

# **Årsmelding og regnskap**

**2021**

## **Melhus kirkelige fellesråd**

Vedtatt av Melhus kirkelige fellesråd den 17.3.2022 (sak 11/22)



## Innhold

<b>INNLEDNING</b>	<b>3</b>
<b>1. MELHUS KIRKELIGE FELLESRÅD</b>	<b>3</b>
1.1 SAMMENSETNING OG POLITISK AKTIVITET	3
<b>2. PERSONAL</b>	<b>4</b>
2.1 STILLINGER	4
2.2 FRAVÆR	5
2.3 MÅL OG RESULTAT	5
2.4 UTFORDRINGER 2022	5
<b>3. ØKONOMI</b>	<b>5</b>
3.1 DRIFTSREGNSKAPET	5
3.2 KAPITALREGNSKAPET	6
3.3 BALANSEREGNSKAPET	6
3.4 DISPOSISJONSFOND	6
<b>4. ADMINISTRASJON</b>	<b>6</b>
4.1 STATUS	6
4.2 INVESTERINGER	6
4.3 MÅL OG RESULTAT	6
4.4 UTFORDRINGER 2022	6
<b>5. KIRKER</b>	<b>7</b>
5.1 STATUS	7
5.2 INVESTERINGER	7
5.3 MÅL OG RESULTAT	7
5.4 UTFORDRINGER 2022	7
<b>6. GRAVPLASSER</b>	<b>7</b>
6.1 STATUS	7
6.2 INVESTERINGER	7
6.3 MÅL OG RESULTAT	7
6.4 UTFORDRINGER 2022	7
<b>AVSLUTNING</b>	<b>7</b>
<b>VEDLEGG</b>	
- DRIFTSREGNSKAPET 2021 (REGNSKAPSSKJEMA 2A)	
- BALANSEREGNSKAPET 2021	
- OVERSIKT FELLESRÅDSSAKER 2021	



## Innledning

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

Virksomheten til kirkelig fellesråd er underlagt:

- Lov om tros- og livssynssamfunn (trossamfunnsloven), gjeldende fra 1.1.2021
- Kirkeordningen for Den norske kirke (heretter kalt KO) gjeldende fra 1.1.2021.
- Lov om gravplasser, kremasjon og gravferd (gravplassloven), gjeldende fra 1.1.1997

I tillegg kommer forvaltningsloven, offentleglova, og regler om offentlige organer i arkivlova til anvendelse, jf. KO § 42.

Fellesrådsområdet er sammenfallende med Melhus kommune, og inkluderer menighetene Flå, Horg, Hølonda og Melhus. Alle datoer og tidspunkt i årsmeldingen gjelder for år 2021 dersom ikke annet er oppgitt.

I likhet med store deler av år 2020, ble også 2021 preget av covid-19. Relativt hyppige endringer av regler og anbefalinger relatert til smittereduserende tiltak, medførte til dels store utfordringer. I en virksomhet der langtidsplanlegging er avgjørende for å kunne levere gode tjenester, har det til tider vært krevende å opprettholde driften for å imøtekomme ønsker og behov fra besøkende, pårørende, eksterne arrangører, m.fl.

## 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).

I begynnelsen av året 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.
Flø, Øystein	(B)	P.v. M.S.
Lund, Torill	(M)	1. vara
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

Til det andre møtet i fellesråd kom Mariann Steinsvoll og Roald Martin Syrstad inn som representanter for Hølonda sokn.

Fellesrådet gjennomførte 6 møter, og behandlet 45 saker (jf. vedlagt oversikt).

I kraft av KO § 41 og Hovedavtalen (HA), § 10, skal det etableres et partssammensatt



utvalg (administrasjonsutvalg, heretter kalt AdmU). I begynnelsen av året besto utvalget av følgende personer:

Bruholt, Sonja	(A)	
Jens Ljøkjell	(AG)	
Midtlyng, Rolf N.	(A)	
Fellessrådsleder	(AG)	Leder
Nestleder	(AG)	Nestleder

A = Representant ansatte, AG = Arbeidsgiver

Sonja Bruholt sluttet i februar. Hun ble ikke erstattet. Samtidig tok Silje Kjøsén over vervet etter Rolf N. Midtlyng. Kjøsén gikk senere på året ut i permisjon, og Midtlyng trådte midlertidig inn i vervet.

