



Medlemmene i Melhus kirkelige fellesråd  
m/ vararepresentanter

**Deres ref.:**

**Vår ref.:**

012.2 Kirkelig fellesråd

**Vår saksbehandler:**

Kurt Rylandsholm

**Melhus den:**

31. august 2018

### INNKALLING TIL MØTE I MELHUS KIRKELIGE FELLESRÅD

I samsvar med vedtatt møteplan blir det kalt inn til møte i Melhus kirkelige fellesråd **torsdag 6.9.2018**. Oppmøte ved **Melhus kirke kl. 17** for befaring av bårerommet. Etterpå fortsetter møte på **kirkekontoret, 2. etasje** (møterom Kirkemøte 2). Forfall skal snarest meldes til daglig leder. Vararepresentanter behøver ikke stille ikke uten nærmere innkalling.

Vel møtt.

Med hilsen

Jan Tore Wilhelmsen  
Leder

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

**Innkalte medlemmer:**

Helge Bjørn Bæverfjord, Stine Estenstad, Arne Formo, Knut Ivar Grue, Trine Hagensen Kjelsberg, Eli Marie Bårdsdatter Rolseth, Merete Sand, Randi Wehn, Jan Tore Wilhelmsen, Jomar Økdal.

**Kopi vararepresentanter:**

Nils Petter Svensen Aune, Asbjørn Margido Buklev, Odd Peder Helgemo, Torild Ødegaard Hell, Bjarte Ljøkjell, Kjell Arne Morland, Vibecke Paulsen Grønning, Arild Kåre Stenset.

**Til orientering:**

- Prosten
- Rådmannen
- Menighetsrådslederne i fellesrådsområde

**Vedlegg:**

Sakliste og sakspapir



## SAKLISTE

**Sak 018/18 Godkjenning av innkalling og dagsorden**

**Sak 019/18 Meldinger og referatsaker**

**Sak 020/18 Regnskapsrapport 2. tertial**  
(Blir ettersendt pr. e-post og utdelt i papirformat før møte)

**Sak 021/18 Regulert driftsbudsjett 2018**  
(Blir ettersendt pr. e-post og utdelt i papirformat før møte)

**Sak 022/18 Plan over investeringer og større vedlikehold 2019**

**Sak 023/18 Eventuelt**

**Sak 024/18 Godkjenning og signering av møtereferatet fra fellesrådsmøte 6.9.2018**



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 019/18 Meldinger og referatsaker</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.9.2018	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00203-002 012.2

### Oversikt over meldinger og referatsaker

1. Revisjonsrapporten for årsregnskapet 2017
2. Dispensasjon til å drive med næringsvirksomhet
3. Informasjon om brudd i forhandlinger om ny hovedtariffavtale
4. Personalsituasjonen

#### 1. Revisjonsrapporten for årsregnskapet 2017

Se vedlegg.

#### 2. Dispensasjon til å drive med næringsvirksomhet

Roar Fornes driver Fornes Gravsteinoppussing. Han har søkt fellestrådet om tillatelse til å drive med næringsvirksomhet på gravplassene i Melhus kommune. Se vedlagte e-poster for søknad og svar.

#### 3. Informasjon om brudd i forhandlinger om ny hovedtariffavtale

KA Arbeidsgiverorganisasjon for kirkelige virksomheter er i brudd med 12 av 22 fagforeninger i forhandlingene om ny hovedtariffavtale (HTA) for organer i Den norske kirke. Som følge av dette skal KA og de 12 fagforeningene som er i brudd til mekling hos Riksmekleren 18. september.

Ansatte som er medlem i en av de 12 fagforeningene som er i brudd kan bli tatt ut i streik. Hos Melhus kirkelige fellestråd gjelder dette bl.a. kirketjenere, kirkemusikere, diakon, kateket, menighetspedagoger og personer i administrasjonen. Presteforeningen er også i brudd med KA. Mer informasjon finnes på nettsiden <https://www.ka.no/sak/article/1476244> og <https://www.ka.no/sak/article/1476645>.

#### 4. Personalsituasjonen

- Kirketjener John Buklev er sykmeldt i 100 % t.o.m. 30. september.
- Mari Johanne Løvås er fast ansatt som klokke i Melhus kirke fra 1. september.
- Renholder Julie Gorsetbakk har sagt opp stillingen sin. Hun jobber ut november.

