	-65 923 471	-55 306 958
	Sum gjeld og egenkapital	7 -67 691 337	-57 386 767

6.3.2020




Fellesrådssaker 2019

Møtedato	Sak nr.:	Tekst	Vedtatt	Utført
17. jan.	001/19	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	002/19	Meldinger og referatsaker		
		1. Status investeringer		
		2. Utvidelse Melhus og Horg gravplass	Ja	-
		3. Kirkelig fellesråd og IA-avtalen		
		4. Delvis innvilget søknad om økt rammebevilgning		
	5. Personalsituasjonen			
003/19	Godkjenning av driftsbudsjettet 2019	Ja	Ja	
004/19	Godkjenning av investeringsbudsjettet 2019	Ja	Ja	
005/19	Eventuelt	Ja	Ja	
	1. Rekkverk ved inngangen til prestesakristiet Melhus kirke			
006/19	Godkjenning og signering av møtereferat etter fellesrådsmøte 16.1.2019	Ja	Ja	
7. mars	007/19	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	008/19	Meldinger og referatsaker		
		1. Status antall graver på gravplassene i kommunen	Ja	-
		2. Rekkverk ved inngangen til prestesakristiet i Melhus kirke		
	3. Personalsituasjonen			
	009/19	Godkjenning av årsmelding og regnskap 2018	Ja	Ja
	010/19	Fornyng av skinn på alterringen i Melhus kirke	Ja	Ja
	011/19	Eventuelt	Ingen	-
012/19	Godkjenning og signering av møtereferat fra fellesrådsmøte 0.0.2019	Ja	Ja	
6. juni	013/19	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	014/19	Meldinger og referatsaker		
		1. NN Revisjonsberetningen tilknyttet fellesrådets årsregnskap for 2018		
		2. Fornyng av skinn på alterringen, m.m.		
		3. Utviding av Flå gravplass	Ja	-
		4. Vedlikehold av Melhus kirke		
		5. Montering av tidslås på toalettet ved Melhus kirkegård		
		6. Minnelunden ved Horg kirkegård		
	7. Personalsituasjonen			
	015/19	Regnskapsrapport 1. tertial	Ja	Ja
016/19	Justering av Retningslinjer for oppmerksomhet	Ja	Ja	
017/19	Møteplan 2. halvår 2019	Ja	Ja	
018/19	Eventuelt	Ingen	-	
019/19	Godkjenning og signering av møtereferat etter fellesrådsmøte 6.6.2019	Ja	Ja	
5. sept.	020/19	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	021/19	Meldinger og referatsaker		
		1. Avgiften tilknyttet meditasjonsspill		
		2. Utviding Flå kirkegård	Ja	-
		3. Rehabilitering av fasade på Melhus kirke		
4. Navnet minnelund ved Horg kirkegård				
5. Personalsituasjonen				
022/19	Regnskapsrapport 2. tertial (Fortsettelse neste side)	Ja	Ja	



DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

Møtedato	Sak nr.:	Tekst	Vedtatt	Utført
		<i>(Fortsettelse fra forrige side)</i>		
	023/19	Justert driftsbudsjett 2019	Ja	Ja
	024/19	Revisjon av Lokale kirkegårdsvedtekter	Utsatt	-
	025/19	Eventuelt		
		1. Skilting av bære- og seremonirom ved Melhus kirke	Ja	Pågår
		2. Oppmerking av parkeringsplasser ved Melhus kirke	Ja	Pågår
	026/19	Godkjenning og signering av møtereferat etter fellesrådsmøte 5.9.2019		
26. nov.	027/19	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	028/19	Konstituering av Melhus kirkelige fellesråd	Ja	Ja
	029/19	Orientering og samtale med biskop Herborg Finnset	Ja	-
	030/19	Meldinger og referatsaker		
		1. Kort orientering fra daglig leder		
		2. Utvidingen av Flå kirkegård		
		3. Rehabiliteringen av fasaden på Melhus kirke		
		4. Søknad om økt rammeoverføring	Ja	-
		5. Forventningsbrev og daglig leders rapport tilknyttet bispevisitasen 26.11.-1.12.2019		
		6. Medlemmer og verv i menighetsrådene		
		7. Personalsituasjonen		
	031/19	Revisjon av lokale kirkegårdsvedtekter	Utsatt	-
	032/19	Møtegodtgjørelse for kirkelig fellesråd og menighetsråd	Utsatt	-
	033/19	Møteplan 1. halvår 2020	Ja	Ja
	034/19	Eventuelt	Ingen	-
	035/19	Godkjenning og signering av møtereferatet etter fellesrådsmøtet 26.11.2019	Ja	Ja

I 2019 var det totalt 5 møter. Til sammen ble det behandlet 35 saker.