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	2,40	3
2. Kirker	2,86	9
3. Gravplasser	4,10	5
4. Andre kirkelige formål	3,40	5
<b>Totalt</b>	<b>12,76</b>	<b>22</b>

Årsverkene var fordelt på følgende stillinger:

HF	Sted	Stilling	%
1	Adm.	Kirkeverge	100
		Sekretær	60
		Sekretær	80
2	Kirker	Kantor	100
		Klokker (F og H)	16
		Klokker (Hø)	8
		Klokker (M)	15
		Organist (F og H)	60

		Organist (Hø)	30
		Renhold (F og H)	25
		Renhold (Hø)	8
		Renhold (M)	24
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	50

Det skjedde følgende endringer blant ansatte i stillingene til kirkelig fellesråd:

- Tor Ljøkjell ble ansatt 1. januar som kateket i 50 % og menighetspedagog i 50 %. Han tok over stillingen etter Sonja Bruholt og Åshild Opedal Hugdal.
- Odd Are Gråbak ble ansatt 1. mars som kirketjener i 60 % med hovedansvar for Melhus kirke i en nyopprettet stilling, jf. fellesrådsvedtak i sak 37/20.
- Annbjørg Øyaas fikk fra 1. oktober endret stillingen fra kontorfullmektig til sekretær, samt økt stillingsstørrelsen fra 40 % til 60 %.
- Mattias Ljøkjell ble ansatt 20. august som klokker i Melhus kirke. Han tok over stillingen etter Håkon Vistnes.
- Sofia Anonsen ble ansatt 24. oktober som klokker i Flå og Horg kirker. Hun tok over stillingen etter Bjørn Kåre Stjern.
- Are Åmot ble ansatt 6. desember som kirketjener med hovedansvar på Hølonda. Han tok over stillingen etter John Buklev.

Fellessrådet har de siste årene sett behovet for en styrking av administrasjonen. På lik linje med de foregående årene ble det også i 2021 sendt en søknad om økning av rammetilskuddet. Søknaden ble ikke innvilget.

Ved utgangen av året var gjennomsnittsalderen blant de fast ansatte





48 år. Kjønnfordelingen var 53 % kvinner og 47 % menn.

Fellesrådet etterstreber likhet mellom kjønn, både når det gjelder sammensetning av stab/ansatte, samt lønnsmessige forhold. For å imøtekomme formålet i Lov om likestilling og forbud mot diskriminering (likestillings- og diskrimineringsloven), har kirkelig fellesråd:

- Hovedavtaler og hovedtariffavtaler
- Internkontrollrutiner knyttet til varsling og avvik
- Bedriftshelsetjeneste og verneombud
- Partssammensatt utvalg
- Medarbeidersamtaler

## 2.2 Fravær

	2021	2020
Egenmeldinger (kode 110)	1,2	1,1
Sykmeldinger (kode 120)	7,8*	6,9*

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

Ut fra innkomne egenmeldinger, samt tilbakemeldinger fra helsetjenesten og NAV ved langtids- sykmeldinger, er det ikke grunnlag for å si at arbeidsforholdet 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.

## 2.3 Mål og resultat

1. Gjennomføre medarbeidersamtaler med alle ansatte. Status: Utført.

## 2.4 Utfordringer 2022

1. Gjennomføre medarbeidersamtaler med alle ansatte.

## 3. Økonomi

Det økonomiske grunnlaget for fellesrådets virksomhet er hovedsakelig rammetilskudd fra kommunen. Tilskuddet er hjemlet i trossamfunnsloven § 14 og GL § 3, 2. ledd. I tillegg blir det bevilget statlige midler tilknyttet trosopplæring.

### 3.1 Driftsregnskapet

Driftsregnskapet viser et mindreforbruk (overskudd) på kr 673 723,03.

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

- 1 - Budsjettavviket er hovedsakelig knyttet til økte inntekter tilknyttet festeavgift på graver.
- 3 - Avviket fra budsjettet skyldes i hovedsak refusjon av sykepenger.
- 10 - Økningen skyldes i hovedsak sentrale lønnsjusteringer, økning i premie til KLP, samt merforbruk til ekstrahjelp på gravplassene.
- 11 - Den reduserte aktiviteten forårsaket av pandemien medførte en reduksjon i kjøp av varer og tjenester.
- 26 - Fellesrådet vedtok i sak 019/20 å sette av det regnskapsmessige mindreforbruket i 2019 til disposisjonsfondet.
- 27 - Beløpet er knyttet til gravstellavtaler, og viser endringen i langsiktige fordringer.
- 32 - Mindreforbruk (overskudd) i trosopplæringen blir i samsvar med regelverket satt av til bundet fond.



### 3.2 Kapitalregnskapet

Fellesrådet hadde ingen utgifter til investeringer i 2021.

### 3.3 Balanseregnskapet

<b>Kapittel</b>	<b>Aktiva</b>	<b>Passiva</b>
2.10 Bankinnskudd	7 878'	
2.13 Korts. fordringer	1 145'	
2.21 Aksjer og andeler	371'	
2.24 Utstyr, maskiner	48'	
2.27 Eiend. og anlegg	61 301'	
2.32 Kortsiktig gjeld		-2 100'
2.51 Bundne driftsfond		-1 095'
2.56 Disposisjonsfond		-5 154'
2.59 Reg. mindreforbruk		-674'
2.59 Øvrig egenkapital		-61 720'
<b>Sum</b>	<b>70 743'</b>	<b>-70 743'</b>

Sammenlignet med året før, var det en reduksjon i balansen på 1,84 %. Dette skyldes i hovedsak avskrivninger av bygg og anlegg, en reduksjon i mindreforbruket sammenlignet med år 2020, samt at det ikke ble foretatt noen investeringer.