## Til Melhus kirkelige fellesråd

Revisjon Midt-Norge SA  
Postboks 2565  
7735 Steinkjer

Besøksadresse:  
Fylkets Hus  
Seilmakergata 2  
7735 Steinkjer

Org nr: 919 902 310 mva  
Bank: 4270 18 38658

M [post@revisjonmidt norge.no](mailto:post@revisjonmidt norge.no)  
T +47 907 30 300

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Melhus kirkelige fellesråd som viser et netto driftsresultat (underskudd) på kr 1.712 og et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 791.841. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Melhus kirkelig fellesråd per 31. desember 2017, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av fellesrådet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Øvrig informasjon

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i fellesrådets årsrapport.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### Fellesrådet og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide og fastsette årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

*Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til:

[www.nkrf.no/revisjonsberetninger](http://www.nkrf.no/revisjonsberetninger)

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

*Konklusjon om budsjett*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak og andre vedtak i fellesrådet, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

*Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

*Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av fellesrådets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Orkanger 16. april 2018



Kjell Næssvold  
Oppdragsansvarlig revisor

Kopi:  
Melhus kommune

## Kurt Rylandsholm

---

**Fra:** Kurt Rylandsholm  
**Sendt:** 2. august 2018 13:00  
**Til:** 'r.fornes@online.no'  
**Kopi:** Dnk i Melhus kommune  
**Emne:** SV: søknad  
**Vedlegg:** 20090611 Vedtekter for kirkegårdene i Melhus kommune.pdf

Hei. Viser til nedenstående søknad om å drive med næringsvirksomhet ved gravplassene i Melhus kommune. Med hjemmel i Vedtektene for kirkegårdene i Melhus kommune (jf. vedlegg), § 10, gis det med dette dispensasjon til å drive med næringsvirksomhet. I § 10, 1. ledd, heter det at:

*"Næringsdrivende som ønsker å drive virksomhet på kirkegårdene i Melhus kommune skal ha dispensasjon fra kirkelig fellesråd. Arbeidet kan bare omfatte montering og vedlikehold av gravminner og planting og stell av graver. Sammen med en evt. tillatelse fra fellesrådet foreligger det nærmere regler om oppsetting, oppretting og sikring av gravminner. Dispensasjonen kan bli trukket dersom en ikke retter seg etter de til en hver tid gjeldende regler."*

Viser også Forskrift til lov om gravplasser, kremasjon og gravferd (gravferdsforskriften), §§ 22-25 (jf. vedlegg). Ta kontakt med undertegnede dersom du har spørsmål og/eller kommentarer til denne e-posten.

Med hilsen

**Kurt Rylandsholm**  
Daglig leder/Kirkeverge



Postadresse:  
Rådhusveien 2, 7224 Melhus

Besøksadresse:  
Søreggen 2 B, 7224 Melhus

Telefon: 72 85 86 21  
Mobil: 977 17 870  
[www.kirken.no/melhus](http://www.kirken.no/melhus)

---

 Ta miljøhensyn - vurder om du virkelig må skrive ut denne e-posten.  
Melhus kommune miljøsertifisert ISO 14001.

---

**Fra:** ROAR FORNES [<mailto:r.fornes@online.no>]  
**Sendt:** 22. juni 2018 10:15  
**Til:** Dnk i Melhus kommune  
**Emne:** søknad

Hei  
Viser til hyggelig telefonsamtale.

Mitt navn er Roar Fornes og jeg er snart en pensjonert brannmann. I den forbindelse har jeg starte et enkeltmannsforetak hvor jeg tilbyr oppussing av gravsteiner. Jeg søker derfor om tillatelse til å kunne utføre dette på kommunens kirkegårder. Jeg forstår at man må opptre respektfullt når man skal jobbe på en kirkegård, dette er noe jeg også i mitt yrke som brannmann i over 30 år er meget godt kjent med.

Jeg håper på et positivt svar.

M.v.h  
Roar Fornes  
Fornes Gravsteinoppussing  
Ander Søyseths veg 11  
7056 Ranheim  
e-post:r.fornes@online.no  
Mob:90 96 45 29  
Orgnr. 920 349 862



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 020/18 Regnskapsrapport 2. tertial</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.9.2018	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00203-003 012.2

### Vedlagte saksdokumenter:

- Regnskapsrapport 2. tertial 2018

### Andre saksdokumenter:

- Vedtak i fellesrådssak 003/18

### Saksframlegg:

I vedlagt rapport er regnskapstallene t.o.m. august d.å. tatt med. Regnskapet viser at 46 % av de budsjetterte inntektene er bokført, samt 57 % av utgiftene. Dette fremkommer av hhv. linjenummer (l.nr.) 9 og 15. Fellesrådet har vedtatt å bruke kr 0,21 million av disposisjonsfondet i 2018 (jf. fellesrådsvedtak 003/18) til en midlertidig styrking av administrasjonen. Midlene er p.t. ikke inntektsført i driftsregnskapet. De lave inntektene skyldes i tillegg at fellesrådet bare har mottatt halvparten av rammeoverføringen fra kommunen, samt at man bare har fått halve rammeoverføringen fra staten tilknyttet trosopplæringen (l.nr. 819). Fakturaene for festeavgiftene vil bli sendt ut i løpet av høsten (jf. l.nr. 548).

