



Medlemmene i Melhus kirkelige fellesråd  
m/ vararepresentanter

**Deres ref.:**

**Vår ref.:**  
012.2 Kirkelig fellesråd

**Vår saksbehandler:**  
Kurt Rylandsholm

**Melhus den:**  
31. mai 2019

### INNKALLING TIL MØTE I MELHUS KIRKELIGE FELLESRÅD

I samsvar med vedtatt møteplan blir det kalt inn til møte i Melhus kirkelige fellesråd **torsdag 6.6.2019 kl. 1700 på Melhus kirkekontor, 2. etasje** (møterom Kirkemøte 2). Forfall skal snarest meldes til daglig leder. Vararepresentanter behøver ikke stille uten nærmere innkalling.

Vel møtt.

Med hilsen

*Sign.*

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:**

Asbjørn Margido Buklev, Halldis Flakne, Odd Peder Helgemo, Torild Ødegaard Hell, Bjarte Ljøkjell, Kjell Arne Morland, Vibecke Paulsen Grønning, Ivar Martin Skarhaug, Arild Kåre Stenset.

**Til orientering:**

- Prosten
- Rådmannen
- Menighetsrådslederne i fellesrådsområde

**Vedlegg:**

Sakliste og sakspapir



## SAKLISTE

- Sak 013/19 Godkjenning av innkalling og dagsorden**
- Sak 014/19 Meldinger og referatsaker**
- Sak 015/19 Regnskapsrapport 1. tertial**
- Sak 016/19 Justering av Retningslinjer for oppmerksomhet**
- Sak 017/19 Møteplan 2. halvår 2019**
- Sak 018/19 Eventuelt**
- Sak 019/19 Godkjenning og signering av møtereferat etter fellesrådsmøte 6.6.2019**



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 014/19 Meldinger og referatsaker</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.6.2019	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00277-002 012.2

### Oversikt over meldinger og referatsaker

1. Revisjonsberetningen tilknyttet fellesrådets årsregnskap for 2018
2. Fornyning av skinn på alterringen, m.m.
3. Utviding av Flå gravplass
4. Vedlikehold av Melhus kirke
5. Montering av tidslås på toalettet ved Melhus kirkegård
6. Minnelunden ved Horg kirkegård
7. Personalsituasjonen

#### 1. Revisjonsberetningen tilknyttet fellesrådets årsregnskap for 2018

Se vedlagt beretning fra Revisjon Midt-Norge datert 27. mai 2019.

#### 2. Fornyning av skinn på alterringen, m.m.

Fellesrådet vedtok på møte den 7.3.2019 og trekke opp igjen skinnen på alterringen og de 4 brudestolene i Melhus kirke. Jobben ble utført av Systua Heimdal AS, og ble utført i forkant av konfirmasjonsgudstjenestene. Brudestolene blir levert i starten av uke 23.

#### 3. Utviding av Flå gravplass

Mandag 3. juni blir det besluttet hvilken entreprenør som blir tildelt arbeidet med utvidingen. Det er to entreprenører som har gitt tilbud på utvidingen. Grunnet en rekke uforutsette faktorer har planleggingsfasen blitt lenger enn forventet, men man tar nå sikte på å starte arbeidet snarest mulig.

#### 4. Vedlikehold av Melhus kirke

Arbeidet med vedlikeholdet av Melhus kirke er godt i gang. Det er firmaet Børset & Bjerkset Entreprenør AS fra Støren som ble tildelt hovedentreprisen iht. konkurransen. Arbeidet er etter planen tiltenkt ferdigstilt innen 4 måneder.



Grunnet stor usikkerhet tilknyttet fuktmengden i steinveggene, kan det være at den innvendige oppussingen ikke blir ferdigstilt som planlagt. For å unngå snarlig forringelse av den innvendige oppussingen, er det tilrådelig å få ut mest mulig fukt av veggene. I verste fall kan dette medføre at de innvendige veggene enkelte steder ikke blir fuget med kalkmørtel og/eller malt før til neste år.

### 5. Minnelunden ved Horg kirkegård

For å ferdigstille minnelunden gjenstår det nå legging av flis på fundamentet, samt montering av monumentene. Det er Kim Kolstad AS fra Lundamo som skal utføre flisleggingen, og arbeidet er planlagt utført i uke 24. Arbeidet krever oppholdsvær og temperatur over 10 grader over flere dager. Monumentene er allerede ferdigprodusert av Eide Stein AS.