### 3.4 Disposisjonsfond

Pr. 1. januar viser regnskapstallene et disposisjonsfond på kr 3 655 123.

Fellesrådet gjorde følgende vedtak som hadde innvirkning på fondet:

<b>Vedtak</b>	<b>Tekst</b>	<b>Beløp</b>
011/21	Godkjenning av års-melding & regnskap 2020	+1 498'

Ved utgangen av året viser regnskapet et disposisjonsfond på kr 5 153 671. 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 3 538 118.

## 4. Administrasjon

### 4.1 Status

Administrasjonen har lokaler i Søreppen 2 B. Det samme har også elleve fellesrådsansatte, samt tre sogneprester og prosten i Gauldal. I tillegg til cellekontorer, består lokalene av 2 møterom, kjøkken, og et øvingsrom til kirkemusikerne.

Fellesrådet har siden 2015 sendt søknad om økt rammetilskudd for en permanent styrking av den administrative personalressursen (jf. vedtak i sak 020/15, 003/16, 004/17, 003/18, 032/20). Søknadene har ikke blitt innvilget. Fellesrådet vedtok likevel en fast økning av en sekretærstilling fra 40 % til 60 %, jf. sak 18/21. Dette har bidratt til å redusere arbeidstrykket noe på administrasjonen.

### 4.2 Investeringer

Det ble ikke foretatt administrative investeringer.

### 4.3 Mål og resultat

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

### 4.4 Utfordringer 2022

1. Få en permanent økning av den administrative personalressursen med 0,2 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

Det ble ikke foretatt investeringer tilknyttet kirkene.

### 5.3 Mål og resultat

1. Melhus kirke – Søke om midler til vedlikehold av skifertak på Melhus kirke. Status: Utført.
2. Installere varmestyrings- og alarmanlegg i Melhus kirke. Status: Ikke utført.

### 5.4 utfordringer 2022

1. Melhus kirke – Gjennomføre rehabilitering av taket på Melhus kirke.
2. Oppgradere styringssystem for kirkeklokkene i Hølonda og Melhus kirker.
3. Installere varmestyrings- og alarmanlegg i Melhus kirke.

## 6. Gravplasser

### 6.1 Status

Melhus kirkelige fellesråd har ansvar for fire gravplasser tilknyttet kirkene nevnt i pkt. 5.1. Det ble brukt totalt 66 nye kistegraver, og 22 tidligere reserverte graver. Samtidig ble det brukt 19 nye urnegraver. Kiste- og urnegravene hadde følgende fordeling:

Gravplass	Kistegraver		Urnegraver	
	Ny*	Re.**	Ny	Re.
Flå	5	3	2	
Horg	19	8	1	
Hølonda	9	4		
Melhus	33	7	16	
<b>Totalt</b>	<b>66</b>	<b>22</b>	<b>19</b>	

\* Ny = Nye graver inkl. ny(e) reservasjon(er). \*\* Re. = Tidligere reserverte graver.

Etter ferdigstilling av utvidelsen på Flå kirkegård i år 2020, er det god kapasitet på alle gravplassene i Melhus kommune.

### 6.2 Investeringer

Det ble ikke foretatt investeringer på gravplassene i fellesrådsområdet.

### 6.3 Mål og resultat

1. Ferdigstille oppmåling av graver iht. nye gravkart på Hølonda kirkegård. Status: Ikke utført.
2. Utarbeide en verneplan for gravplassene i Melhus. Status: Ikke utført.

### 6.4 utfordringer 2022

1. Ferdigstille oppmåling av graver iht. nye gravkart på Hølonda kirkegård.
2. Opparbeide navnet minnelund på Flå og Hølonda kirkegårder.

## 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 17.3.2022



Helge Bjørn Bæverfjord  
Leder



Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

## Vedlegg

- Driftsregnskapet 2021 (regnskapsskjema 2A)
- Balanseregnskapet 2021
- Oversikt fellesrådssaker 2021