Side 1 i vedlagt rapport viser driftsregnskapets hovedoversikt. På side 2 og 3 viser rapporten regnskapstallene oppdelt i hovedformål.

Ut over dette har en følgende merknader til rapporten med henvisning til linjenummer (L.nr.):

- 56/597: Det lave forbruket knyttet til administrative lønnsutgifter vil bli justert når utbetalingen av møtegodtgjørelsen for folkevalgte blir utbetalt i desember d.å.
- 321/345: Det høye forbruket er direkte knyttet opp mot strømkostnadene. Disse ble høyere enn antatt da forrige vinter var kaldere enn de foregående årene.
- 497: Overskridelsen ved Horg gravplass skyldes bl.a. en vannlekkasje i et toalett som medførte økt kommunal avgift tilknyttet vann og avløp. Innkjøp av en teletiner var heller ikke budsjettert. I tillegg er halvparten av kostnadene til monumentet som skal stå på minnelunden belastet denne posten. Kostnadene til minnelunden blir refundert fra disposisjonsfondet (jf. fellesrådsvedtak i sak 023/16 og 038/17).
- 519: De høye kostnadene tilknyttet Melhus gravplass skyldes innkjøp av teletiner og 6 stk. parkbenker.
- 753: Forbruket på 91 % er direkte knyttet opp mot utgifter i forbindelse husleie tilknyttet trosopplæringstiltak i Horg.





## Sak 020/18 Regnskapsrapport 2. tertial

Motedato: 6.9.2018 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 18/00203-003 012.2

---

### **Vurdering:**

Rapportens hovedoversikt viser et regnskapsmessig netto merforbruk på 1,48 million i utgangen av august (jf. l.nr. 36). Det er likevel ikke noe dramatisk i dette ettersom rammeoverføringene fra stat og kommune ikke er utbetalt i forhold til periodiseringen. I tillegg vil krav om festeavgift bli sendt ut i løpet av høsten 2018, samt overføringer fra disposisjonsfondet bli bokført i samsvar med tidligere fellesrådsvedtak.

### **Daglig leders innstilling til vedtak:**

På grunnlag av saksframlegg og vurdering kommer følgende innstilling til vedtak:

*Melhus kirkelige fellesråd tar regnskapsrapporten 2. tertial 2018 til orientering.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### **Fellesrådet sin behandling:**

### **Vedtak:**

### **Utskrift til:**

-



# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

## Regnskapsrapport 2. tertial 2018

Vedlegg til fellesrådssak 020/18

L.nr.	Konto	Tekst	Tertialrapport 2/2018		Budsjett 2018		Differanse	%	
<b>Inntekter</b>									
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-148 683	kr	-840 000	kr	-691 317	18 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr	-	kr	-	kr	-	
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr	-323 027	kr	-650 000	kr	326 973	50 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr	-	kr	-410 000	kr	410 000	0 %
5	800-829	Statlige tilskudd	kr	-609 000	kr	-1 210 000	kr	601 000	50 %
6	830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr	-4 342 118	kr	-8 684 000	kr	4 341 882	50 %
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>	kr	<b>-5 422 827</b>	kr	<b>-11 794 000</b>	kr	<b>6 371 173</b>	<b>46 %</b>
<b>Utgifter</b>									
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr	4 941 277	kr	8 260 000	kr	-3 318 723	60 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr	1 637 988	kr	2 910 000	kr	-1 272 012	56 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr	296 318	kr	437 000	kr	-140 682	68 %
13	390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr	-	kr	410 000	kr	-410 000	0 %
14	400-479	Tilskudd og gaver	kr	-	kr	-	kr	-	
15		<b>Sum driftsutgifter</b>	kr	<b>6 875 583</b>	kr	<b>12 017 000</b>	kr	<b>-5 141 417</b>	<b>57 %</b>
16		<b>Brutto driftsresultat</b>	kr	<b>1 452 756</b>	kr	<b>223 000</b>	kr	<b>1 229 756</b>	<b>651 %</b>
<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>									
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr	-14 476	kr	-60 000	kr	45 524	24 %
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	28 948	kr	30 000	kr	-1 052	96 %
22		<b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>	kr	<b>14 472</b>	kr	<b>-30 000</b>	kr	<b>44 472</b>	<b>-48 %</b>
23	590	Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	
24	990	Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	
25		<b>Netto driftsresultat</b>	kr	<b>1 467 228</b>	kr	<b>193 000</b>	kr	<b>1 274 228</b>	<b>760 %</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>									
26	930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere år	kr	-	kr	-	kr	-	
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr	-	kr	-210 000	kr	210 000	0 %
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	
29		<b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>	kr	<b>-</b>	kr	<b>-210 000</b>	kr	<b>210 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Avsetninger</b>									
30	530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (underskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	
31	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	17 000	kr	-17 000	
32	550-559	Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	
33	570	Overført til inverseringsregnskapet	kr	-	kr	-	kr	-	
34		<b>Sum avsetninger</b>	kr	<b>-</b>	kr	<b>17 000</b>	kr	<b>-17 000</b>	<b>0 %</b>
35	<b>580</b>	<b>Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)</b>			kr	-	kr	-	
36	<b>980</b>	<b>Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)</b>	kr	<b>1 467 228</b>	kr	-	kr	<b>1 467 228</b>	

L.nr.	Konto	Tekst	Tertialrapport 2/2018	Budsjett 2018	Differanse	%
-------	-------	-------	--------------------------	---------------	------------	---

### Funksjon 041 Administrasjon

57	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 216 796	kr 2 364 000	kr 1 147 204	51 %
108	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 421 120	kr 885 000	kr 423 880	48 %
114	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 70 670	kr 120 000	kr 49 330	59 %
119	Sum 13900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr -	kr 410 000	kr 410 000	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 28 948	kr 30 000	kr 1 052	96 %
136	Sum 15300	Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (undersku)	kr -	kr -	kr -	-
141	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	-
146	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	-
151	Sum 15800	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -	kr -	kr -	-
156	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
163	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -	kr -82 000	kr -82 000	0 %
175	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -70 670	kr -120 000	kr -49 330	59 %
180	Sum 17900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr -	kr -410 000	kr -410 000	0 %
185	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -	kr -	kr -	-
190	Sum 18300-18399	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr -4 342 118	kr -8 684 000	kr -4 341 882	50 %
195	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
200	Sum 19000-19099	Renteinntekter og utbytte	kr -14 476	kr -60 000	kr -45 524	24 %
206	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -210 000	kr -210 000	0 %
211	Sum 19800	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-
216	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-

### Funksjon 042 Kirker

254	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 067 994	kr 1 637 000	kr 569 006	65 %
297	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 137 615	kr 250 000	kr 105 385	55 %
309	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 53 212	kr 114 000	kr 60 788	47 %
321	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 165 572	kr 195 000	kr 29 428	85 %
333	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 100 834	kr 176 000	kr 75 166	57 %
345	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 234 305	kr 223 000	kr -11 305	105 %
357	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 128 422	kr 155 000	kr 26 578	83 %
365	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
374	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -71 337	kr -100 000	kr -28 663	71 %
387	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -128 422	kr -155 000	kr -26 578	83 %
392	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
400	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-

### Funksjon 043 Gravplasser

434	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 342 626	kr 2 175 000	kr 832 374	62 %
475	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 167 939	kr 331 000	kr 112 061	51 %
486	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 11 730	kr 42 000	kr 30 270	28 %
497	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 120 456	kr 37 000	kr -83 456	326 %
508	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 7 191	kr 18 000	kr 10 988	40 %
519	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 74 360	kr 102 000	kr 27 640	73 %
528	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 89 843	kr 135 000	kr 45 157	67 %
533	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-
538	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
548	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -73 526	kr -558 000	kr -484 474	13 %
560	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -89 843	kr -135 000	kr -45 157	67 %
566	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
571	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-

L.nr.	Konto	Tekst	Tertialrapport 2/2018	Budsjett 2018	Differanse	%
-------	-------	-------	--------------------------	---------------	------------	---

#### Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet

605	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 768 636	kr 1 197 000	kr 428 364	64 %
644	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 85 769	kr 226 000	kr 126 093	38 %
649	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 4 402	kr 20 000	kr 15 598	22 %
656	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -300	kr -95 000	kr -95 000	0 %
666	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -31 111	kr -233 000	kr -197 889	13 %
671	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -	kr -	kr -	-

#### Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002

697	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 545 225	kr 887 000	kr 280 694	61 %
735	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 29 739	kr 230 000	kr 194 261	13 %
744	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr -	kr 10 000	kr 10 000	0 %
753	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hørg	kr 9 986	kr 11 000	kr 1 014	91 %
762	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 5 155	kr 24 000	kr 18 845	21 %
771	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 13 006	kr 36 000	kr 22 994	36 %
781	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 2 981	kr 7 000	kr 4 019	43 %
786	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr 17 000	kr -	-
791	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	-
801	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -3 520	kr -5 000	kr -5 000	70 %
814	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -2 981	kr -7 000	kr -4 019	43 %
819	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -609 000	kr -1 210 000	kr -601 000	50 %
824	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
830	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-



## SAKSPRESENTASJON

### Sak 021/18 Regulert driftsbudsjett 2018

Møtedato: 6.9.2018	Kl.: 1700	Sted: Kirkekontoret	Saksbehandler: KR	J.nr.: 18/00203-004 012.2
--------------------	-----------	---------------------	-------------------	---------------------------

#### Vedlagte saksdokumenter:

- Framlegg til regulert driftsbudsjett 2018

#### Andre saksdokumenter:

-

#### Saksframlegg:

Fellesrådet er pålagt av revisjonen å foreta en budsjettjustering iht. de reelle bokførte inntektene og utgiftene i regnskapet. Vedlagt ligger daglig leders framlegg til justert driftsbudsjett for 2018. For å ha et bedre beslutningsgrunnlag er også regnskapstallene fra 2. tertial lagt med i forslaget.