### 6. Montering av tidslås på toalettet ved Melhus kirkegård

På grunn av årlig hærverk og/eller tilgrising på toalettene i redskapshuset ved Melhus kirkegård bestemte daglig leder sammen med ansatte at toalettene kun skulle være åpne ved kirkelige handlinger/arrangement i Melhus kirke, samt når ansatte var i området. Ut over dette skulle toalettene holdes stengt.

Det er fra flere hold ytret ønske om å ha mulighet til å gå på toalettet når man besøker gravplassen. Det er derfor nå montert tidslås på døren til publikumstoalettene. I sommerhalvåret er døren åpen fra kl. 09-21.

### 7. Personalsituasjonen

- Diakon Tone Njøs er 100 % sykmeldt t.o.m. 2. juni.
- Kirketjener John Buklev er 100 % sykmeldt t.o.m. 31. mai. Det er høyst sannsynlig at sykmeldingen blir forlenget.
- Menighetspedagog Åshild Opedal Hugdal har permisjon t.o.m. 29. november.
- Klokker Mari Johanne Løvås har sagt opp stillingen sin i Melhus kirke. Hun har siste arbeidsdag søndag 16. juni. P.t. har ikke fellesrådet fått noen erstatting til stillingen.

**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 på kr 201.917 og et regnskapsmessig mindreforbuk på kr 505.049. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Melhus kirkelige fellesråd per 31. desember 2018, 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 er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i fellesrådets årsmelding, men inkluderer ikke årsregnskapet.

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. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsrapport» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

#### *Fellesrådets ansvar for årsregnskapet*

Fellesrådet 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. Fellesrådet er også ansvarlig for slik intern kontroll det 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 at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

##### *Konklusjon om årsrapport*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsmeldingen 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 fellesrådet har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av fellesrådets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Orkanger 27. mai 2019

*Kjell Næssvold*

Kjell Næssvold  
Oppdragsansvarlig revisor



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 015/19 Regnskapsrapport 1. tertial</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.6.2019	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00277-003 012.2

### Vedlagte saksdokumenter:

- Regnskapsrapport 1. tertial 2019

### Andre saksdokumenter:

-

### Saksframlegg:

Jf. linje nr. (L.nr) 36 viser rapporten et merforbruk (underskudd) pr. 1. tertial på kr 979 487. Hovedårsaken til dette er at kun 25 % av den kommunale rammeoverføringen er bokført (jf. l.nr. 6). Periodiseres overføringen fra kommunen, dvs. 33 % som tilsvarer 1. tertial, viser resultatet et mindreforbruk på kr 241 826.

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

Ut over dette er det følgende merknader til rapporten med henvisning til linjenummer:

- 1: De lave inntektene skuldes i hovedsak at festeavgiftene tilknyttet de fire gravplassene i kommunen ikke var sendt ut pr. april.
- 4 og 13: Beløpene er tilknyttet tjenesteytingen fra kommunen, og har ikke noe innvirkning på resultatet ettersom det i regnskapet er ført som både inntekt og utgift.
- 5: Det statlige tilskuddet er direkte knyttet opp mot trosopplæringen.
- 11: Utgiften er noe høy da det er bokført årlige engangsutgifter som f.eks. forsikring, lisenser på dataprogram, kontingenter, o.l.
- 499: Merforbruket er knyttet til navnet minnelund på Horg kirkegård. Fellesrådet har tidligere vedtatt å finansiere tiltaket ved bruk av midler fra disposisjonsfondet.
- 550: I 2018 ble festeavgiften sendt ut før brevet om opphør av feste grunnet alder. Dette medførte noen kreditnotaer tilknyttet de gravene som ikke lenger ble gjenfestet. Krediteringen av disse er bokført i 2019.
- 669: Refusjonen av lønnsutgifter fra Nidaros bispedømmeråd tilknyttet administrativ hjelp for prosten i Midtre Gauldal er ikke bokført.



## Sak 015/19 Regnskapsrapport 1. tertial

Motedato: 6.6.2019 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 18/00277-003 012.2

---

### **Vurdering:**

Fellesrådet har en solid likviditet. Enkeltposter som er overskredet blir regulert ved budsjettjusteringen som blir lagt frem for rådet i september. Tertialrapporten viser at den økonomiske tilknyttet driften er innenfor vedtatt budsjett.

