



Medlemmene i Melhus kirkelige fellestråd
m/ vararepresentanter

Deres ref.:

Vår ref.:
012.2 Kirkelig fellestråd

Vår saksbehandler:
Kurt Rylandsholm

Melhus den:
2. september 2019

INNKALLING TIL MØTE I MELHUS KIRKELIGE FELLESTRÅD

I samsvar med vedtatt møteplan blir det kalt inn til møte i Melhus kirkelige fellestråd **torsdag 5.9.2019 kl. 1700 på Melhus kirkekontor, 2. etasje** (møterom Kirkemøte 2). Forfall meldes snarest til daglig leder. Vararepresentanter behøver ikke stille 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:

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 fellestrådsområde

Vedlegg:

Sakliste og sakspapir



SAKLISTE

Sak 020/19 Godkjenning av innkalling og dagsorden

Sak 021/19 Meldinger og referatsaker

Sak 022/19 Regnskapsrapport 2. tertial

Sak 023/19 Justert driftsbudsjett 2019

Sak 024/19 Revisjon av Lokale kirkegårdsvedtekter

Sak 025/19 Eventuelt

Sak 026/19 Godkjenning og signering av møtereferat etter fellestrådsmøte 5.9.2019



SAKSPRESENTASJON

Sak 021/19 Meldinger og referatsaker				
Møtedato: 5.9.2019	Kl.: 1700	Sted: Kirkekontoret	Saksbehandler: KR	J.nr.: 19/00193-002 012.2

Oversikt over meldinger og referatsaker

1. Avgiften tilknyttet meditasjonsspill
2. Utviding Flå kirkegård
3. Rehabilitering av fasade på Melhus kirke
4. Navnet minnelund ved Horg kirkegård
5. Personalsituasjonen

1. Avgiften tilknyttet meditasjonsspill

Avgiften for meditasjonsspill er p.t. kr 777,-. Inntektene skal gå uavkortet til menighetsrådenes kirkemusikalske arbeid. I møte 27.11.08 behandlet fellestrådet en sak om betalingssatser for menighetsrådene. I forkant av behandlingen hadde menighetsrådene blitt forelagt forslaget om avgift for meditasjonsspill. Melhus og Flå svarte. Ut over dette kom det ingen tilbakemeldinger.

Vedtaket fellestrådet fattet i sak 058/08 har følgende ordlyd:

1. *Med forbehold om at ordlyden tilknyttet vielser blir endret til "Vielse der ingen av brudeparet ikke er døpt, konfirmert, eller sokner til den aktuelle kirken.", vedtar Melhus kirkelige fellestråd framlegget til betalingssatser slik de foreligger:*
2. *Avgiften tilknyttet meditasjonsspill i begravelser skal uavkortet gå til det kirkemusikalske arbeidet i den menigheten tjenesten ble utført.*

Vedlagt ligger referat fra årsmøte i Horg sokn. I det siste avsnittet ber en menighetsrådet om å ta opp avgiften knyttet til meditasjonsspill. Henvendelsen fra Horg menighetsråd blir i første omgang tatt opp som en referatsak. Om ønskelig, kan denne behandles på neste fellestrådsmøte.

2. Utviding Flå kirkegård

Utvidelsen av går som planlagt, og skal i hovedsak være ferdigstilt i løpet av september d.å. Det vil da være disponibelt nærmere 300 nye kistegraver som kan tas i bruk fra våren 2020.



3. Rehabilitering av fasaden på Melhus kirke

Fuktskadene på kirken er større enn antatt. I tillegg er det kommet en del uforutsette kostnader som vil medføre at prosjektet ikke blir ferdigstilt som planlagt. Tårndelen av bygget blir derfor ikke rehabilitert før våren/sommeren 2020.

4. Navnet minnelund ved Horg kirkegård

Den frostfrie sålen og flisene er nå kommet på plass. Det avventes tilbakemelding fra Eide Stein AS om levering og montering av monumentene.

5. Personalsituasjonen

- Diakon Tone Njøs er 60 % sykmeldt t.o.m. 15. september.
- Håkon Vistnes er tilsett som klokker i Melhus kirke i 15 %. Han deltok på sin første gudstjeneste søndag 1. september, og tok over stillingen etter Mari Johanne Løvås.

