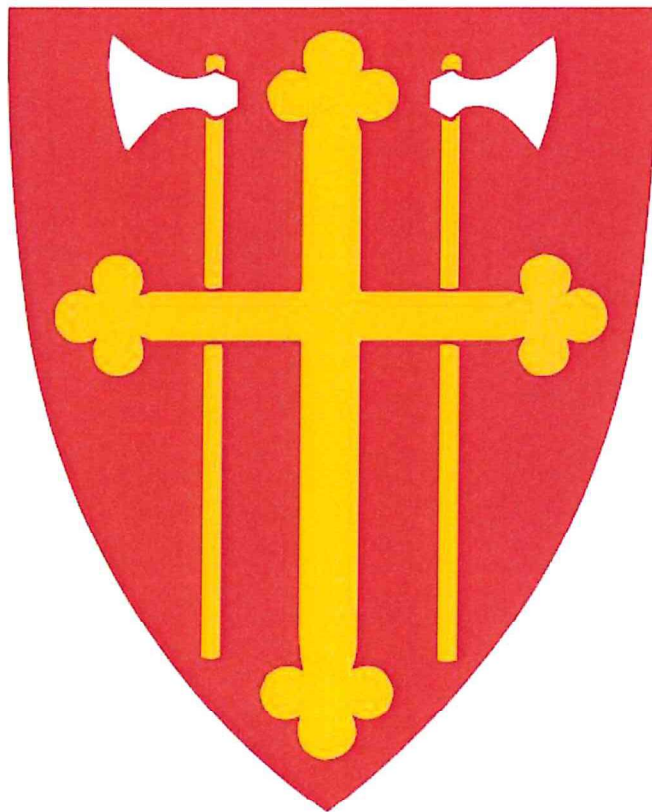


Melhus kirkelige fellestråd



Årsmelding og regnskap
2022

Innhold

- 1. Innledning**
- 2. Melhus kirkelige fellestråd**
- 3. Personal**
- 4. Administrasjon**
- 5. Økonomi**
- 6. Kirker**
- 7. Gravplasser**
- 8. Sluttord**

Vedlegg

- Hovedoversikter regnskap:
 - Driftsregnskapet 2022
 - Investeringsregnskapet 2022
 - Balanse 2022
 - Spesifikasjon av endring i arbeidskapital
- Oversikt over fellestrådssaker 2022

1. Innledning

Melhus kirkelige fellesråd skal ivareta administrative, økonomiske og personalmessige oppgaver på vegne av de fire sognene Flå, Horg, Hølonda og Melhus. Disse fire sognene utgjør fellesrådsområdet, som er sammenfallende med Melhus kommune. Fellesrådet skal også utarbeide mål og planer for drift av kirker og gravplasser. Årsmeldingen skal gjenspeile hvordan fellesrådet har løst sine lovpålagte oppgaver i løpet av året.

Årsmeldingen for 2022 avviker noe fra det som har vært vanlig de senere årene. Den skrives til vanlig av daglig leder, men dette var ikke mulig i år på grunn av hans sykefravær. I stedet er årsmeldingen ført i pennen av fellesrådets leder, som ikke har hatt tilgang til daglig leders saksbehandlingssystem og arkiv. Derfor er det endret lay-out. Av samme grunn er det også mulig at årsmeldingen inneholder færre detaljer enn den ville ha gjort om kirkevergen hadde skrevet den. Likevel er det å håpe at årsmeldingen med vedlegg gir et noenlunde riktig bilde av fellesrådets aktivitet i 2022.

2. Melhus kirkelige fellesråd

Melhus kirkelige fellesråd er et politisk organ bestående av 10 medlemmer: 2 representanter fra hvert av de 4 menighetsrådene, 1 representant oppnevnt av Melhus kommune, og 1 representant for Nidaros biskop. Kirkevergen er sekretær for fellesrådet.