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

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

*Melhus kirkelige fellesråd tar regnskapsrapporten pr. 1. tertial til orientering.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### **Fellesrådet sin behandling:**

### **Vedtak:**

### **Utskrift til:**

-





# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

## Regnskapsrapport 1. tertial 2019

Vedlegg til fellesrådssak 015/19

L.nr.	Konto	Konto (T)	Tertialrapport 1/2019	Budsjett 2019	Differanse	%
<b>Inntekter</b>						
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -15 019	kr -928 000	kr 912 981	2 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -	
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -210 722	kr -650 000	kr 439 278	32 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -	kr -410 000	kr 410 000	0 %
5	800-829	Statlige tilskudd	kr -626 000	kr -1 218 000	kr 592 000	51 %
6	830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr -2 305 599	kr -9 222 000	kr 6 916 401	25 %
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 -3 157 340</b>	<b>kr -12 428 000</b>	<b>kr 9 270 660</b>	<b>25 %</b>
<b>Utgifter</b>						
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 833 770	kr 8 547 000	kr -5 713 230	33 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 1 135 159	kr 3 054 000	kr -1 918 841	37 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 167 898	kr 437 000	kr -269 102	38 %
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>		<b>kr 4 136 827</b>	<b>kr 12 448 000</b>	<b>kr -8 311 173</b>	<b>33 %</b>
16	<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>kr 979 487</b>	<b>kr 20 000</b>	<b>kr 959 487</b>	<b>4897 %</b>
<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>						
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -	kr -50 000	kr 50 000	0 %
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 -	kr 30 000	kr -30 000	0 %
22	<b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -20 000</b>	<b>kr 20 000</b>	<b>0 %</b>
23	590	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
24	990	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
25	<b>Netto driftsresultat</b>		<b>kr 979 487</b>	<b>kr -</b>	<b>kr 979 487</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 -	kr -	
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr -	kr -	kr -	
29	<b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</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 -	kr -	
32	550-559	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	
33	570	Overført til inverseringsregnskapet	kr -	kr -	kr -	
34	<b>Sum avsetninger</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	
36	980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr 979 487	kr -	kr 979 487	

L.nr.	Konto	Konto (T)	Tertialrapport 1/2019	Budsjett 2019	Differanse	%
<b>Funksjon 041 Administrasjon</b>						
57	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 699 926	kr 2 235 000	kr 1 535 074	31 %
108	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 357 994	kr 934 000	kr 576 006	38 %
114	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 47 490	kr 120 000	kr 72 510	40 %
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 -	kr 30 000	kr 30 000	0 %
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 -10 000	kr -10 000	0 %
175	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -47 490	kr -120 000	kr -72 510	40 %
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 -2 305 599	kr -9 222 000	kr -6 916 401	25 %
195	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-
200	Sum 19000-19099	Renteinntekter og utbytte	kr -	kr -50 000	kr -50 000	0 %
206	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
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 615 265	kr 1 719 000	kr 1 103 735	36 %
297	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 69 277	kr 270 000	kr 195 723	26 %
309	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 44 326	kr 114 000	kr 69 674	39 %
321	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hørg	kr 117 792	kr 195 000	kr 77 208	60 %
333	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 78 467	kr 176 000	kr 97 533	45 %
345	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 209 836	kr 223 000	kr 13 164	94 %
358	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 89 258	kr 155 000	kr 65 742	58 %
366	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
375	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -38 196	kr -100 000	kr -61 804	38 %
388	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -89 258	kr -155 000	kr -65 742	58 %
393	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
401	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-

#### Funksjon 043 Gravplasser

435	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 760 834	kr 2 462 000	kr 1 682 113	31 %
477	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 56 585	kr 404 000	kr 223 415	14 %
488	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 15 218	kr 42 000	kr 26 782	36 %
499	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hørg	kr 78 437	kr 37 000	kr -41 437	212 %
510	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 9 063	kr 18 000	kr 7 554	50 %
521	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 29 800	kr 102 000	kr 72 200	29 %
530	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 27 707	kr 135 000	kr 107 293	21 %
535	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-
540	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-
550	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr 34 006	kr -718 000	kr -752 006	-5 %
563	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -69 331	kr -135 000	kr -65 669	51 %
568	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-
573	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-

#### Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet

607	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 422 073	kr 1 221 000	kr 798 927	35 %
647	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 37 192	kr 226 000	kr 174 808	16 %
652	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 2 000	kr 20 000	kr 18 000	10 %
659	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -	kr -95 000	kr -95 000	0 %
669	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -3 200	kr -233 000	kr -225 800	1 %
674	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -	kr -	kr -	-