Årsmøte i Horg menighet, søndag 31.03.2019 kl. 12.30 i Horg kirke

Til stede: 11 medlemmer fra menigheten, 3 ansatte samt regnskapsfører Odd Jostein Håpnes.

Menighetsrådet var representert ved følgende: Eli Stølan, Odd Peder Helgemo, Arne Formo og Terje Fallan.

Sak 1. Godkjenning av innkalling og sakliste
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.

Sak 2. Valg av møteleder
Eli Stølan ble enstemmig valgt til møteleder.

Sak 3. Valg av referent og to til å skrive under på protokollen
Frode Stølan ble valgt til referent, Brit Inger Granmo Aune og Lars Høiseth ble valgt til å underskrive protokollen.

Sak 4. Årsmelding for 2018
Årsmeldinga ble vist på lerret og lest opp for årsmøtedeltakerne. Papirkopier til de som ville ha.

Kommentar fra Jan Tore Vespestad: Samarbeidet med menighetsråd og de som jobber i kirka fungerer meget godt.

Årsmeldinga ble godkjent.

Sak 5. Årsmelding Diakoniutvalget 2018
Årsmeldinga ble vist på lerret og lest opp for årsmøtedeltakerne. Papirkopier til de som ville ha.

Årsmeldinga ble tatt til etterretning.

Sak 6. Regnskap for 2018
Regnskapet ble lagt fram og gjennomgått av Odd Jostein Håpnes.

Regnskapet ble enstemmig godkjent.

Sak 7. Orientering om budsjett for 2019
Budsjettet ble lagt fram og gjennomgått av Odd Jostein Håpnes.

Budsjettet ble tatt til orientering.

Det ble noe diskusjon rundt at pårørende må betale en sum for meditasjonsspill ved begravelser.
Årsmøtet vedtok enstemmig at menighetsrådet tar opp denne saken med Fellesrådet.

Årsmøtet ble hevet kl. 14:02.

Lundamo, 31.03.2019


Frode Stølan (referent)


Brit Inger Granmo Aune


Lars Høiseth

Kurt Rylandsholm

Fra: Eli Stølan <stolan-e@online.no>
Sendt: 11. juni 2019 09:42
Til: Kurt Rylandsholm
Emne: Fwd: Referat årsmøte 2019
Vedlegg: Referat årsmøte 2019 underskrevet.pdf

Hei.

Sender dere referat fra vårt årsmøte. Der ble det diskutert pm vi skulle ta betaling for meditasjonsspill. Noen hadde streke motforestillinger om dette og vi ble bedt om å ta det opp med kirkekontoret/ i fellesrådet. Er dette noe som Horg kan bestemme selv? I tilfelle må vi ta det opp som en sak igjen på neste årsmøte.

Kan jeg få et råd av deg hvordan jeg skal gjøre dette? Kan du gi meg historikken på hvorfor/når dette ble innført? Tenker at vi må ha det likt i alle kirkene i Melhus.

Jeg blir borte resten av denne måneden men dette er ingen sak som haster.

Ha en fin dag.

Mvh Eli

----- Opprinnelig melding -----

Emne:Referat årsmøte 2019

Dato:11.06.2019 09:21

Fra:Eli Stølan <stolan-e@online.no>

Til:Arne Formo mail <arne.formo@gmail.com>, Jomar Åkdal <jomarokdal@hotmail.com>, Terje Fallan <terjefallan@hotmail.com>, Arne Formo <formoarne@gmail.com>, Bente Elisabeth Foss Opheim <fruopheim@outlook.com>, Odd Peder Helgemo <OddPeder123@gmail.com>, Erling Johansen <er-jo3@online.no>, Erling Johansen <er-jo@online.no>, Guri Kristin LÅhre <guri.lohre@gmail.com>, Jorolf LÅhre <jorloh@trondelagfylke.no>, Ellinor Skjerdingstad <ellinor.skjerdingstad@melhus.kommune.no>, Eli StÅlan <stolan-e@online.no>

Hei.

Og her er referatet fra vårt årsmøte.