I 2022 var fellesrådet slik sammensatt:

Faste medlemmer	Valgt/oppnevnt av	Varamedlemmer
Jon Roar Bruholt	Melhus menighetsråd	Torill Lund
Helge Bjørn Bæverfjord	Melhus menighetsråd	Monica Stenset Sagdahl
Stine Estenstad	Melhus kommune	Hans Byfuglien
Kari Almås Grønvik	Horg menighetsråd	Jan Petter Svegård
Bjarte Ljøkjell	Flå menighetsråd	Marianne Bollandsås
Jens Ljøkjell	Flå menighetsråd	Eli Marie Bårdsdatter Rolseth
Merete Sand	Nidaros biskop	Øystein Flø
Inger Marie Skjærvold	Horg menighetsråd	
Mariann Steinsvoll	Hølonda menighetsråd	Bjørn Blokkum
Roald Martin Syrstad	Hølonda menighetsråd	Gerd Merete Åmot

I løpet av 2022 skjedde følgende endring:

- Merete Sand gikk av med pensjon 1. desember, og Øystein Flø rykket opp som fast medlem av fellesrådet. Tarjei Løvik ble nytt varamedlem for Øystein Flø.

Funksjoner i fellesrådet 2022:

Leder: Helge Bjørn Bæverfjord
Nestleder: Stine Estenstad
Sekretær: Kirkeverge Kurt Rylandsholm

Fellesrådet avholdt 5 møter i 2022 og behandlet 32 saker (jf. vedlagt oversikt)

Fellesrådet har et arbeids- og forhandlingsutvalg (AU) bestående av leder, nestleder og Jens Ljøkjell. Medlemmene av AU er også fellesrådets arbeidsgiverrepresentanter i det partssammensatte utvalget som behandler saker som gjelder forholdet mellom ansatte og fellesrådet som arbeidsgiver, herunder også tilsettingssaker. Det partssammensatte utvalget har, foruten 3 arbeidsgiverrepresentanter, 2 representanter for de ansatte. De ansatte er i ferd med å velge nye representanter etter Sonja Bruholt og Rolf Niklas Midtlyng, som ikke lenger er fellesrådsansatte. Helge Bjørn Bæverfjord og Stine Estenstad er hhv leder og nestleder i det partssammensatte utvalget.

Den største saken AU hadde i 2022, var det lokale lønnsoppgjøret.

3. Personal

Ved utgangen av 2022 hadde fellesrådet 12,76 årsverk fordelt på 22 stillinger. Disse fordelte seg slik:

Hovedformål	Årsverk	Stillinger
Administrasjon	2,40	3
Kirker	2,86	9
Gravplasser	4,10	5
Andre kirkelige formål	3,40	5
Totalt	12,76	22

12,76 årsverk var fordelt på følgende stillinger:

Hovedformål	Stilling	Stillings-%
Administrasjon	Kirkeverge/daglig leder	100
	Sekretær	60
	Sekretær	80
Kirker	Kantor	100
	Klokker (Flå og Horg)	16
	Klokker (Hølonda)	8
	Klokker (Melhus)	15
	Organist (Flå og Horg)	60
	Organist (Hølonda)	30
	Renholder (Flå og Horg)	25
Gravplasser	Renholder (Hølonda)	8
	Renholder (Melhus)	24
	Kirketjener	100
Andre kirkelige formål	Kirketjener	100
	Kirketjener	100
	Kirketjener	60
	Kirketjener	50
	Kirketjener	50
Andre kirkelige formål	Diakon	100
	Kateket	50
	Menighetspedagog	100
	Menighetspedagog	50
	Kontorfullmektig	40

I løpet av 2022 skjedde følgende endringer blant fast ansatte:

- Lars Erik Næve ble 1. september tilsatt som kirketjener i Horg. Han tok over stillingen etter Rolf Niklas Midtlyng, som gikk av med pensjon.
- Mattias Ljøkjell ble innvilget permisjon fra klokkestillingen i Melhus i perioden 1.8.2022 - 30.6.2023. David Ljøkjell ble tilsatt som vikar i samme periode.
- Solrun Vistnes ble 25. september tilsatt som klokke i Flå og Horg. Hun tok over stillingen etter Sofia Anonsen.

Fellesrådet har som mål å ha en stab med god kjønnsbalanse og en rimelig fordeling av yngre og eldre medarbeidere. Når en ser staben under ett, er begge disse målene nådd i 2022.

Sykefraværet har vært slik de siste tre årene:

Type fravær	2022	2021	2020
Korttidsfravær	1,0 %	1,2 %	1,1 %
Langtidsfravær	8,9 %	7,8 %	6,9 %

Langtidsfravær inkluderer både hel og gradert sykmelding. Det er ingenting i tilgjengelig bakgrunnsmateriale som tyder på at arbeidsforholdene er årsak til det høye langtidsfraværet.