L.nr.	Konto	Konto (T)	Tertialrapport 1/2019	Budsjett 2019	Differanse	%
-------	-------	-----------	--------------------------	---------------	------------	---

**Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002**

700	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr	335 673	kr	910 000	kr	533 062	37 %
738	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr	17 881	kr	232 000	kr	208 119	8 %
747	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	378	kr	11 000	kr	10 622	3 %
756	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hørg	kr	791	kr	14 000	kr	13 209	6 %
765	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr	1 422	kr	21 000	kr	19 578	7 %
774	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	10 699	kr	35 000	kr	24 301	31 %
784	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	1 443	kr	7 000	kr	5 557	21 %
789	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	-	kr	-	-
794	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	-
804	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-10 829	kr	-5 000	kr	-4 171	217 %
817	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr	-1 443	kr	-7 000	kr	-5 557	21 %
822	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr	-626 000	kr	-1 218 000	kr	-592 000	51 %
827	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr	-	kr	-	kr	-	-
833	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	-



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 016/19 Justering av Retningslinjer for oppmerksomhet</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.6.2019	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00277-004 012.2

### Vedlagte saksdokumenter:

- Retningslinjer for oppmerksomhet, vedtatt på fellesrådsmøte 11.2.2010 (sak 006/10)
- Kommunens oppmerksomhetsgaver, vedtatt av administrasjonsutvalget 28.11.2013
- Framlegg til justerte Retningslinjer for oppmerksomhet

### Andre saksdokumenter:

-

### Saksframlegg:

For å sikre likebehandling for alle fellesrådsansatte, ble det i 2010 vedtatt et gavereglement. Man tok da utgangspunkt i kommunens retningslinjer og satser. Saken blir på ny løftet fram ettersom de kommunale satsene er endret.

### Vurdering:

Grunnet den historiske tilknytningen, samt det faktum at det er kommunen som i hovedsak finansierer fellesrådet drift, mener daglig leder at det vil være nærliggende å bruke de samme satsene som kommunen har til sine ansatte når det gjelder gaver/oppmerksomhet.

### Daglig leders innstilling til vedtak:

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

- 1. Melhus kirkelige fellesråd vedtar framlegget til justerte Retningslinjer for oppmerksomhet som fremlagt.*
- 2. Retningslinjene blir til en hver tid justert iht. de kommunale satsene der dette er relevant.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder



## Retningslinjer for oppmerksomhet

### Ved fratreden, tjenesteperiode, bursdager, begravelser, m.m.

Oppmerksomheten/gaven kan gis i form av blomster, gave eller gavekort som ikke kan innløses i penger. Det vil si at gavesjekker, bankremitter og kontante midler o.l. ikke kan gis som gave iht. Skatteloven.

Reglement omfatter også folkevalgte i framtreddende posisjoner (f.eks. ledere i felles- og/eller menighetsråd).

#### 1. Ansatte som slutter i tjenesten

- Etter minst 30 år gis en gave til en verdi av inntil kr 1 500,-.
- Etter minst 25 år gis en gave til en verdi av inntil kr 1 200,-.
- Etter minst 20 år gis en gave til en verdi av inntil kr 1 000,-.
- Etter minst 10 år gis en gave til en verdi av inntil kr 600,-.

#### 2. Ansatte som fortsatt er i tjeneste

- Etter 30 år gis en gave til en verdi av inntil kr 800,-.
- Etter 25 år gis en gave til en verdi av inntil kr 500,-.

#### 3. Ansatte som fyller 50 og 60 år

Det gis en gave til en verdi av inntil kr 800,-.

#### 4. Oppmerksomhet ved dødsfall/begravelse

I forbindelse med arbeidstakers begravelse, kjøpes krans eller blomster for inntil kr 800,-. Dersom det er ytre ønske om bidrag til veldedig formål i stedet for blomster, kan gavekort gis til ønsket formål. Virksomhetsleder vurderer oppmerksomhet ved dødsfall hos arbeidstakere som har sluttet på grunn av sykdom.

*Retningslinjene ble behandlet og vedtatt av Melhus kirkelige fellesråd den 11.2.2010, sak 006/10.*

Du er på siden: Tjenester > Personal og organisasjon

## **Oppmerksomhetsgaver**

10.04.2014

### **Retningslinjer for oppmerksomhet Vedtatt av Administrasjonsutvalget i møte 28.11.2013**

Når ansatte fyller 50 og 60 år, samt når ansatte slutter i Melhus kommune gis det en påskjønnelse, oppmerksomhet eller gave.