#### Vurdering:

I framlegget til regulert driftsbudsjett legger daglig leder til grunn følgende vurdering knyttet til linjenummer (L.nr):

- 163: Inntektene tilknyttet administrasjon av gravstellavtalene i perioden 2010-2017 ble bokført i fjorårets regnskap. Den budsjetterte inntekten på kr 11 000,- er derfor kun for regnskapsåret 2018.
- 434: Grunnet en langtidssykemelding vil det være behov for å leie inn ekstrahjelp. Dette er grunnen til den budsjetterte økningen i lønnsutgifter. Refusjon av sykepengene er ført på l.nr. 560.
- 497: Økningen er i hovedsak knyttet til etableringen av navnet minnelund ved Horg gravplass. Utgiftene er refundert ved hjelp av midler fra disposisjonsfondet, jf. l.nr. 566.
- 667: Årsaken til økningen er knyttet til refusjonen fra bispedømmet, samt refusjon av sykepenger.

Ut over dette er budsjettet justert etter faktisk og/eller forventet forbruk.

#### Daglig leders innstilling til vedtak:

På grunnlag av saksframlegg og vurdering kommer følgende innstilling til vedtak:

*Melhus kirkelige fellesråd vedtar forslaget til regulert driftsbudsjett 2018 slik det foreligger.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

## Framlegg til regulert driftsbudsjett 2018

Vedlegg til fellesråds sak 021/18

L.nr.	Konto	Tekst	Framlegg til regulert budsjett	Budsjett 2018	Differanse	%	Framlegg til regulert budsjett	Tertialrapport 2/2018	Differanse	%
		<b>Inntekter</b>								
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -805 000	kr -840 000	kr 35 000	-4 %	kr -805 000	kr -148 683	kr 656 317	541 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -860 000	kr -650 000	kr -210 000	32 %	kr -860 000	kr -323 027	kr -536 973	266 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	0 %	kr -410 000	kr -	kr -410 000	
5	800-829	Statlige tilskudd	kr -1 210 000	kr -1 210 000	kr -	0 %	kr -1 210 000	kr -609 000	kr -601 000	199 %
6	830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr -8 684 000	kr -8 684 000	kr -	0 %	kr -8 684 000	kr -4 342 118	kr -4 341 882	200 %
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
9		<b>Sum driftsinntekter</b>	kr -11 969 000	kr -11 794 000	kr -175 000	1 %	kr -11 969 000	kr -5 422 827	kr -6 546 173	221 %
		<b>Utgifter</b>								
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 8 312 000	kr 8 260 000	kr 52 000	1 %	kr 8 312 000	kr 4 941 277	kr 3 370 723	168 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 3 394 000	kr 2 910 000	kr 484 000	17 %	kr 3 394 000	kr 1 637 988	kr 1 756 012	207 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 437 000	kr 437 000	kr -	0 %	kr 437 000	kr 296 318	kr 140 682	147 %
13	390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	0 %	kr 410 000	kr -	kr 410 000	
14	400-479	Tilskudd og gaver	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
15		<b>Sum driftsutgifter</b>	kr 12 553 000	kr 12 017 000	kr 536 000	4 %	kr 12 553 000	kr 6 875 583	kr 5 677 417	183 %
16		<b>Brutto driftsresultat</b>	kr 584 000	kr 223 000	kr 361 000	162 %	kr 584 000	kr 1 452 756	kr -868 756	40 %
		<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>								
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -60 000	kr -60 000	kr -	0 %	kr -60 000	kr -14 476	kr -45 524	414 %
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
20	510-519	Avdrag på lån	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
21	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler, og/eller lignende	kr 29 000	kr 30 000	kr -1 000	-3 %	kr 29 000	kr 28 948	kr 52	100 %
22		<b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>	kr -31 000	kr -30 000	kr -1 000	3 %	kr -31 000	kr 14 472	kr -45 472	-214 %
23	590	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
24	990	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -		kr -	kr -	kr -	
25		<b>Netto driftsresultat</b>	kr 553 000	kr 193 000	kr 360 000	187 %	kr 553 000	kr 1 467 228	kr -914 228	38 %