Grunnet sykdom ble det ikke gjennomført medarbeidersamtaler i 2022.

Fremtidige oppgaver:

- gjennomføre årlige medarbeidersamtaler med alle ansatte

4. Administrasjon

Fellesrådets administrasjon holder til i kommunale lokaler i Søreppen 2B. I tillegg til fellesrådsansatte holder også tre sogneprester og prostens i Gauldal til her. Søreppen 2B har kjøkken, to møterom, og øvingsrom for kirkemusikerne i tillegg til cellekontorer. Lokalene er bra, men det er noen akustiske utfordringer på enkelte cellekontorer.

Fellesrådet har siden 2015 søkt kommunen om økt rammetilskudd til styrking av den administrative personalressursen, men søknadene er ikke blitt innvilget. I og med at daglig leder har vært sykmeldt/delvis sykmeldt gjennom store deler av 2022, har savnet av en assisterende/stedfortredende daglig leder vært følbart.

Det ble ikke foretatt administrative investeringer i 2022.

Fremtidige oppgaver:

- få på plass en ordning med assisterende/stedfortredende daglig leder
- etablere godkjent digitalt saksbehandlingsprogram og arkiv

5. Økonomi

Det økonomiske grunnlaget for fellesrådets virksomhet er i hovedsak rammetilskudd fra Melhus kommune. I tillegg mottar fellesrådet statlige midler tilknyttet trosopplæring. Fellesrådet har også inntekter fra drift og forvaltning av gravplassene.

Driftsregnskapet viser et mindreforbruk (overskudd) på kr 958 288. Avviket i budsjetterte inntekter skyldes i hovedsak følgende:

- økte inntekter knyttet til festeavgift på graver
- økning i refusjon av sykepenges
- økt overføring fra Melhus kommune, bl.a. som følge av lønnsoppgjøret 2021
- økning i statstilskuddet til trosopplæring

Eventuelt mindreforbruk av statlig tildelte midler til trosopplæring kan ikke brukes til drift av fellesrådet, men må avsettes på eget bundet fond.

Merforbruket på lønn og sosiale utgifter (10) skyldes i hovedsak utgifter til ekstrahjelp på gravplassene. Merforbruket på kjøp av varer og tjenester (11/12) skyldes nok delvis et oppdemmet behov etter 2021 – et år med lavere aktivitet enn normalt på grunn av pandemien. Økte energipriser utgjør også en god del av merforbruket.

Balanse

Sammenlignet med 2021 er det en reduksjon i balansen på kr 1 218 650, som tilsvarer 1,72 %. Reduksjonen skyldes i hovedsak avskrivninger på bygg og anlegg.

Disposisjonsfond

Fellesrådets disposisjonsfond var pr. 1.1.2022 kr 5 153 671. Mindreforbruket i 2021 på 673 723 ble avsatt til styrking av disposisjonsfondet. I 2022 er det brukt kr 590 502 av fondet til investeringer, slik at fondet pr. 31.12.2022 er på kr 5 236 892. Investeringene gjaldt oppgradering av toalettet ved Horg kirke og styringssystemene for kirkeklokkene i kirkene i Hølonda og Melhus.

Vedtaket som er gjort, men ikke effektuert, og som er vedtatt finansiert over disposisjonsfondet, gjør at fondets reelle størrelse er noe mindre enn regnskapet viser.

6. Kirker

Fellesrådet har ansvar for drift og vedlikehold av kirkene i hvert av de fire sognene Flå, Horg, Hølonda og Melhus.

I 2022 ble det foretatt flere investeringer tilknyttet kirkene. Den klart største investeringen var rehabilitering av taket på Melhus kirke. I tillegg er toalettet ved Horg kirke og styringssystemet for kirkeklokkene i kirkene i Hølonda og Melhus oppgradert.

Våren 2022 ble det gjennomført en vernerunde ved de fire kirkene i fellesrådsområdet og prestekontorene i Søreppen 2B. Vernerunden ble gjennomført av hovedverneombud for prestene i Nidaros bispedømme, Vivi Schwencke Jonsbråten, med bistand fra sogneprestene og prost. Selv om vernerunden gjaldt prestenes arbeidsmiljø, er resultatet også relevant for andre som arbeider i kirkene samt besøkende. Kirkene i Flå, Horg og Hølonda kom greit ut av vernerunden. Melhus kirke fikk derimot meget hard medfart, i hovedsak på grunn av forhold forårsaket av fuktskadene i kirken: murpuss som faller ned, støvansamlinger og dårlig luftkvalitet. Etter vernerunden med trusler om stengning av deler av kirken ble det satt i gang en rengjøringsprosess slik at kirken igjen kunne brukes som normalt, men forholdene blir ikke bra før skadene inne i kirken er utbedret.

