



Medlemmene i Melhus kirkelige fellesråd  
m/ vararepresentanter

**Deres ref.:**

**Vår ref.:**  
012.2 Kirkelig fellesråd

**Vår saksbehandler:**  
Kurt Rylandsholm

**Melhus den:**  
19. september 2022

## INNKALLING TIL MØTE I MELHUS KIRKELIGE FELLESRÅD

I samsvar med e-post sendt fra daglig leder 31. aug., samt e-post fra leder sendt 1. sept., blir det kalt inn til møte i Melhus kirkelige fellesråd **torsdag 6.10.2022 kl. 1700 på Melhus kirkekontor, 2. etasje**, (kommunens kursrom). Forfall meldes snarest til daglig leder. Vararepresentanter behøver ikke stille uten nærmere innkalling.

Vel møtt.

Med hilsen

*Sign.*

Helge Bjørn Bæverfjord  
Leder

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

**Innkalte medlemmer:** Jon Roar Bruholt, Helge Bjørn Bæverfjord, Stine Estenstad, Kari Almås Grønvik, Bjarte Ljøkjell, Jens Ljøkjell, Merete Sand, Inger Marie Skjærvold, Mariann Steinsvoll, Roald Martin Syrstad.

**Kopi vararepresentanter:** Bjørn Blokkum, Marianne Bollandsås, Hans Byfuglien, Øystein Flø, Torill Lund, Eli Marie Bårdsdatter Rolseth, Monica Stenset Sagdahl, Jan Petter Svegård, Gerd Merete Åmot.

**Til orientering:**

- Prosten
- Rådmannen
- Menighetsrådslederne i fellesrådsområde

**Vedlegg:** Sakliste og sakspapir



## **SAKLISTE**

**Sak 021/22 Godkjenning av innkalling og dagsorden**

**Sak 022/22 Meldinger og referatsaker**

**Sak 023/22 Regnskapsrapport 2. tertial 2022**

**Sak 024/22 Justert driftsbudsjett 2022**

**Sak 025/22 Eventuelt**

**Sak 026/22 Godkjenning og signering av referatet etter fellesrådsmøte 6.10.2022**



## SAKSPRESENTASJON

### Sak 022/22 Meldinger og referatsaker

Møtedato: 6.10.2022	Kl.: 1700	Sted: Kirkekontoret	Saksbehandler: KR	J.nr.: 22/00195-002 012.2
---------------------	-----------	---------------------	-------------------	---------------------------

### Oversikt over meldinger og referatsaker

1. Orientering om Kirkemøtets behandling knyttet til fremtidig organiseringen av Dnk
2. Kirkekontoret og ansatte får nye telefonnummer
3. Rehabilitering av taket på Melhus kirke
4. Toalettene ved Horg kirke og kirkegård
5. Ansatte og medarbeidere

#### 1. Orientering om Kirkemøtets behandling knyttet til fremtidig organiseringen av Dnk

21. til 26. sept. samles 116 medlemmer til Kirkemøtet i Trondheim der bl.a. saken om kirkelig organisering skal behandles. Sakspapirene kan leses ved å gå inne på nettsiden [www.kirken.no](http://www.kirken.no). Skriv deretter Kirkemøte 2022 i søkefeltet. Det vil da komme opp mer informasjon om selve møte, samt sakspapirer. Leder vil orientere om Kirkerådets behandling, samt prosessen videre med fremtidig organisering av Dnk.

#### 2. Kirkekontoret og ansatte får nye telefonnummer

Telenor har besluttet å avslutte tjenesten med fasttelefon for kommunale tjenester fra 1. oktober. Dette betyr at kirkekontoret og ansatte som har arbeidsplassen sin der, vil få nye nummer i løpet av september måned. P.t. har vi ikke fått tildelt nye nummer. Når disse er klare, vil vi informere våre samarbeidsparter. Det vil også bli informert om dette på nettsiden [www.kirken.no/melhus](http://www.kirken.no/melhus).

#### 3. Rehabilitering av taket på Melhus kirke

Rehabiliteringen av taket på Melhus kirke er i full gang. Det er firmaet Norheim Natursten Skifer AS fra Oppdal som fikk oppdraget. Kort oppsummert, går prosjektet ut på å plukke ned alle skiferhellene, vaske dem, og remontere brukbare heller på hele takflater. Eventuell råteskader utbedres ved behov i samme utførelse og samme materiale som eksisterende konstruksjon. Takrenner, nedløp og beslag lages i kobber. Prosjektet skal etter planene være ferdigstilt innen 31. oktober i år.