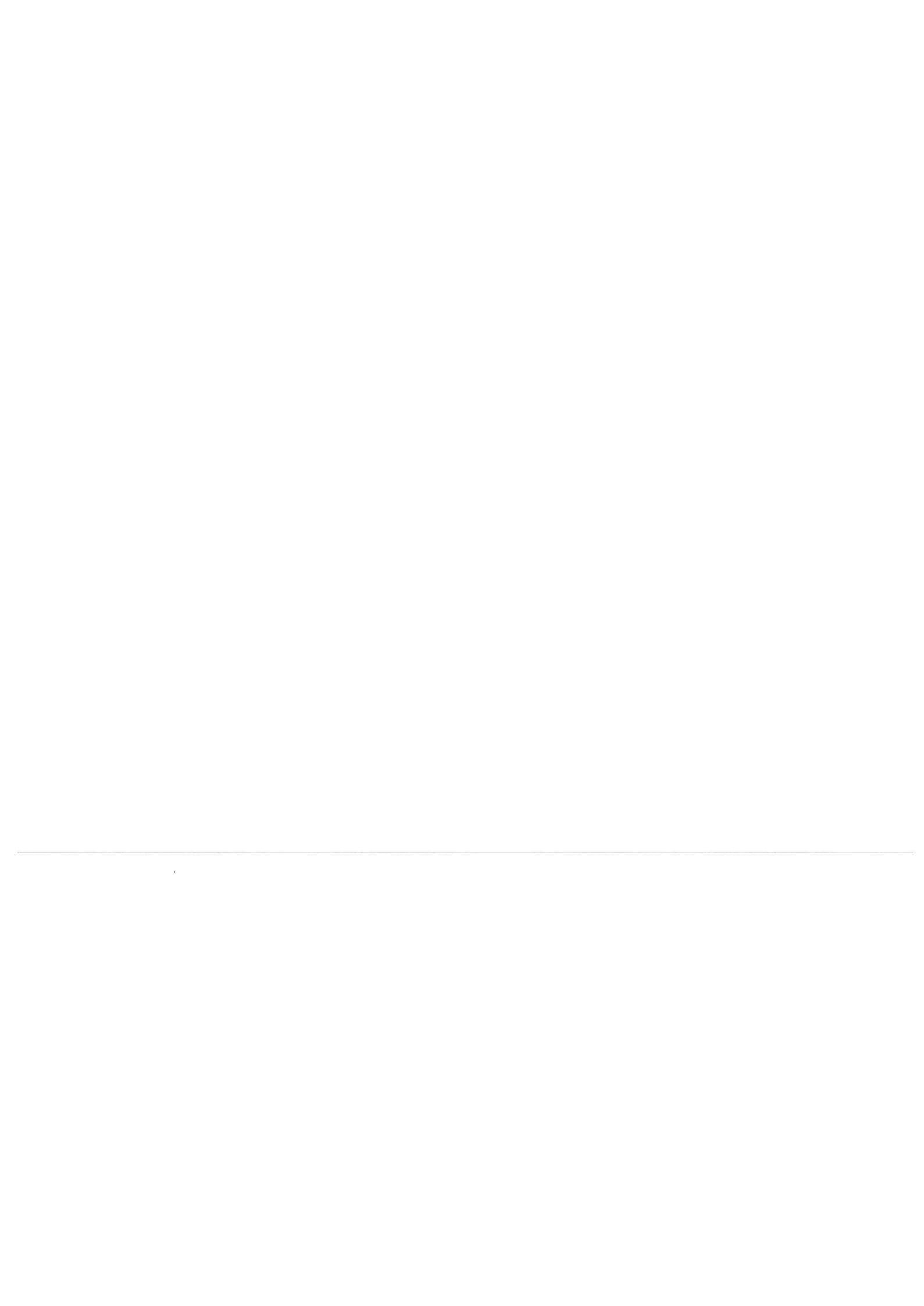
# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

## Regnskapsskjema 2A

Vedlegg til fellesrådssak 011/22

L.nr.	Konto	Konto (T)	Regnskap 2021	Justert budsjett 2021	Differanse	%
<b>Inntekter</b>						
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -1 556 686	kr -1 228 000	kr -328 686	127 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -	-
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -925 516	kr -812 000	kr -113 516	114 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	100 %
5	800-829	Statlige tilskudd	kr -1 594 000	kr -1 594 000	kr -	100 %
6	830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr -9 832 345	kr -9 823 000	kr -9 345	100 %
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr -	kr -	kr -	-
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
9	<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>kr -14 318 547</b>	<b>kr -13 867 000</b>	<b>kr -451 547</b>	<b>103 %</b>
<b>Utgifter</b>						
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 9 650 943	kr 9 445 000	kr 205 943	102 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 3 037 272	kr 3 480 000	kr -442 728	87 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 570 023	kr 602 000	kr -31 977	95 %
13	390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	100 %
14	400-479	Tilskudd og gaver	kr 10 000	kr 15 000	kr -5 000	67 %
15	<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>kr 13 678 238</b>	<b>kr 13 952 000</b>	<b>kr -273 762</b>	<b>98 %</b>
16	<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>kr -640 310</b>	<b>kr 85 000</b>	<b>kr -725 310</b>	<b>-753 %</b>
<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>						
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -74 446	kr -70 000	kr -4 446	106 %
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 22 650	kr 28 000	kr -5 350	81 %
22	<b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>		<b>kr -51 796</b>	<b>kr -42 000</b>	<b>kr -9 796</b>	<b>123 %</b>
23	590	Avskrivninger	kr 2 195 989	kr -	kr 2 195 989	-
24	990	Motpost avskrivninger	kr -2 195 989	kr -	kr -2 195 989	-
25	<b>Netto driftsresultat</b>		<b>kr -692 106</b>	<b>kr 43 000</b>	<b>kr -735 106</b>	<b>-1610 %</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>						
26	930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere år	kr -1 498 547	kr -1 498 547	kr -	100 %
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr -35 233	kr -	kr -35 233	-
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr -12 384	kr -43 000	kr 30 616	29 %
29	<b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>		<b>kr -1 546 165</b>	<b>kr -1 541 547</b>	<b>kr -4 617</b>	<b>100 %</b>
<b>Avsetninger</b>						
30	530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-
31	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	kr 1 498 547	kr 1 498 547	kr -	100 %
32	550-559	Avsatt til bundne fond	kr 66 000	kr -	kr 66 000	-
33	570	Overført til inverseringsregnskapet	kr -	kr -	kr -	-
34	<b>Sum avsetninger</b>		<b>kr 1 564 547</b>	<b>kr 1 498 547</b>	<b>kr 66 000</b>	<b>104 %</b>
35	<b>580</b>	<b>Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)</b>	<b>kr -673 723</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -673 723</b>	<b>-</b>



L.nr.	Konto	Konto (T)	Regnskap 2021	Justert budsjett 2021	Differanse	%
-------	-------	-----------	---------------	-----------------------	------------	---

#### Funksjon 041 Administrasjon

59	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 403 123	kr 2 554 000	kr -150 877	94 %
111	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 907 185	kr 1 005 000	kr -97 815	90 %
117	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 139 125	kr 140 000	kr -875	99 %
122	Sum 13900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	100 %
128	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr 15 000	kr -15 000	0 %
134	Sum 15200-15299	Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	kr 22 650	kr 28 000	kr -5 350	81 %
139	Sum 15300	Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (undersku	kr -	kr -	kr -	-
144	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr 1 498 547	kr 1 498 547	kr -	100 %
149	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	-
154	Sum 15800	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr 673 723	kr -	kr 673 723	-
159	Sum 15900	Avskrivninger	kr 2 195 989	kr -	kr 2 195 989	-
166	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -5 143	kr -9 000	kr 3 858	57 %
178	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -197 605	kr -198 000	kr 395	100 %
183	Sum 17900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	100 %
189	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -60 000	kr -60 000	kr -	100 %
194	Sum 18300-18399	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr -9 832 345	kr -9 823 000	kr -9 345	100 %
199	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
204	Sum 19000-19099	Renteinntekter og utbytte	kr -74 446	kr -70 000	kr -4 446	106 %
211	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -1 533 780	kr -1 498 547	kr -35 233	102 %
216	Sum 19800	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-
221	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -2 195 989	kr -	kr -2 195 989	-

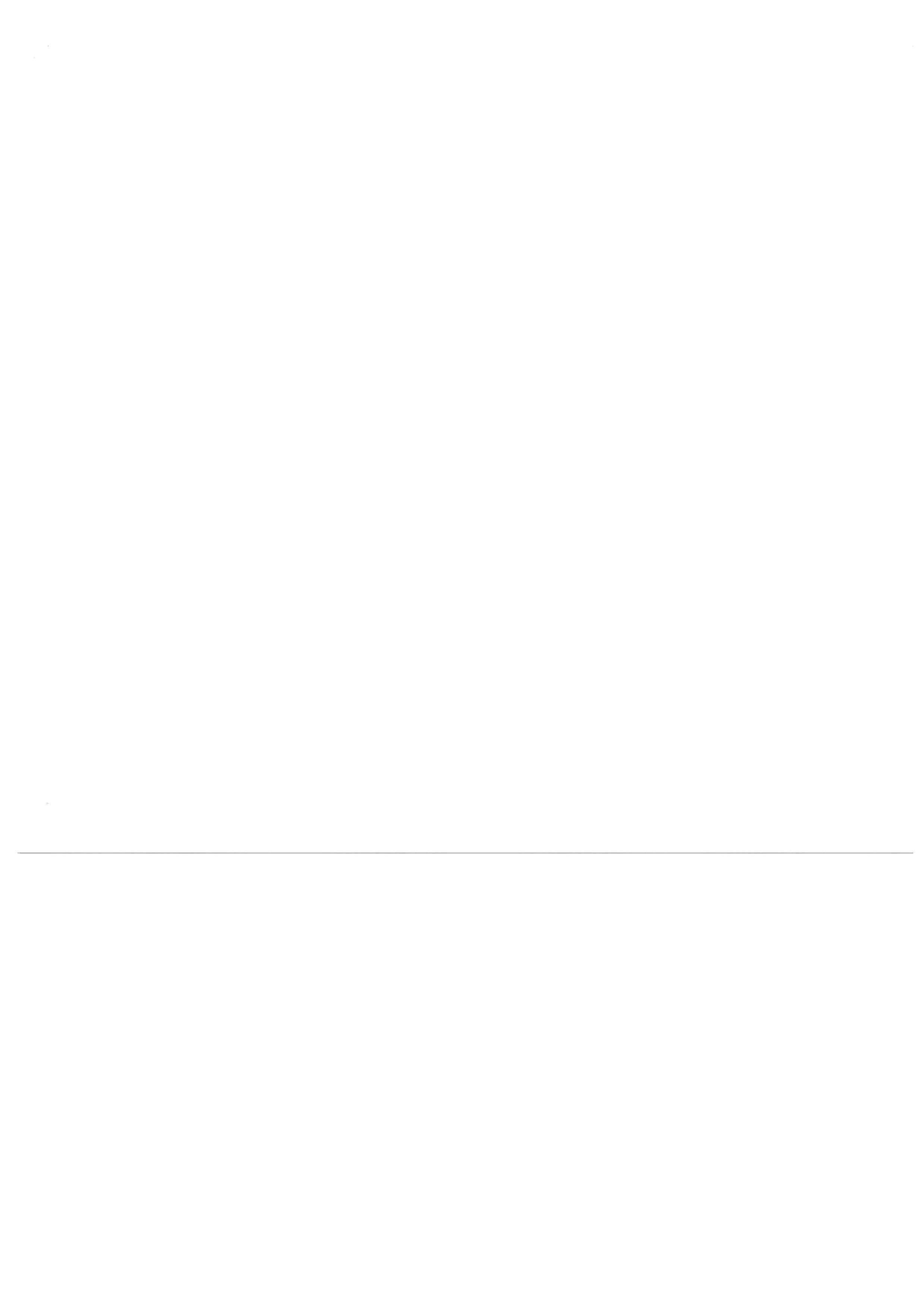
#### Funksjon 042 Kirker

260	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 908 535	kr 1 910 000	kr -1 465	100 %
306	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 278 389	kr 287 000	kr -8 611	97 %
318	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 74 605	kr 97 000	kr -22 395	77 %
330	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 198 741	kr 213 000	kr -14 259	93 %
342	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 141 466	kr 194 000	kr -52 534	73 %
354	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 326 667	kr 272 000	kr 54 667	120 %
367	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 199 364	kr 180 000	kr 19 364	111 %
375	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
384	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -195 300	kr -135 000	kr -60 300	145 %
398	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -199 364	kr -180 000	kr -19 364	111 %
403	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
411	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-

#### Funksjon 043 Gravplasser

446	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 878 143	kr 2 538 000	kr 340 143	113 %
488	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 531 320	kr 576 000	kr -44 680	92 %
499	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 71 483	kr 82 000	kr -10 517	87 %
510	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 101 227	kr 119 000	kr -17 773	85 %
521	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 30 414	kr 34 000	kr -3 586	89 %
532	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 177 350	kr 132 000	kr 45 350	134 %
541	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 219 243	kr 228 000	kr -8 757	96 %
546	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-
551	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
561	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -1 304 500	kr -983 000	kr -321 500	133 %
574	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -408 160	kr -267 000	kr -141 160	153 %
579	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
584	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-





L.nr.	Konto	Konto (T)	Regnskap 2021	Justert budsjett 2021	Differanse	%
-------	-------	-----------	---------------	-----------------------	------------	---

#### Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet

618	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 337 014	kr 1 358 000	kr -20 986	98 %
658	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 105 401	kr 224 000	kr -118 599	47 %
663	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 7 155	kr 20 000	kr -12 845	36 %
670	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -48 089	kr -95 000	kr 46 911	51 %
680	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -107 485	kr -125 000	kr 17 515	86 %
686	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -261 000	kr -261 000	kr -	100 %

#### Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002

712	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 124 127	kr 1 085 000	kr 39 127	104 %
750	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 50 948	kr 155 000	kr -104 052	33 %
759	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 1 993	kr 12 000	kr -10 007	17 %
768	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 8 863	kr 18 000	kr -9 137	49 %
777	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 7 522	kr 18 000	kr -10 478	42 %
786	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 23 698	kr 42 000	kr -18 302	56 %
796	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 5 135	kr 34 000	kr -28 865	15 %
801	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr 10 000	kr -	kr 10 000	
806	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	
811	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr 66 000	kr -	kr 66 000	
821	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -3 654	kr -6 000	kr 2 346	61 %
834	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -12 902	kr -42 000	kr 29 098	31 %
840	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -1 273 000	kr -1 273 000	kr -	100 %
845	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	
851	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -12 384	kr -43 000	kr 30 616	29 %

Spes.bal 2021

		BALANSE		Regnskap	Regnskap
				2021	2020
2.1	Omløpsmidler				
2.1020	Bankinnskudd				
2.1020	11	Melhusbanken 4230.54.47611 - Gravlegater		475 361	504 202
	10	Danske bank 8601.05.45090 - Brukskonto		7 022 818	6 092 662
	12	Melhusbanken 4230.59.40490 - Brukskonto		33 819	30 164
2.1098	Ikke disp. bankinnskudd				
2.1098	01	Danske bank-skattetrekk 8601.05.45104		321 109	296 756
	02	Danske bank-firmakort 8601.25.07870		25 526	25 264
	Sum kapittel			7 878 632	6 949 048
2.13	Kortsiktige fordringer				
2.1314	Sektor for skatteinnkreving				
	01	Fylkesskattesjefen - Oppgjørskonto mva		569 969	567 339
2.1375	Husholdninger				
2.1375	00	Debitorer		319 826	134 831
	16	Forskudd lønn		-	-
2.1399	02	Forskuddsbetalte kostnader		254 914	525 055
	Sum kapittel			1 144 710	1 227 225
	Sum hovedkap.			9 023 342	8 176 273
2.2	Anleggsmidler				
2.21	Aksjer og andeler		4		
2.2141	KLP				
	01	Egenkapitalinnskudd KLP	2	370 929	348 279
2.23	Utlån til				
2.2456	Maskiner og utstyr				
	33	Kramer 350 m/snøfreser og henger		47 900	95 800
2.2755	Faste eiendommer og anlegg				
	00	Melhus kirke -1892- 90/87		14 524 575	15 819 589
	01	Flå kirke -1795- 135/90		1 080 000	1 120 000
	02	Horg kirke -1893- 210/12		3 105 000	3 251 400
	03	Hølonda kirke -1848- 150/41		5 100 088	5 254 983
	05	Redskapshus Melhus kirke		447 120	463 680
	06	Utvendig vedlikehold Flå Kirke 2010		299 687	307 371
	07	Reparasjon av tak Horg Kirke 2010		5 351 264	5 481 225
2.2756	10	Bårenedgang Melhus Kirke før 2010		1 364 384	1 394 973
	11	Orgel Flå Kirke før 2010		1 947 880	1 999 140
	12	Utvendig vedlikehold Flå Kirke før 2010		109 440	112 320
	13	Lydanlegg Melhus Kirke før 2010		168 720	173 160
	14	Lydanlegg Flå Kirke før 2010		169 480	173 940
	17	Melhus kirke - Minnelund		82 000	84 000
	18	Melhus kirke - Utvendig oppussing fasade		11 691 040	11 933 086
	19	Horg Kirke - Minelund		407 826	407 826
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		39 800	59 700
	04	Flå Kirkegård utvidelse		4 694 046	4 694 046
	Sum hovedkap.		4	61 349 073	63 545 062
	<b>Sum eiendeler</b>			<b>70 743 344</b>	<b>72 069 614</b>

BALANSE



		Regnskap	Regnskap
		2021	2020
2.3	Kortsiktig gjeld		
2.3214	Sektor for skatteinnkreving		
11	Skattetrekk	-321 109	-296 756
20	Arbeidsgiveravgift Oppgjør	-244 054	-202 580
49	Arb.giv.avg. av påløpte feriep. 2020	-	-99 826
52	Arb.giv.avg. av påløpte feriep. 2021	-112 294	-
	Sum sektor	-677 457	-599 162
2.3241	Sektor for forsikring		
00	KLP - pensjonsinnskudd / oppgjør	-	-
02	Gruppelivsforsikring	-	-
03	Fritidsforsikring	-	-
	Sum sektor	-	-
2.3275	Husholdninger		
00	Kreditorer	-576 816	-549 036
01	Fagforeningskontingent	-	-
03	Gjennomgangsbeløp	-	-
05	OU-trekk i KS tariffområde	-	-
49	Påløpte feriep. 2020	-	-707 988
51	Påløpte feriep. 2021	-796 414	-
	Sum sektor	-1 373 230	-1 257 024
2.3299	Annen kortsiktig gjeld		
01	Påløpte kostnader	11 -50 000	-89 538
	Sum sektor	-50 000	-89 538
	Sum kortsiktig gjeld	-2 100 687	-1 945 724
2.5	Bokført egenkapital		
2.56	Frie Fond		
2.5600			
01	Disposisjonsfond	5 -5 153 671	-3 655 123
2.51	Bundne Fond		
2.5101 01	Trosopplæring i Gauldal Prosti Ansvar 10002	-253 296	-265 680
2.5101 02	Trosopplæring i Gauldal Prosti 5%	-565 443	-499 443
2.5101. 03	Gravstelllegater	-276 522	-311 755
2.59	Øvrig bokført egenkapital		
2.5950 01	Regnskapsmessig mindreforbruk	6 -673 723	-1 498 547
2.5990	Kapitalkonto		
01	Kapitalkonto	7 -61 720 002	-63 893 341
	Sum bokført egenkapital	-68 642 657	-70 123 890
	<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>-70 743 344</b>	<b>-72 069 615</b>

Mellus 28.1.2022

*Helge Bjørn Bæverfjord*

*Andreas Rasmussen*



## Fellesrådssaker 2021

Møtedato	Sak nr.:	Tekst	Vedtatt	Utført
21. jan.	001/21	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	002/21	Meldinger og referatsaker		
		1. Innvilgning av søknad fra daglig leder		
		2. Ny leder og nesteleder i Melhus menighetsråd		
		3. Justerte betalingssatser for Melhus kirkelige fellesråd	Ja	-
		4. Streiken i Den norske kirke er over		
		5. Pressemelding: Gudstjenestene avlyses frem t.o.m. 17. januar 2021		
	003/21	Godkjenning av driftsbudsjett 2021	Ja	Ja
	004/21	Godkjenning av investeringsbudsjettet 2021	Ja	-
005/21	Høringsvar - KAs strategiplan 2021-2125	Ja	Ja	
006/21	Uravstemning - Tariffrevisjonen for Den norske kirke pr. 1.5.2021	Ja	Ja	
007/21	Eventuelt	Ja	Ja	
008/21	Godkjenning av møtereferatet etter fellesrådsmøte 28.1.2021	Ja	Ja	
12. mars	009/21	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	010/21	Meldinger og referatsaker		
		1. Høring om endring i reglene for kirkebygg		
		2. Brev til angående kirkegården ved Melhus kirke	Ja	-
		3. Pålegg om retting av avvik fra Gauldal Brann og Redning		
		4. Nye representanter fra Hølonda menighetsråd til kirkelig fellesråd		
	011/21	Godkjenning av årsmelding og regnskap 2021	Ja	Ja
	012/21	Forslag til endring av lokale vedtekter for gravplassene i Melhus	Ja	Ja
013/21	Eventuelt	Ingen	-	
014/21	Godkjenning og signering av møtereferatet etter fellesrådsmøte 25.3.2021	Ja	Ja	
3. juni	015/21	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	016/21	Meldinger og referatsaker		
		1. Fiberkabel i Flå og Horg kirker		
		2. Solcellepanel montert på taket på Melhus kirke		
		3. Tilslutningsavtale om felles personvern- og informasjonssikkerhetsarbeid i Den norske kirke	Ja	-
		4. Revisjonsberetningen for regnskapsåret 2020		
		5. Nye lettelser i nasjonale smitteverntiltak		
	017/21	Endring av praksisen ved utleie av kirkene i Melhus	Ja	Ja
	018/21	Endring av stillingen som kontorfullmektig fra 40 % til 60 %	Ja	Ja
	019/21	Hovedutvalgets rapport om ny kirkelig organisering	Ja	Ja
	020/21	Møteplan 2. halvår 2021	Ja	Ja
021/21	Eventuelt	Ja	Nei	
022/21	Godkjenning og signering av referatet etter fellesrådsmøte 3.6.2021.	Ja	Ja	



# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

Møtedato	Sak nr.:	Tekst	Vedtatt	Utført
9. sept.	023/21	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	024/21	Meldinger og referatsaker		
		1. Medarbeidersamtale med fellesrådsansatte		
		2. Sak fra Melhus menighetsråd – Reparasjon av kirketekstiler	Ja	-
		3. Låven sør for Prestegårdslåna i Melhus		
		4. Antall deltakere og andre smitteverntiltak tilknyttet covid-19		
		5. Personalsituasjonen		
	025/21	Regnskapsrapport 2. tertial 2021	Ja	-
	026/21	Justert driftsbudsjett 2021	Utsatt	-
	027/21	Godkjenning av forslag til investering 2022	Ja	Pågår
028/21	Ny kirkelig organisering - Gjennomgang av Müller-Nilsen-utvalgets utredning	Ja	Ja	
029/21	Eventuelt	Ingen	-	
030/21	Godkjenning og signering av referatet etter fellesrådsmøte 9.9.2021	Ja	Ja	
4. nov.	031/21	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	032/21	Meldinger og referatsaker		
		1. Oppheving av smitteverntiltak		
		2. Kampanje tilknyttet datasikkerhet	Ja	-
		3. Arbeidsmiljøundersøkelse i Dnk		
		4. Personalsituasjonen		
	033/21	Justert driftsbudsjett 2021	Ja	Ja
	034/21	Investering av lagerhall ved Melhus kirkegård	Ja	Pågår
	035/21	Endring av satser for utleie av kirkene i Melhus	Ja	Ja
	036/21	Hørings svar - Ny kirkelig organisering	Ja	Ja
037/21	Eventuelt	Ingen	-	
038/21	Godkjenning og signering av referatet etter fellesrådsmøte 21.10.2021	Ja	Ja	
2. des.	039/21	Godkjenning av innkalling og dagsorden	Ja	-
	040/21	Meldinger og referatsaker		
		1. Resultat av medarbeiderundersøkelsen 2021		
		2. Varmtvann, vannrør, og toalett i Melhus kirke	Ja	-
		3. Flytting av filer fra kommunal server til Microsoft OneDrive		
		4. Personalsituasjonen		
	041/21	Valg av leder og nestleder	Ja	Ja
	042/21	Godkjenning av Regler og vilkår for utlån av kirkene i Melhus	Utsatt	-
	043/21	Godkjenning av møteplan 1. halvår 2122	Ja	Ja
	044/21	Eventuelt	Ingen	-
045/21	Godkjenning og signering av referatet etter fellesrådsmøte 2.12.2021	Ja	Ja	

I 2021 var det totalt 6 møter. Det ble behandlet til sammen 45 saker.