L.nr.	Konto	Tekst	Framlegg til regulert budsjett	Budsjett 2018	Differanse	%	Framlegg til regulert budsjett	Tertialrapport 2/2018	Differanse	%
<b>Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>										
26	930	Bruk av utdisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere år	kr	- kr	- kr	-	kr	- kr	- kr	-
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr	-210 000	kr	-360 000	kr	-570 000	kr	-570 000
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr	- kr	- kr	-	kr	- kr	- kr	-
29		<b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>	<b>kr</b>	<b>-210 000</b>	<b>kr</b>	<b>-360 000</b>	<b>kr</b>	<b>-570 000</b>	<b>kr</b>	<b>-570 000</b>
<b>Avsetninger</b>										
30	530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (underskudd)	kr	- kr	- kr	-	kr	- kr	- kr	-
31	540-549	Avsatt til disposisjonsfond	kr	17 000	kr	-	kr	17 000	kr	17 000
32	550-559	Avsatt til bundne fond	kr	- kr	- kr	-	kr	- kr	- kr	-
33	570	Overført til inverteringsregnskapet	kr	- kr	- kr	-	kr	- kr	- kr	-
34		<b>Sum avsetninger</b>	<b>kr</b>	<b>17 000</b>	<b>kr</b>	<b>-</b>	<b>kr</b>	<b>17 000</b>	<b>kr</b>	<b>17 000</b>
35	580	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr	- kr	- kr	-	kr	- kr	- kr	-
36	980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr	- kr	- kr	-	kr	1 467 228	kr	-1 467 228

L.nr.	Konto	Tekst	Framlegg til regulert budsjett	Budsjett 2018	Differanse	%	Framlegg til regulert budsjett	Tertialrapport 2/2018	Differanse	%
<b>Funksjon 041 Administrasjon</b>										
57	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 364 000	kr 2 364 000	kr -	0 %	kr 2 364 000	kr 1 216 796	kr -1 147 204	51 %
108	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 916 000	kr 885 000	kr 31 000	4 %	kr 916 000	kr 421 120	kr -494 880	46 %
114	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 120 000	kr 120 000	kr -	0 %	kr 120 000	kr 70 670	kr -49 330	59 %
119	Sum 13900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	0 %	kr 410 000	kr -	kr -410 000	0 %
125	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
131	Sum 15200-15299	Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	kr 29 000	kr 30 000	kr -1 000	-3 %	kr 29 000	kr 28 948	kr -52	100 %
136	Sum 15300	Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
141	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
146	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
151	Sum 15800	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
156	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
163	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -11 000	kr -82 000	kr 71 000	-87 %	kr -11 000	kr -	kr 11 000	0 %
175	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -120 000	kr -120 000	kr -	0 %	kr -120 000	kr -70 670	kr 49 330	59 %
180	Sum 17900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	0 %	kr -410 000	kr -	kr 410 000	0 %
185	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
190	Sum 18300-18399	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr -8 684 000	kr -8 684 000	kr -	0 %	kr -8 684 000	kr -4 342 118	kr 4 341 882	50 %
195	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
200	Sum 19000-19099	Renteinntekter og utbytte	kr -60 000	kr -60 000	kr -	0 %	kr -60 000	kr -14 476	kr 45 524	24 %
206	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -210 000	kr -210 000	kr -	0 %	kr -210 000	kr -	kr 210 000	0 %
211	Sum 19800	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
216	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
<b>Funksjon 042 Kirker</b>										
254	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 637 000	kr 1 637 000	kr -	0 %	kr 1 637 000	kr 1 067 994	kr -569 006	65 %
297	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 268 000	kr 250 000	kr 18 000	7 %	kr 268 000	kr 137 615	kr -123 385	51 %
309	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 104 000	kr 114 000	kr -10 000	-9 %	kr 104 000	kr 53 212	kr -50 788	51 %
321	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 221 000	kr 195 000	kr 26 000	13 %	kr 221 000	kr 165 572	kr -55 428	75 %
333	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 176 000	kr 176 000	kr -	0 %	kr 176 000	kr 100 834	kr -75 166	57 %
345	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 283 000	kr 223 000	kr 60 000	27 %	kr 283 000	kr 234 305	kr -48 695	83 %
357	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 155 000	kr 155 000	kr -	0 %	kr 155 000	kr 128 422	kr -26 578	83 %
365	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
374	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -125 000	kr -100 000	kr -25 000	25 %	kr -125 000	kr -71 337	kr 53 663	57 %
387	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -155 000	kr -155 000	kr -	0 %	kr -155 000	kr -128 422	kr 26 578	83 %
392	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
400	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-



L.nr.	Konto	Tekst		Framlegg til regulert budsjett	Budsjett 2018	Differanse	%	Framlegg til regulert budsjett	Tertialrapport 2/2018	Differanse	%					
<b>Funksjon 043 Gravplasser</b>																
434	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr	2 215 000	kr	2 175 000	kr	40 000	2 %	kr	2 215 000	kr	1 342 626	kr	-872 374	61 %
475	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr	307 000	kr	331 000	kr	-24 000	-7 %	kr	307 000	kr	167 939	kr	-98 061	55 %
486	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	37 000	kr	42 000	kr	-5 000	-12 %	kr	37 000	kr	11 730	kr	-25 270	32 %
497	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	424 000	kr	37 000	kr	387 000	1046 %	kr	424 000	kr	120 456	kr	-303 544	28 %
508	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Høllonda	kr	15 000	kr	18 000	kr	-3 000	-17 %	kr	15 000	kr	7 191	kr	-7 988	48 %
519	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	106 000	kr	102 000	kr	4 000	4 %	kr	106 000	kr	74 360	kr	-31 640	70 %
528	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	135 000	kr	135 000	kr	-	0 %	kr	135 000	kr	89 843	kr	-45 157	67 %
533	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-
538	Sum 15900	Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-
548	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-569 000	kr	-558 000	kr	-11 000	2 %	kr	-569 000	kr	-73 526	kr	495 474	13 %
560	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr	-275 000	kr	-135 000	kr	-140 000	104 %	kr	-275 000	kr	-89 843	kr	45 157	33 %
566	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr	-360 000	kr	-	kr	-360 000	-	kr	-360 000	kr	-	kr	-	0 %
571	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-
<b>Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet</b>																
605	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr	1 209 000	kr	1 197 000	kr	12 000	1 %	kr	1 209 000	kr	768 636	kr	-440 364	64 %
644	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr	226 000	kr	226 000	kr	-	0 %	kr	226 000	kr	85 769	kr	-136 093	38 %
649	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	20 000	kr	20 000	kr	-	0 %	kr	20 000	kr	4 402	kr	-15 598	22 %
656	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-95 000	kr	-95 000	kr	-	0 %	kr	-95 000	kr	-300	kr	95 000	0 %
667	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr	-303 000	kr	-233 000	kr	-70 000	30 %	kr	-303 000	kr	-31 111	kr	267 889	10 %
671	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-
<b>Funksjon 044 Trosoppklæring - Ansvar 10002</b>																
697	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr	887 000	kr	887 000	kr	-	0 %	kr	887 000	kr	545 225	kr	-439 775	61 %
735	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr	230 000	kr	230 000	kr	-	0 %	kr	230 000	kr	29 739	kr	-194 261	13 %
744	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	10 000	kr	10 000	kr	-	0 %	kr	10 000	kr	-	kr	-10 000	0 %
753	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	11 000	kr	11 000	kr	-	0 %	kr	11 000	kr	9 986	kr	-1 014	91 %
762	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Høllonda	kr	24 000	kr	24 000	kr	-	0 %	kr	24 000	kr	5 155	kr	-18 845	21 %
771	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	36 000	kr	36 000	kr	-	0 %	kr	36 000	kr	13 006	kr	-22 994	36 %
781	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	7 000	kr	7 000	kr	-	0 %	kr	7 000	kr	2 981	kr	-4 019	43 %
786	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr	17 000	kr	17 000	kr	-	0 %	kr	17 000	kr	-	kr	-	0 %
791	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-
801	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-5 000	kr	-5 000	kr	-	0 %	kr	-5 000	kr	-3 520	kr	5 000	70 %
814	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr	-7 000	kr	-7 000	kr	-	0 %	kr	-7 000	kr	-2 981	kr	4 019	43 %
819	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr	-1 210 000	kr	-1 210 000	kr	-	0 %	kr	-1 210 000	kr	-609 000	kr	601 000	50 %
824	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-
830	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	-	kr	-	kr	-	kr	-	-



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 022/18 Plan over investeringer og større vedlikehold 2019</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.9.2018	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00203-005 012.2

### Vedlagte saksdokumenter:

- Framlegg til Plan over investeringer og større vedlikehold (PIV) 2019-2022
- Melhus kirke plantegning kjeller før og etter

### Andre saksdokumenter:

- Arbeidsbeskrivelse utarbeidet av Multiconsult AS
- Tilbud fra Kvål El-Installasjon
- Tilbud fra Byggmester Klefstad AS
- Tilbud fra Melhus VVS

### Saksframlegg:

Etter at arbeidet med utbedring av tilkomsten til bårerommet/kjelleren i Melhus kirke var ferdig, sto det igjen en del prosjektmidler. I dag er det disponibelt kr 341 000,-.