Mvh Eli



SAKSPRESENTASJON

Sak 022/19 Regnskapsrapport 2. tertial				
Møtedato: 5.9.2019	Kl.: 1700	Sted: Kirkekontoret	Saksbehandler: KR	J.nr.: 19/00193-003 012.2

Vedlagte saksdokumenter:

- Regnskapsrapport 2. tertial 2019 – Hovedoversikt regnskapsskjema 2 A
- Regnskapsrapport 2. tertial 2019 – Oversikt hovedformål

Andre saksdokumenter:

- Fellesrådsvedtak 010/19
- Fellesrådsvedtak 023/16 og 038/17

Saksframlegg:

Vedleggene inneholder regnskapstallene t.o.m. august d.å. Hovedoversikten viser at 52 % av de budsjetterte inntektene er bokført, samt 59 % av utgiftene. Dette fremkommer av hhv. linjenummer (l.nr.) 9 og 15. Dvs. et regnskapsmessig netto merforbruk på 766 919 i utgangen av august (jf. l.nr. 36). Fellesrådet har tidligere vedtatt å bruke noen midler fra disposisjonsfondet til diverse tiltak. Disse er nærmere beskrevet i avsnittene nedenfor. Midlene er p.t. ikke inntektsført i driftsregnskapet. I tillegg har fellesrådet bare mottatt halvparten av rammeoverføringen fra kommunen, samt at man bare har mottatt halve rammeoverføringen fra staten tilknyttet trosopplæringen (l.nr. 823). Fakturaene for festeavgifter tilknyttet Flå og Melhus kirkegård blir sendt ut i løpet av høsten (jf. l.nr. 1/551).

Første side i vedlegget viser driftsregnskapets hovedoversikt. På side 2 og 3 viser rapporten regnskapstallene oppdelt i hovedformål.

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

- 3/564/670: Økningen av inntektsposten skyldes refusjoner av sykepenges.
- 57: Det lave forbruket knyttet til administrative lønnsutgifter vil bli justert når utbetalingen av møtegodtgjørelsen til folkevalgte og honorar til valgfunksjonærer blir utbetalt senere d.å.
- 345: Det høye forbruket tilknyttet Melhus kirke skyldes bl.a. et høyt energiforbruk i forbindelse med det utvendige vedlikeholdet av bygget. Dette blir dekket inn av prosjektmidler, jf. l.nr. 389. Nytt skinn på alterringen og omtrekking av 4 brudestoler er også en årsak til de økte kostnadene. Jf. fellesrådsvedtak 010/19, blir disse finansiert av midler fra disposisjonsfondet (jf. l.nr. 394). En nødreparasjon av taket over dåpssakristiet er også en tredje grunn til giftsøkningen.
- 500: Kostnadene med minnelunden er i hovedsak årsak til merforbruket. Iht. fellesrådsvedtak 023/16 og 038/17, blir denne kostnaden finansiert av midler fra disposisjonsfondet (jf. l.nr. 564).



Sak 022/19 Regnskapsrapport 2. tertial

Motedato: 5.9.2019 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 19/00193-003 012.2

Vurdering:

Ettersom rammeoverføringene fra stat og kommune ikke er utbetalt iht. periodiseringen, ligger det ikke noe dramatisk i merforbruket som fremkommer i tertialrapporten. I tillegg vil krav om festeavgift bli sendt ut i løpet av høsten 2019, 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 2019 til orientering.

Kurt Rylandsholm
Daglig leder

Fellesrådet sin behandling:

Vedtak:

Utskrift til:

-



DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

Regnskapsrapport 2. tertial 2019

Vedlegg til fellesrådssak 022/19

L.nr.	Konto	Konto (T)	Tertialrapport 2/2019	Budsjett 2019	Differanse	%
Inntekter						
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -357 386	kr -928 000	kr -570 614	39 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -	
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -804 752	kr -650 000	kr -154 752	124 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyt	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 -4 718 503	kr -9 222 000	kr 4 503 497	51 %
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr -	kr -	kr -	
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	
9	Sum driftsinntekter		kr -6 506 641	kr -12 428 000	kr 5 921 359	52 %
Utgifter						
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 4 984 247	kr 8 547 000	kr -3 562 753	58 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 1 965 875	kr 3 054 000	kr -1 088 125	64 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 339 311	kr 437 000	kr -97 689	78 %
13	390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteytin	kr -	kr 410 000	kr -410 000	0 %
14	400-479	Tilskudd og gaver	kr -	kr -	kr -	
15	Sum driftsutgifter		kr 7 289 432	kr 12 448 000	kr -5 158 568	59 %
16	Brutto driftsresultat		kr 782 792	kr 20 000	kr 762 792	3914 %
Netto finansinntekter/utgifter						
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -43 672	kr -50 000	kr 6 328	87 %
18	920-929	Mottatte avdrag på utlån	kr -	kr -	kr -	
19	500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	kr -	kr -	kr -	
20	510-519	Avdrag på lån	kr -	kr -	kr -	
21	520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler, og/eller lignende	kr 27 799	kr 30 000	kr -2 201	93 %
22	Sum netto finansinntekter/utgifter		kr -15 873	kr -20 000	kr 4 127	79 %
23	590	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
24	990	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
25	Netto driftsresultat		kr 766 919	kr -	kr 766 919	
Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger						
26	930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere	kr -	kr -	kr -	
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr -	kr -	kr -	
29	Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger		kr -	kr -	kr -	
Avsetninger						
30	530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (undersku	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	Sum avsetninger		kr -	kr -	kr -	
35	580	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -	kr -	kr -	
36	980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr 766 919	kr -	kr 766 919	



Regnskapsrapport 2. tertial 2019

vedlegg til fellesrådssak 022/19

L.nr.	Konto	Konto (T)	Framlegg til justert budsjett	Budsjett 2019	Differanse	%	Tertialrapport 2/2019	Budsjett 2019	Differanse	%
Funksjon 041 Administrasjon										
57	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 369 000	kr 2 235 000	kr 134 000	6 %	kr 1 216 249	kr 2 235 000	kr 1 018 751	54 %
108	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 1 030 000	kr 934 000	kr 52 000	6 %	kr 570 878	kr 934 000	kr 363 122	61 %
114	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 120 000	kr 120 000	-	0 %	kr 84 721	kr 120 000	kr 35 279	71 %
119	Sum 13900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	-	0 %	-	kr 410 000	kr 410 000	0 %
125	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
131	Sum 15200-15299	Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	kr 35 000	kr 30 000	kr 5 000	17 %	kr 27 799	kr 30 000	kr 2 201	93 %
136	Sum 15300	Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (undersl)	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
141	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
146	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
151	Sum 15800	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
156	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
163	Sum 16000-16599	Brakerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -10 000	kr -10 000	-	0 %	-	kr -10 000	kr -10 000	0 %
175	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -120 000	kr -120 000	-	0 %	kr -84 721	kr -120 000	kr -35 279	71 %
180	Sum 17900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	-	0 %	-	kr -410 000	kr -410 000	0 %
185	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -117 000	kr -	kr -117 000	-	-	kr -	kr -	-
190	Sum 18300-18399	Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr -9 222 000	kr -9 222 000	-	0 %	kr -4 718 503	kr -9 222 000	kr -4 503 497	51 %
195	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
200	Sum 19000-19099	Renteinntekter og utbytte	kr -60 000	kr -50 000	kr -10 000	20 %	kr -43 672	kr -50 000	kr -6 328	87 %
206	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
211	Sum 19800	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
216	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
Funksjon 042 Kirker										
254	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 739 000	kr 1 719 000	kr 18 000	1 %	kr 1 062 082	kr 1 719 000	kr 656 918	62 %
297	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 282 000	kr 270 000	kr 12 000	4 %	kr 130 432	kr 270 000	kr 134 568	48 %
309	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 110 000	kr 114 000	kr -4 000	-4 %	kr 57 097	kr 114 000	kr 56 903	50 %
321	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 206 000	kr 195 000	kr 11 000	6 %	kr 142 010	kr 195 000	kr 52 990	73 %
333	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølanda	kr 198 000	kr 176 000	kr 22 000	13 %	kr 116 943	kr 176 000	kr 59 057	66 %
345	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 495 000	kr 223 000	kr 272 000	122 %	kr 382 362	kr 223 000	kr -159 362	171 %
358	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 225 000	kr 155 000	kr 70 000	45 %	kr 163 800	kr 155 000	kr -8 800	106 %
366	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-
375	Sum 16000-16599	Brakerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -105 000	kr -100 000	kr -5 000	5 %	kr -50 620	kr -100 000	kr -49 380	51 %
389	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -325 000	kr -155 000	kr -170 000	45 %	kr -163 800	kr -155 000	kr 8 800	106 %
394	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -97 000	kr -	kr -97 000	-	-	kr -	kr -	-
402	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	-	-	-	kr -	kr -	-

L.nr.	Konto	Konto (T)	Framlegg til justert budsjett	Budsjett 2019	Differanse	%	Tertialrapport 2/2019	Budsjett 2019	Differanse	%
Funksjon 043 Gravplasser										
436	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 2 462 000	kr 2 462 000	kr	0 %	kr 1 420 158	kr 2 462 000	kr 1 022 789	58 %
478	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 406 000	kr 404 000	kr 2 000	0 %	kr 193 122	kr 404 000	kr 90 478	48 %
489	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 47 000	kr 42 000	kr 5 000	12 %	kr 28 284	kr 42 000	kr 13 716	67 %
500	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 165 000	kr 37 000	kr 128 000	346 %	kr 90 642	kr 37 000	kr -53 642	245 %
511	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 30 000	kr 18 000	kr 12 000	67 %	kr 19 994	kr 18 000	kr 4 786	111 %
522	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 105 000	kr 102 000	kr 3 000	3 %	kr 70 103	kr 102 000	kr 31 897	69 %
531	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 140 000	kr 135 000	kr 5 000	4 %	kr 82 125	kr 135 000	kr 52 875	61 %
536	Sum 14000-14799	Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
541	Sum 15900	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
551	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -733 000	kr -718 000	kr -15 000	2 %	kr -294 197	kr -718 000	kr -423 803	41 %
564	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -217 000	kr -135 000	kr -82 000	61 %	kr -159 609	kr -135 000	kr 24 609	118 %
569	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -110 000	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
574	Sum 19900	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet										
608	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 1 190 000	kr 1 221 000	kr -31 000	-3 %	kr 722 681	kr 1 221 000	kr 498 319	59 %
648	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 237 000	kr 226 000	kr 11 000	5 %	kr 93 605	kr 226 000	kr 122 627	41 %
653	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 20 000	kr 20 000	kr -	0 %	kr 6 022	kr 20 000	kr 13 978	30 %
660	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -97 000	kr -95 000	kr -	0 %	kr -1 740	kr -95 000	kr -95 000	2 %
670	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -398 000	kr -233 000	kr -165 000	71 %	kr -368 823	kr -233 000	kr 25 022	158 %
675	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002										
701	Sum 10100-10999	Lønn og sosiale utgifter	kr 926 000	kr 910 000	kr 16 000	2 %	kr 563 077	kr 910 000	kr 283 911	62 %
739	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester	kr 251 000	kr 232 000	kr 19 000	8 %	kr 47 629	kr 232 000	kr 178 371	21 %
748	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr 11 000	kr 11 000	kr -	0 %	kr 1 279	kr 11 000	kr 9 721	12 %
757	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr 14 000	kr 14 000	kr -	0 %	kr 2 239	kr 14 000	kr 11 761	16 %
766	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr 21 000	kr 21 000	kr -	0 %	kr 3 822	kr 21 000	kr 17 178	18 %
775	Sum 11000-12999	Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr 35 000	kr 35 000	kr -	0 %	kr 15 434	kr 35 000	kr 19 566	44 %
785	Sum 13000-13899	Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr 7 000	kr 7 000	kr -	0 %	kr 2 642	kr 7 000	kr 4 358	38 %
790	Sum 15400-15499	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
795	Sum 15500-15599	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
805	Sum 16000-16599	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -15 000	kr -5 000	kr -10 000	0 %	kr -10 829	kr -5 000	kr -4 171	217 %
818	Sum 17000-17899	Refusjoner/overføringer	kr -32 000	kr -7 000	kr -25 000	0 %	kr -27 798	kr -7 000	kr -4 358	397 %
823	Sum 18000-18290	Statlige tilskudd	kr -1 218 000	kr -1 218 000	kr -	0 %	kr -626 000	kr -1 218 000	kr -592 000	51 %
828	Sum 18600-18799	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-
834	Sum 19300-19599	Bruk av avsetninger	kr -	kr -	kr -	-	kr -	kr -	kr -	-



SAKSPRESENTASJON

Sak 023/19 Justert driftsbudsjett 2019				
Møtedato: 5.9.2019	Kl.: 1700	Sted: Kirkekontoret	Saksbehandler: KR	J.nr.: 19/00193-004 012.2

Vedlagte saksdokumenter:

- Framlegg til justert driftsbudsjett 2019
- Sakspresentasjon og vedlegg til sak 022/19 Regnskapsrapport 2. tertial 2019

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 2019. For å ha et bedre beslutningsgrunnlag er også regnskapstallene fra 2. tertial lagt med i forslaget.

Vurdering:

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

- 3: Budsjettøkningen skyldes i hovedsak refusjon av sykepengen.
- 5: Statlig tilskudd knyttet til gjennomføringen av Kirkevalget 2019.09.04 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.
- 10: Økningen i lønn og sosiale utgifter er i hovedsak knyttet til honorar for valgfunksjonærer.
- 11: Årsaken til forslaget om budsjettjustering av disse postene er grunnet i merforbruket beskrevet i sak 022/19 (bl.a. utgiftene tilknyttet Melhus kirke og Horg kirkegård).
- 12: Her føres merverdiavgiften. Med økt kjøp av varer og tjenester, øker også størrelsen på momsen.

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 framlegget til justert driftsbudsjett 2019 slik det foreligger.

Kurt Rylandsholm
Daglig leder



DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

Framlegg til justert driftsbudsjett 2019

Vedlegg til fellesrådssak 023/19

L.nr.	Konto	Konto (T)	Framlegg til justert budsjett		Budsjett 2019		Differanse	%	
Inntekter									
1	600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-960 000	kr	-928 000	kr	-32 000	3 %
2	660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr	-	kr	-	kr	-	-
3	700-789	Refusjoner/Overføringer	kr	-1 092 000	kr	-650 000	kr	-442 000	68 %
4	790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyt	kr	-410 000	kr	-410 000	kr	-	0 %
5	800-829	Statlige tilskudd	kr	-1 335 000	kr	-1 218 000	kr	-117 000	10 %
6	830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr	-9 222 000	kr	-9 222 000	kr	-	0 %
7	840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr	-	kr	-	kr	-	-
8	860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr	-	kr	-	kr	-	-
9	Sum driftsinntekter		kr	-13 019 000	kr	-12 428 000	kr	-591 000	5 %
Utgifter									
10	010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr	8 686 000	kr	8 547 000	kr	139 000	2 %
11	100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr	3 643 000	kr	3 054 000	kr	589 000	19 %
12	300-389	Refusjoner/Overføringer	kr	512 000	kr	437 000	kr	75 000	17 %
13	390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteytin	kr	410 000	kr	410 000	kr	-	0 %
14	400-479	Tilskudd og gaver	kr	-	kr	-	kr	-	-
15	Sum driftsutgifter		kr	13 251 000	kr	12 448 000	kr	803 000	6 %
16	Brutto driftsresultat		kr	232 000	kr	20 000	kr	212 000	1060 %
Netto finansinntekter/utgifter									
17	900-909	Renteinntekter og utbytte	kr	-60 000	kr	-50 000	kr	-10 000	20 %
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	35 000	kr	30 000	kr	5 000	17 %
22	Sum netto finansinntekter/utgifter		kr	-25 000	kr	-20 000	kr	-5 000	25 %
23	590	Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
24	990	Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
25	Netto driftsresultat		kr	207 000	kr	-	kr	207 000	
Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger									
26	930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere	kr	-	kr	-	kr	-	-
27	940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr	-207 000	kr	-	kr	-207 000	-
28	950-959	Bruk av bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	-
29	Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger		kr	-207 000	kr	-	kr	-207 000	
Avsetninger									
30	530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (undersku	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	Sum avsetninger		kr	-	kr	-	kr	-	
35	580	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	
36	980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	