## Sak 022/22 Meldinger og referatsaker

Møtedato: 6.10.2022 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 22/00195-002 012.2

---

### 4. Toalettene ved Horg kirke og kirkegård

Kirkelig fellesråd har pusset opp de eksisterende toalettene som hører til Horg kirke og kirkegård. Det er laget til et toalett med universell utforming med tilkomst for rullestolbrukere, samt montert dørpumpe. Dette toalettet er døgnåpent for publikum. Samtidig er det ordnet til to lukkede rom med vannklosett som blir åpnet ved arrangementer i kirken.

### 5. Ansatte og medarbeidere

- Daglig leder, Kurt Rylandsholm, er 80 % sykmeldt frem til 16. oktober.
- Lars Erik Næve er tilsatt som kirketjener i Horg. Han tar over etter Rolf Niklas Midtlyng som etter 35 års tjeneste gikk av med pensjon. Næve startet i stillingen 1. september.
- Klokker i Melhus kirke, Mattias Ljøkjell, har fått innvilget et års permisjon i perioden 1.8.2022-30.6.2023. David Ljøkjell er ansatt som vikar i samme periode.
- Sofia Anonsen har sagt opp stillingen sin som klokker i Flå og Horg kirker.
- Solrun Vistnes er tilsatt som klokker i Flå og Horg kirker. Hun starter i tjeneste søndag 25. september.

### Daglig leders innstilling til vedtak:

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

*Melhus kirkelige fellesråd tar meldingene og referatsakene til orientering.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### Fellesrådet sin behandling:

### Vedtak:

*Melhus kirkelige fellesråd tar meldingene og referatsakene til orientering.*

### Utskrift til:

-



## SAKSPRESENTASJON

### Sak 023/22 Regnskapsrapport 2. tertial 2022

Møtedato: 6.10.2022	Kl.: 1700	Sted: Kirkekontoret	Saksbehandler: KR	J.nr.: 22/00195-003 012.2
---------------------	-----------	---------------------	-------------------	---------------------------

#### Vedlagte saksdokumenter:

- Regnskapsrapport 2. tertial 2022 – Hovedoversikt
- Regnskapsrapport 2. tertial 2022 – Oversikt hovedformål

#### Andre saksdokumenter:

-

#### Saksframlegg:

Første side i vedlegget viser driftsregnskapets hovedoversikt med regnskapstallene t.o.m. august d.å. De to neste sidene i vedlegget viser regnskaps- og budsjettall oppdelt i følgende hovedformål:

- Funksjon 041 Administrasjon
- Funksjon 042 Kirker
- Funksjon 043 Gravplasser
- Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet
- Funksjon 044 Trosopplæring (Ansvar 10002)

I vedlagt regnskapsrapport er 45 % av de budsjetterte inntektene bokført, samt 60 % av utgiftene. Tar vi med finansieringsinntekter/–utgifter, viser resultatet et merforbruk (underskudd) på kr 2 021 549. Dette skyldes i hovedsakelig manglende overføringer av rammetilskuddet fra Melhus kommune, samt manglende innbetaling av statlige midler tilknyttet trosopplæringen. Overført rammetilskudd fra kommunen var ved utgangen av august på 48,3 %.

Dersom det legges til grunn overføringer fra kommune og stat på 66 %, altså tilsvarende 2/3 av året, ville resultatet vært et mindreforbruk (overskudd) på kr 714 661.

Rapporten viser at det kun er brukt 60 % av de budsjetterte midler til lønn og sosiale utgifter. Årsaken til dette er vakanse i noen stillinger, samt at møtegodtgjørelsen til folkevalgte ikke blir utbetalt før i desember. I tillegg blir de siste lønningene til ekstrahjelpene på gravplassene utbetalt i september.

Kalkulatoriske inntekter og utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting er ikke bokført. Dette er en regnskapsteknisk fremstilling av kostnadene for tjenestene som kommunen bistår kirkelig fellesråd med (f.eks. regnskapsføring, lønnsutbetaling, rapporteringsrutiner knyttet til pensjon og sykmelding, IKT, m.m.).



## Sak 023/22 Regnskapsrapport 2. tertial 2022

Motedato: 6.10.2022 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 22/00195-003 012.2

Ut over dette er det følgende merknader til rapporten:

- 700-789 Refusjoner/Overføringer viser en inntekt på 111 %. Dette skyldes i hovedsak refusjon for rettmessig permisjon hos en ansatt, samt refusjon av sykepenger.
- Funksjon 042 Kirker: Kjøp av varer og tjenester tilknyttet Horg kirke viser et forbruk på 81 %. I vinter herjet stormen Gyda som resulterte i en del skader på tårnet. Utgiftene til utbedring av skadene kom på nærmere 80 000,-. Saken er meldt inn til Knif forsikring. Oppgjøret er ikke kommet med i rapporten.
- Funksjon 043 Gravplasser: Kjøp av varer og tjenester tilknyttet Horg kirkegård viser et forbruk på 165 %. Ved oppussing av toalettet, ble det påvist at vanntrykket inn til anlegget var for høyt. For at anlegget ikke skulle bli påført skade, ble det besluttet å montere en trykkreduksjonsventil. Merforbruket er tilknyttet arbeid og utstyr/deler.
- Funksjon 043 Gravplasser: Refusjoner/Overføringer er på 198 %. Dette skyldes i hovedsak refusjon fra NAV tilknyttet morspermisjon.
- Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet: Knif forsikring fører tilbake noe av overskuddet fra 2021. Overføringen var på kr 32 861,-. Dette er hovedårsaken til merinntektene på 146 %.
- Kalkulatoriske inntekter og utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting er ikke bokført. Dette er en regnskapsteknisk fremstilling av kostnadene for tjenestene som kommunen bistår kirkelig fellesråd med (f.eks. regnskapsføring, lønnsutbetaling, rapporteringsrutiner knyttet til pensjon og sykmelding, IKT, m.m.).

### Vurdering:

Fellesrådets drift i inneværende år er på mange måter litt ekstraordinær. Dette gjenspeiles også i regnskapet. Fellesrådets hadde ved inngangen til året en solid likviditet, noe som gjør til at man tåler at overføringene fra stat og kommune ikke er à jour iht. periodiseringen.

Daglig leder vil betegne fellesrådets økonomiske situasjon som trygg med en god likviditet. Tar man hensyn til periodiseringen, samt kjente inntekter og utgifter for inneværende år, peker regnskapsrapporten mot et mindreforbruk ved utgangen av inneværende år.

### Daglig leders innstilling til vedtak:

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

*Melhus kirkelige fellesråd tar regnskapsrapporten 2. tertial 2022 til orientering.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### Fellesrådet sin behandling:

### Vedtak:





# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

## Regnskapskjema 2A - Rapport 2. tertial

Vedlegg til fellesrådssak 023/22

Konto	Konto (T)	Tertialrapport 2/2022	Budsjett 2022	Differanse	%
<b>Inntekter</b>					
600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -314 521	kr -907 000	kr -592 479	35 %
660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -	
700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -835 528	kr -751 000	kr -84 528	111 %
790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -	kr -410 000	kr 410 000	0 %
800-829	Statlige tilskudd	kr -13 300	kr -1 320 000	kr 1 306 700	1 %
830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr -5 009 550	kr -10 377 000	kr 5 367 450	48 %
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr -	kr -	kr -	
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>kr -6 172 899</b>	<b>kr -13 765 000</b>	<b>kr 7 592 101</b>	<b>45 %</b>
<b>Utgifter</b>					
010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 5 658 808	kr 9 493 000	kr -3 834 192	60 %
100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 2 157 450	kr 3 375 000	kr -1 217 550	64 %
300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 400 492	kr 514 000	kr -113 508	78 %
390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -	kr 410 000	kr -410 000	0 %
400-479	Tilskudd og gaver	kr -	kr 15 000	kr -15 000	0 %
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>kr 8 216 750</b>	<b>kr 13 807 000</b>	<b>kr -5 590 250</b>	<b>60 %</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>kr 2 043 851</b>	<b>kr 42 000</b>	<b>kr 2 001 851</b>	<b>4866 %</b>
<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>					
900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -48 551	kr -70 000	kr 21 449	69 %
920-929	Mottatte avdrag på utlån	kr -	kr -	kr -	
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	kr -	kr -	kr -	
510-519	Avdrag på lån	kr -	kr -	kr -	
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler, og/eller lignende	kr 26 249	kr 28 000	kr -1 751	94 %
<b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>		<b>kr -22 302</b>	<b>kr -42 000</b>	<b>kr 19 698</b>	<b>53 %</b>
590	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
990	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>kr 2 021 549</b>	<b>kr -</b>	<b>kr 2 021 549</b>	
<b>Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>					
930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere år	kr -	kr -	kr -	
940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	
950-959	Bruk av bundne fond	kr -	kr -	kr -	
<b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	
<b>Avsetninger</b>					
530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	
550-559	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	
570	Overført til inverseringsregnskapet	kr -	kr -	kr -	
<b>Sum avsetninger</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	
580	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -	kr -	kr -	
980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr 2 021 549	kr -	kr 2 021 549	