Fremtidige oppgaver:

- installere varmestyrings- og alarmanlegg i alle kirker
- renovere Melhus kirke innvendig etter store fuktskader

7. Gravplasser

Fellesrådet har ansvar for fire gravplasser tilknyttet de fire kirkene i Melhus kommune.

I 2022 ble det brukt totalt 73 nye og 24 tidligere reserverte kistegraver. Samtidig ble det brukt 24 nye og 2 tidligere reserverte urnegraver.

Kiste- og urnegravene fordelte seg slik:

Gravplass	Kistegraver		Urnegraver	
	Nye	Reserverte	Nye	Reserverte
Flå	20	2	1	1
Horg	19	6	3	
Hølonda	2	5		
Melhus	32	11	20	1
Totalt	73	24	24	2

Det er tilfredsstillende kapasitet på alle gravplassene i kommunen.

I 2022 ble det ikke foretatt større investeringer på gravplassene i fellesrådsområdet. Arbeidet med oppmåling av graver i henhold til nye gravkart på Hølonda kirkegård er påbegynt, men ikke fullført.

Fremtidige oppgaver:

- opparbeide navnet minnelund på kirkegårdene i Flå og Hølonda
- utarbeide verneplan for gravplassene i Melhus kommune

8. Sluttord

Fellesrådet vil takke alle ansatte og medarbeidere, menighetsrådene og andre samarbeidspartnere for det arbeidet disse gjør for å opprettholde og styrke den kirkelige aktiviteten i Melhus kommune. Uten deres dyktige innsats hadde ikke fellesrådet kunnet utføre det samfunnsoppdraget det har et lovpålagt ansvar for.

Fellesrådet vil også takke Melhus kommune for nok et år preget av godt samarbeid. Et godt og tillitsfullt samarbeid med kommunen er også helt avgjørende for at fellesrådet skal kunne utføre sine lovpålagte oppgaver.

Melhus, 22.3.2023



Helge Bjørn Bæverfjord
fellesrådsleder

Vedlegg 2A - Regnskapsskjema 1 - Driftsregnskapet

	N	Regnskap 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regulert Budsjett 2022	Regnskap 2021
Inntekter					
1	600-659	Brukerb., salg,-avgifter og leieinnt.	-1 182 187	-1 104 000	-1 556 686
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	0	0	0
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	-1 205 887	-751 000	-925 516
4	790	Kalk. Innt. v/komm. tj.ytingsavt	-410 000	-410 000	-410 000
5	800-829	Statlige tilskudd	-1 542 300	-1 300 000	-1 594 000
6	830-839	Rammeoverf./tilskudd fra egen kom.	1 -10 377 100	-9 823 000	-9 832 345
7	840-859	Tilskudd fra felles-/menighetsråd	0	0	0
8	860-879	Andre tilsk.,gaver, innsaml. Midl	0	0	0
9		Sum driftsinntekter	-14 717 474	-13 388 000	-14 318 547
Utgifter					
10	010-099	Lønn- og sosiale utgifter	8 9 552 971	9 493 000	9 650 943
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	0	0	3 037 272
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	3 343 273	3 097 000	0
13	390	Kalk. utg. ved kom. tj.ytingsavt.	410 000	410 000	410 000
14	400-479	Tilskudd og gaver	1 187 932	0	580 023
15		Sum driftsutgifter	14 494 176	13 000 000	13 678 238
16		Brutto driftsresultat	-223 298	-388 000	-640 309
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	-184 937	-70 000	-74 446
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostn.	0	0	0
20	510-519	Avdrag på lån	0	0	0
21	520-529	Utlån, kjøp aksjer, andel. og lign.	2,4 26 249	28 000	22 650
22		Netto finansinntekter/-utgifter	-158 688	-42 000	-51 796
23	590	Avskrivninger	3 2 132 089	0	2 195 989
24	990	Motpost avskrivninger	-2 132 089	0	-2 195 989
25		Netto driftsresultat	-381 986	-430 000	-692 105
Interne fin.transaksj.					
26	930	Bruk av udisp. tidl. år (oversk.)	6 -673 723	0	-1 498 547
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	-590 502	0	-700 000
28	950-959	Bruk av bundne fond	-53 753	-69 000	-47 617
29		Sum bruk av avsetninger	5 -1 317 978	-69 000	-1 546 164
30	530	Avsatt til dekn. tidl. år (undersk.)	0	0	0
31	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	673 726	0	1 498 547
32	550-559	Avsatt til bundne fond	67 950	0	66 000
33	570	Overført til investeringsregnsk.	0	0	0
34		Sum avsetninger	5 741 676	0	1 564 547
580		REGNSKAPSM. MINDREFORBR. (OVERSKUDD)	-958 288		-673 722
980		REGNSKAPSM.MERFORBR. (UNDERSKUDD)			

Vedlegg 2B - Regnskapsskjema 1 - Investeringsregnskapet

		N	Regnskap 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regulert Budsjett 2022	Regnskap 2021
Inntekter						
1	010-389	Investeringer i anleggsmidler	0	0	0	0
	429					
2	390	Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	8 860 637	8 500 000	9 735 000	0
3	500-509	Renteutgifter, låneomkostninger	0	0	0	0
4	510-519	Avdrag på lån	0	0	0	0
5	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l	0	0	0	0
6	530-559	Avsetninger	0	0	0	0
7		Årets finansieringsbehov	8 860 637	8 500 000	9 735 000	0
Finansiert slik:						
8	910	Bruk av lånemidler	0	0	0	0
9	660-670	Inntekt. fra salg av dr.midler/fast eiend.	0	0	0	0
10	700-779	Refusjoner	0	0	0	0
11	790	Kalk. innt. ved komm. tj.ytingsavtale	-8 860 637	-8 500 000	-9 735 000	0
12	800-879	Tilskudd og gaver	0	0	0	0
13	920-929	Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0
14		Sum ekstern finansiering	-8 860 637	-8 500 000	-9 735 000	0
15	970	Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
16	930-959	Bruk av avsetninger	0	0	0	0
17		Sum finansiering	0	0	0	0
18	580/980	Udekket/ udisponert	0	0	0	0

Vedlegg 3 - Regnskapsskjema - Balanse

			2022	2021	
A	EIENDELER:				
	Kap 2.2	Anleggsmidler:	3	59 614 162	61 720 002
	2.27-2.29	Faste eiendommer og anlegg		59 216 984	61 301 173
	2.24-2.26	Utstyr, maskiner og transportmidler		0	47 900
	2.22-2.23	Utlån		0	0
	2.21	Aksjer og andeler	2	397 178	370 929
B	Kap 2.1	Omløpsmidler		9 910 532	9 023 342
	2.13-2.17	Kortsiktige fordringer		1 447 440	1 144 710
	2.18	Aksjer og andeler		0	0
	2.12	Sertifikater		0	0
	2.11	Obligasjoner		0	0
	2.10	Kasse, bankinnskudd		8 463 092	7 878 632
C	SUM EIENDELER:			69 524 694	70 743 344
	EGENKAPITAL OG GJELD:				
D	Kap 2.5	Egenkapital		-66 918 803	-68 642 657
	2.56-2.58	Disposisjonsfond	5	-5 236 892	-5 153 671
	2.51-2.52	Bundne driftsfond		-1 109 458	-1 095 261
	2.53--2.54	Ubundne investeringsfond		0	0
	2.55	Bundne investeringsfond		0	0
	2.580	Endring i regnsk.prins. påvirker AK (invest.)		0	0
	2.581	Endring i regnsk.prins. påvirker AK (drift)		0	0
	2.5950	Regnskapsm. Mindreforbuk (udisp. overskudd)		-958 291	-673 723
	2.5900	Regnskapsm.merforbruk (uinnd. u-skudd)		0	0
	2.5980	Likviditetsreserve		0	0
	2.5990	Kapitalkonto	7	-59 614 162	-61 720 002
	Gjeld				
E	Kap 2.4	Langsiktig gjeld:			
	2.41-2.42	Ihendehaverobligasjonslån		0	0
	2.43-2.44	Sertifikatlån		0	0
	2.45-2.49	Andre lån		0	0
F	Kap 2.3	Kortsiktig gjeld:		-2 605 891	-2 100 687
	2.31	Kassekredittlån		-1 000	0
	2.32-2.39	Annen kortsiktig gjeld		-2 604 891	-2 100 687
G	SUM GJELD OG EGENKAPITAL:			-69 524 694	-70 743 344
	Kap. 2.9	Memoriakonti		0	0

Spesifikasjon av endring i arbeidskapital

	Regnskap 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regulert Budsjett 2022	Regnskap 2021
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	-14 717 474	-13 388 000	-13 388 000	-14 318 547
Innbet. ved ekst. finanstrans. (renteinnt.)	-158 688	-42 000	-42 000	-51 796
Sum anskaffelse av midler	-14 876 162	-13 430 000	-13 430 000	-14 370 343
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	14 494 176	13 000 000	13 700 000	13 678 238
Sum anvendelse av midler	14 494 176	13 000 000	13 700 000	13 678 238
Anskaffelse - anvendelse av midler	381 986	430 000	-270 000	692 105
Endring arbeidskapital	381 986	430 000	-270 000	692 105

Fellesrådssaker 2022

Møtedato Sak nr Tekst

- 20.jan 001/22 Godkjenning av innkalling og dagsorden
002/22 Meldinger og referatsaker
1. Utstting av anbudsrunde til rubhall/lagerhall (034/21)
 2. Godkjenning av utleietakster for kirkene i Melhus
 3. Forespørsel om tiltak knyttet til grønn menighet
 4. Søknaden om rehabilitering av taket på Melhus kirke innvilget
 5. Koronasituasjonen - nye nasjonale tiltak
 6. Personalsituasjonen
- 003/22 Godkjenning av driftsbudsjett 2022
004/22 Godkjenning av investeringsbudsjett 2022
005/22 Oppgradering av toalett ved Horg kirke
006/22 Godkjenning av Regler og vilkår for utlån av kirkene i Melhus
007/22 Eventuelt
008/22 Godkjenning og signering av møtereferat 20.1.2022
- 17.mar 009/22 Godkjenning av innkalling og dagsorden
010/22 Meldinger og referatsaker
1. Oppgradering av toalettene ved Horg kirke
 2. Rehabilitering av tak på Melhus kirke
 3. Skade på Horg kirke grunnet uvær
 4. Kartlegging av trær ved Horg kirke
 5. Stillinger og ansatte
- 011/22 Godkjenning av årsmelding og regnskap 2021
012/22 Oppgradering av styringssystem for kirkeklokker
013/22 Eventuelt
014/22 Godkjenning og signering av møtereferat 17.3.2022
- 02.jun 015/22 Godkjenning av innkalling og dagsorden
016/22 Meldinger og referatsaker
1. Revisjonsberetning - uttalelse om revisjonen av årsregnskapet
 2. Status prosjekter
 3. Stillinger og ansatte
- 017/22 Vernerunde i kirkene i Melhus og kirkekontoret, prestenes arbeidsmiljø
018/22 Møteplan 2. halvår 2022
019/22 Eventuelt
020/22 Godkjenning og signering av møtereferat 2.6.2022
- 06.okt 021/22 Godkjenning av innkalling og dagsorden
022/22 Meldinger og referatsaker
1. Orientering om kirkerådets behandling vedr. fremtidig organisering av Dnk
 2. Kirkekontoret og ansatte får nye telefonnummer
 3. Rehabilitering av taket på Melhus kirke
 4. Toalettene ved Horg kirke og kirkegård
 5. Ansatte og medarbeidere
- 023/22 Regnskapsrapport 2. tertial 2022
024/22 Justert driftsbudsjett 2022
025/22 Eventuelt
026/22 Godkjenning og signering av møtereferat 6.10.2022
- 01.des. 027/22 Godkjenning av innkalling og dagsorden
028/22 Meldinger og referatsaker
1. Orientering om kirkerådets behandling vedr. fremtidig organisering av Dnk
 2. Årets lønnsoppgjør og lokale forhandlinger
 3. Forespørsel fra Melhus menighetsråd om egenandel for rengjøring av kirker
 4. Ansatte og medarbeidere
- 029/22 Valg av leder og nestleder
030/22 Møteplan 1. halvår 2022
031/22 Eventuelt
032/22 Godkjenning og signering av møtereferat 1.12.2022