Kjelleren i Melhus kirke har ikke tidligere vært rehabilitert, noe inventaret, lysforholdene, og klimaet bærer preg av. Bårerommet er ofte besøkt av pårørende som samles før begravelsen, blant annet til visning. Toalettet er trangt, og ikke egnet for personer som trenger bistand/hjelpemiddel.

Daglig leder har innhentet arbeidsbeskrivelse og tilbud knyttet til en eventuell rehabilitering. Tilbudene viser en samlet kostand på kr 548 000,- Ettersom det er en del usikre momenter, spesielt knyttet til VVS og elektro, er det lagt til et påslag på 15 % knyttet til uforutsette utgifter. Samlet blir kostnadene til rehabilitering av kjelleren på kr 631 000,-. Differansen mellom disponible midler og kostnader er kr 290 000,-. Daglig leder foreslår å dekke inn differansen ved hjelp av fellestrådets disposisjonsfond.

Disposisjonsfond er på kr 1 233 662. Dersom fellestrådet vedtar framlegget fra daglig leder, vil den nye saldoen på fondet bli kr 943 662.

### Vurdering:

I nedre Melhus finnes det ikke noe bårerom for oppbevaring av kister. Dette medfører at bårerommet i kirken blir ofte bruk. I løpet av et år er det mang pårørende som er innom.

Ved en rehabilitering av kjelleren vil en få lysere lokaler, samt at visningsrommet og toalettet blir større. Det planlegges også noen mindre byggetekniske endringer for å bedre transporten av kistene. Daglig leder tror en rehabilitering vil oppleves positivt for besøkende til kirken.



## Sak 022/18 Plan over investeringer og større vedlikehold 2019

Møtedato: 6.9.2018 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 18/00203-005 012.2

---

### Daglig leders innstilling til vedtak:

På grunnlag av saksframlegg og vurdering kommer følgende innstilling til vedtak:

*Melhus kirkelige fellesråd vedtar en ekstrabevilgning på kr 290 000,- til rehabilitering av bårerommet/kjelleren i Melhus kirke. Ekstrabevilgningen blir tatt fra disposisjonsfondet.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### Fellesrådet sin behandling:

### Vedtak:

### Utskrift til:

-



**DEN NORSKR KIRKE**  
**Melhus kirkelige fellesråd**

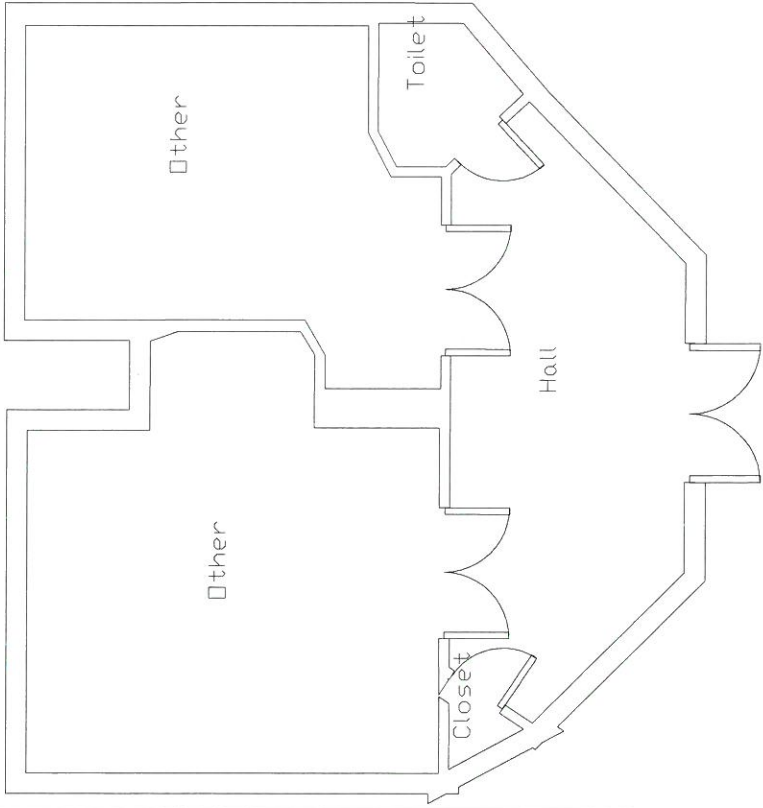
**Framlegg til Plan over investeringer og større vedlikeholdsarbeid (PIV) 2019-2022**

Fellestrådmøte 6.9.2018 - Vedlegg til sak 022/18

Prosjekt	2019	2020	2021	2022	Finansiering
<b>Kirker</b>					
Melhus kirke - Rehabilitering bærerom/kjeller	kr 290 000				Disposisjonsfondet
<b>Sum pr. år</b>	<b>kr 290 000</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	

Kurt Ryllandsholm  
Daglig leder

Før



Efter