Konto	Konto (T)	Tertialrapport 2/2022	Budsjett 2022	Differanse	%
-------	-----------	--------------------------	---------------	------------	---

#### Funksjon 041 Administrasjon

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	1 271 325	kr	2 558 000	kr	1 286 675	50 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	579 458	kr	1 047 000	kr	467 542	55 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	96 625	kr	140 000	kr	43 375	69 %
Sum 13900 Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr	-	kr	410 000	kr	410 000	0 %
Sum 14000-14799 Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr	-	kr	15 000	kr	15 000	0 %
Sum 15200-15299 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	kr	26 249	kr	28 000	kr	1 751	94 %
Sum 15300 Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (underskud)	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 15800 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 15900 Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-1 230	kr	-10 000	kr	-8 770	12 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-128 570	kr	-140 000	kr	-11 430	92 %
Sum 17900 Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr	-	kr	-410 000	kr	-410 000	0 %
Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 18300-18399 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr	-5 009 550	kr	-10 377 000	kr	-5 367 450	48 %
Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 19000-19099 Renteinntekter og utbytte	kr	-48 551	kr	-70 000	kr	-21 449	69 %
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 19800 Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 19900 Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	

#### Funksjon 042 Kirker

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	1 323 761	kr	1 947 000	kr	623 239	68 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	220 816	kr	309 000	kr	88 184	71 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	54 342	kr	105 000	kr	50 658	52 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	208 519	kr	256 000	kr	47 481	81 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr	122 592	kr	213 000	kr	90 408	58 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	163 187	kr	283 000	kr	119 813	58 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	144 845	kr	155 000	kr	10 155	93 %
Sum 15900 Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-65 923	kr	-100 000	kr	-34 077	66 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-144 845	kr	-155 000	kr	-10 155	93 %
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 19900 Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	

#### Funksjon 043 Gravplasser

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	1 607 206	kr	2 529 000	kr	921 794	64 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	258 805	kr	461 000	kr	202 195	56 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	43 834	kr	53 000	kr	9 166	83 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	152 130	kr	92 000	kr	-60 130	165 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr	15 135	kr	31 000	kr	15 865	49 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	109 199	kr	137 000	kr	27 801	80 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	135 894	kr	135 000	kr	-894	101 %
Sum 14000-14799 Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 15900 Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-108 289	kr	-696 000	kr	-587 711	16 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-267 378	kr	-135 000	kr	132 378	198 %
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 19900 Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	

#### Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	790 541	kr	1 315 000	kr	524 459	60 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	197 967	kr	236 000	kr	38 033	84 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	20 486	kr	20 000	kr	-486	102 %
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-139 079	kr	-95 000	kr	44 079	146 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-292 093	kr	-287 000	kr	5 093	102 %
Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-13 300	kr	-	kr	13 300	



Konto	Konto (T)	Tertialrapport 2/2022	Budsjett 2022	Differanse	%
-------	-----------	--------------------------	---------------	------------	---

#### Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	665 974	kr	1 144 000	kr	478 026	58 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	12 915	kr	75 000	kr	62 085	17 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	659	kr	12 000	kr	11 341	5 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	519	kr	15 000	kr	14 482	3 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr	11 236	kr	18 000	kr	6 764	62 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	6 138	kr	32 000	kr	25 862	19 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	2 642	kr	64 000	kr	61 358	4 %
Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-	kr	-6 000	kr	-6 000	0 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-2 642	kr	-34 000	kr	-31 358	8 %
Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-	kr	-1 320 000	kr	-1 320 000	0 %
Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr	-	kr	-	kr	-	
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	



## SAKSPRESENTASJON

<b>Sak 024/22 Justert driftsbudsjett 2022</b>				
<b>Møtedato:</b> 6.10.2022	<b>Kl.:</b> 1700	<b>Sted:</b> Kirkekontoret	<b>Saksbehandler:</b> KR	<b>J.nr.:</b> 22/00195-004 012.2

### Vedlagte saksdokumenter:

- Framlegg til justert driftsbudsjett 2022 – Hovedoversikt og oversikt over hovedformål

### Andre saksdokumenter:

- Kommunal deflator for 2022 og 2023 fra KS

### Saksframlegg:

I vedlagt framlegg til justert budsjett er inntektene og utgiftene økt med 4 %. På lønnsutgiftene er det lagt inn en deflator på 2,95 % (deflator er en koeffisient/variabel som benyttes for å beregne den økonomiske effekten av en inflasjon). KS opererer med en anslag/deflator på 3,8 % tilknyttet lønn.

I det justerte budsjettforslaget er det også inntektene justert etter økte refusjoner tilknyttet permisjon og sykepenger.

### Vurdering:

Framlegg til justert driftsbudsjett for inneværende år er grunnet sykmeldingen ikke så gjennomarbeidet som tidligere. Daglig leder mener likevel at det gir en godt nok bilde av den nåværende og fremtidige økonomiske situasjonen for inneværende år.

### Daglig leders innstilling til vedtak:

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

*Melhus kirkelige fellestråd vedtar framlegget til justert driftsbudsjett 2021 slik det foreligger.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### Fellestrådet sin behandling:

### Vedtak:



# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

## Framlegg til justert driftsbudsjett 2022

Vedlegg til fellesrådssak 024/22

Konto	Konto (T)	Framlegg til justert budsjett	Budsjett 2022	Differanse	%
<b>Inntekter</b>					
600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr -1 042 000	kr -907 000	kr -135 000	15 %
660-679	Salg av driftsmidler/fast eiendom	kr -	kr -	kr -	
700-789	Refusjoner/Overføringer	kr -1 139 000	kr -751 000	kr -388 000	52 %
790	Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr -410 000	kr -410 000	kr -	0 %
800-829	Statlige tilskudd	kr -1 372 000	kr -1 320 000	kr -52 000	4 %
830-839	Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune	kr -10 377 000	kr -10 377 000	kr -	0 %
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	kr -	kr -	kr -	
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr -	kr -	kr -	
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>kr -14 340 000</b>	<b>kr -13 765 000</b>	<b>kr -575 000</b>	<b>4 %</b>
<b>Utgifter</b>					
010-099	Lønn og sosiale utgifter	kr 9 827 000	kr 9 493 000	kr 334 000	4 %
100-299	Kjøp av varer og tjenester	kr 3 459 000	kr 3 375 000	kr 84 000	2 %
300-389	Refusjoner/Overføringer	kr 672 000	kr 514 000	kr 158 000	31 %
390	Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting	kr 410 000	kr 410 000	kr -	0 %
400-479	Tilskudd og gaver	kr 15 000	kr 15 000	kr -	
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>kr 14 383 000</b>	<b>kr 13 807 000</b>	<b>kr 576 000</b>	<b>4 %</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>kr 43 000</b>	<b>kr 42 000</b>	<b>kr 1 000</b>	<b>2 %</b>
<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>					
900-909	Renteinntekter og utbytte	kr -70 000	kr -70 000	kr -	0 %
920-929	Mottatte avdrag på utlån	kr -	kr -	kr -	
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	kr -	kr -	kr -	
510-519	Avdrag på lån	kr -	kr -	kr -	
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler, og/eller lignende	kr 27 000	kr 28 000	kr -1 000	-4 %
<b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>		<b>kr -43 000</b>	<b>kr -42 000</b>	<b>kr -1 000</b>	<b>2 %</b>
590	Avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
990	Motpost avskrivninger	kr -	kr -	kr -	
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	
<b>Interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>					
930	Bruk av udisponert mindreforbruk (overskudd) tidligere år	kr -	kr -	kr -	
940-949	Bruk av disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	
950-959	Bruk av bundne fond	kr -	kr -	kr -	
<b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	
<b>Avsetninger</b>					
530	Avsatt til dekning av tidligere års merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	kr -	kr -	kr -	
550-559	Avsatt til bundne fond	kr -	kr -	kr -	
570	Overført til inverseringsregnskapet	kr -	kr -	kr -	
<b>Sum avsetninger</b>		<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	
580	Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr -	kr -	kr -	
980	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr -	kr -	kr -	

Konto	Konto (T)	Framlegg til justert budsjett	Budsjett 2022	Differanse	%
-------	-----------	-------------------------------	---------------	------------	---

#### Funksjon 041 Administrasjon

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	2 598 000	kr	2 558 000	kr	40 000	2 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	906 000	kr	1 047 000	kr	-141 000	-13 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	150 000	kr	140 000	kr	10 000	7 %
Sum 13900 Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting	kr	410 000	kr	410 000	kr	-	0 %
Sum 14000-14799 Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr	15 000	kr	15 000	kr	-	0 %
Sum 15200-15299 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	kr	27 000	kr	28 000	kr	-1 000	-4 %
Sum 15300 Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (underskud)	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 15800 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 15900 Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-10 000	kr	-10 000	kr	-	0 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-240 000	kr	-140 000	kr	-100 000	71 %
Sum 17900 Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting	kr	-410 000	kr	-410 000	kr	-	0 %
Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 18300-18399 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	kr	-10 377 000	kr	-10 377 000	kr	-	0 %
Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 19000-19099 Renteinntekter og utbytte	kr	-70 000	kr	-70 000	kr	-	0 %
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 19800 Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 19900 Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-

#### Funksjon 042 Kirker

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	2 026 000	kr	1 947 000	kr	79 000	4 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	337 000	kr	309 000	kr	28 000	9 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	102 000	kr	105 000	kr	-3 000	-3 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	276 000	kr	256 000	kr	20 000	8 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonde	kr	214 000	kr	213 000	kr	1 000	0 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	269 000	kr	283 000	kr	-14 000	-5 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	190 000	kr	155 000	kr	35 000	23 %
Sum 15900 Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-102 000	kr	-100 000	kr	-2 000	2 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-190 000	kr	-155 000	kr	-35 000	23 %
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 19900 Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-

#### Funksjon 043 Gravplasser

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	2 724 000	kr	2 529 000	kr	195 000	8 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	425 000	kr	461 000	kr	-36 000	-8 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	82 000	kr	53 000	kr	29 000	55 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	204 000	kr	92 000	kr	112 000	122 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonde	kr	34 000	kr	31 000	kr	3 000	10 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	177 000	kr	137 000	kr	40 000	29 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	243 000	kr	135 000	kr	108 000	80 %
Sum 14000-14799 Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 15900 Avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-786 000	kr	-696 000	kr	-90 000	13 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-375 000	kr	-135 000	kr	-240 000	178 %
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 19900 Motpost avskrivninger	kr	-	kr	-	kr	-	-

#### Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	1 296 000	kr	1 315 000	kr	-19 000	-1 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	281 000	kr	236 000	kr	45 000	19 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	25 000	kr	20 000	kr	5 000	25 %
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-138 000	kr	-95 000	kr	-43 000	45 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-300 000	kr	-287 000	kr	-13 000	5 %
Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-13 000	kr	-	kr	-13 000	-

Konto	Konto (T)	Framlegg til justert budsjett	Budsjett 2022	Differanse	%
-------	-----------	----------------------------------	---------------	------------	---

**Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002**

Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter	kr	1 183 000	kr	1 144 000	kr	39 000	3 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester	kr	75 000	kr	75 000	kr	-	0 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå	kr	12 000	kr	12 000	kr	-	0 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg	kr	15 000	kr	15 000	kr	-	0 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda	kr	18 000	kr	18 000	kr	-	0 %
Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus	kr	32 000	kr	32 000	kr	-	0 %
Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)	kr	64 000	kr	64 000	kr	-	0 %
Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	kr	-6 000	kr	-6 000	kr	-	0 %
Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer	kr	-34 000	kr	-34 000	kr	-	0 %
Sum 18000-18290 Statlige tilskudd	kr	-1 359 000	kr	-1 320 000	kr	-39 000	3 %
Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	kr	-	kr	-	kr	-	-
Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger	kr	-	kr	-	kr	-	-