Oppmerksomheten/gaven kan gis i form av blomster, gave eller gavekort som ikke kan innløses i penger. Det vil si at gavesjekker, bankremitter og kontante midler o.l. ikke kan gis som gave jfr. Skatteloven.

Utgiftene til påskjønnelsen/oppmerksomheten/gaven dekkes over virksomhetens eget budsjett. Ved overrekkelsen av påskjønnelsen/oppmerksomheten/gaven kan det holdes en tilstelning med enkel servering.

Reglementet omfatter også politikere i framtreddende posisjoner (f. eks. ordfører, varaordfører, formannskapsmedlemmer).

#### **Tilsatte som slutter i tjenesten:**

##### **Etter minst 30 års tjeneste:**

Det gis en gave til en verdi av inntil 3000,- kroner

##### **Etter minst 25 års tjeneste:**

Det søkes om tildeling av KS hedersmerke, dersom dette ikke allerede er gjort ved 25 års tilsetning i kommunen.

##### **Etter minst 20 års tjeneste:**

Det gis en gave til en verdi av inntil 2000,- kroner

##### **Etter minst 10 års tjeneste:**

Det gis en gave til verdi av inntil 1000,- kroner

#### **Personer som har vært ansatt i 25 år uten at de slutter:**

Det søkes om tildeling av KS hedersmerke

#### **Ansatte som fyller 50 og 60 år:**

Det gis en gave for inntil 1000,- kroner

#### **Oppmerksomhet ved dødsfall/begravelse:**

I forbindelse med arbeidstakers begravelse, kjøpes krans eller blomster.

Dersom det er ytret ønske om bidrag til veldedig formål i stedet for blomster, - kan gavekort gis til ønsket formål. Virksomhetsleder vurderer oppmerksomhet ved dødsfall hos arbeidstakere som har sluttet på grunn av sykdom.



## Framlegg til Retningslinjer for oppmerksomhet

### Ved fratreden, tjenesteperiode, bursdager, begravelser, m.m.

Oppmerksomheten/gaven kan gis i form av blomster, gave eller gavekort som ikke kan innløses i penger. Det vil si at gavesjekker, bankremitter og kontante midler o.l. ikke kan gis som gave iht. Skatteloven.

Reglement omfatter også folkevalgte i framtreddende posisjoner (f.eks. ledere i felles- og/eller menighetsråd).

#### 1. Ansatte som slutter i tjenesten

- Etter minst 30 år gis en gave til en verdi av inntil kr 3000,-.
- Etter minst 25 år gis en gave til en verdi av inntil kr 2500,-.
- Etter minst 20 år gis en gave til en verdi av inntil kr 2000,-.
- Etter minst 10 år gis en gave til en verdi av inntil kr 1000,-.

#### 2. Ansatte som fortsatt er i tjeneste

Etter 25 år gis en gave til en verdi av inntil kr 1500,-.

#### 3. Ansatte som fyller 50 og 60 år

Det gis en gave til en verdi av inntil kr 1 000,-.

#### 4. Oppmerksomhet ved dødsfall/begravelse

I forbindelse med arbeidstakers begravelse, kjøpes krans eller blomster. Dersom det er ytre ønske om bidrag til veldedig formål i stedet for blomster, kan gavekort gis til ønsket formål. Daglig leder vurderer oppmerksomhet ved dødsfall hos arbeidstakere som har sluttet på grunn av sykdom.

*Retningslinjene ble behandlet og vedtatt av Melhus kirkelige fellesråd den 0.0.0000, sak 000/00.*



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 017/19 Møteplan 2. halvår</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.6.2019	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 18/00277-005 012.2

### Vedlagte saksdokumenter:

-

### Andre saksdokumenter:

-

### Saksframlegg:

For å sikre forutsigbarhet og størst mulig møtedeltagelse blir det fremmet et forslag til møteplan for 2. halvår 2019.

### Vurdering:

### Daglig leders innstilling til vedtak:

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

Melhus kirkelige fellesråd vedtar følgende møteplan for 1. halvår 2017:

<u>Ukedag</u>	<u>Dato</u>	<u>Tid</u>	<u>Sted</u>	<u>Merknad</u>
Torsdag	5. sept.	kl.1700	Kirkekontoret	Godkjenning av årsmelding og regnskap
Torsdag	28. nov.	kl. 1700	Kirkekontoret	Kun leder fra forrige fellesråd stiller

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder