



**DEN NORSKE KIRKE**  
Melhus kirkelige fellestråd

---

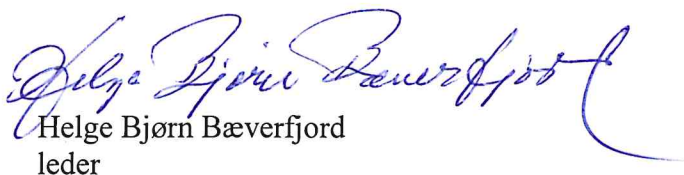
Til fellestrådetts medlemmer m/ varamedlemmer

## **INNKALLING TIL MØTE I MELHUS KIRKELIGE FELLESTRÅD**

I samsvar med melding sendt ut 16. d.m. innkalles det med dette til møte i Melhus kirkelige fellestråd **torsdag 30.3.2023 kl. 17.00 på Melhus kirkekontor, 2.etasje.**

Forfall meldes snarest til kirkekontoret. Varamedlemmer behøver ikke stille uten nærmere innkalling.

Melhus, 22. mars 2023

  
Helge Bjørn Bæverfjord  
leder

### **Innkalte medlemmer:**

Jon Roar Bruholt, Helge Bjørn Bæverfjord, Stine Estenstad, Øystein Flø, Kari Almås Grønvik, Bjarte Ljøkjell, Jens Ljøkjell, Inger Marie Skjærvold, Mariann Steinsvoll, Roald Martin Syrstad

### **Kopi varamedlemmer:**

Bjørn Blokkum, Marianne Bollandsås, Hans Byfuglien, Torill Lund, Tarjei Løvik, Eli Marie Bårdsdatter Rolseth, Monica Stenset Sagdahl, Jan Petter Svegård, Gerd Merete Åmot

### **Til orientering:**

Rådmanden  
Menighetsrådslederne i fellestrådsområdet

### **Vedlegg:**

Sakliste og sakspapirer

---



## **SAKLISTE**

- Sak 08/23: Godkjenning av innkalling og dagsorden
- Sak 09/23: Meldinger og referatsaker
- Sak 10/23: Godkjenning av driftsbudsjett 2023 – endelig vedtak
- Sak 11/23: Godkjenning av årsmelding og regnskap 2022
- Sak 12/23: Arbeidssituasjonen på kirkekontoret – fellesrådets ansvar og leders rolle
- Sak 13/23: Eventuelt
- Sak 14/23: Godkjenning og signering av referat etter fellesrådsmøtet 30.3.2023
-



## **Sak 09/23: Meldinger og referatsaker**

1. Kirkevalget 2023
2. Ledig prestestilling i Melhus – tilsetting
3. Digitalt samråd om kirkelig organisering i 25.3.2023
4. Personalrelaterte saker

### **1. Kirkevalget 2023**

I sak 05/23 bad fellesrådet daglig leder om å initiere og ivareta koordineringen av forberedelsene til kirkevalget 2023 slik dette er blitt gjort ved tidligere kirkevalg. I og med daglig leders sykmelding, er det mulig at det må finnes en alternativ måte for å bistå valgstyrene og stemmestyrene med koordinerende og forberedende tiltak. Menighetsrådene må sende oversikt over valgstyrene m/leder til kirkekontoret så snart disse er valgt. Fellesrådet har mottatt kr 123 149,00 til dekning av utgifter i tilknytning til årets kirkevalg.

### **2. Ledig prestestilling i Melhus – tilsetting**

Det er kun en søker til stillingen, Ole Dahle, som i dag er sokneprest i Midtre Gauldal. Bispedømmerådet er tilsettingsorgan, og det har møte 30. mars.

### **3. Digitalt samråd om kirkelig organisering 25.3.2025**

Det vil bli gitt et kort resymé av samrådet på fellesrådsmøtet 30. mars

### **4. Personalrelaterte saker**

Annbjørg Øyaas er sykmeldt i 50 % til 31. mars.  
Kurt Rylandsholm er sykmeldt i 100 % på ubestemt tid.

### **Leders innstilling til vedtak:**

Fellesrådet tar meldingene og referatsakene til orientering.

### **Vedtak:**

---



## **Sak 10/23: Godkjenning av driftsbudsjett 2023 – endelig vedtak**

Saksbehandler: HBB

### **Vedlegg:**

- Forslag til driftsbudsjett 2023

### **Saksfremlegg:**

Forslaget til driftsbudsjett 2023 ble presentert og gjennomgått i detalj på møtet 2.2.2023. Det fremkom ingen merknader til budsjettforslaget i møtet, men fellesrådet vedtok likevel å utsette realitetsbehandlingen av budsjettforslaget til neste møte siden saken ikke var sendt ut på forhånd. I etterkant av møtet er det heller ikke kommet merknader til forslaget, og leder innstiller derfor på at forslaget til driftsbudsjett vedtas.

### **Leders innstilling til vedtak:**

Fellesrådet vedtar fremlegget til driftsbudsjett 2023 slik det foreligger.

### **Vedtak:**

## SAKSPRESENTASJON

### Sak 03/23 Godkjenning av driftsbudsjett 2023

Møtedato: 2.2.2023 Kl.: 1700 Sted: Kirkekontoret Saksbehandler: KR J.nr.: 23/00001-003 012.2

#### Vedlagte saksdokumenter:

- Framlegg til driftsbudsjett 2023

#### Andre saksdokumenter:

#### Saksframlegg:

Første side i vedlagt framlegg til driftsbudsjett 2023 viser en hovedoversikt over inntekter, utgifter, finansinntekter/-utgifter, og avsetninger. På de øvrige sidene fremkommer budsjettallene fordelt på hovedformål.

Budsjettet legger til grunn en økning i inntekter på 5 %. Dette skyldes i hovedsak budsjettert refusjon av sykepenger, samt refusjon fra kommunen tilknyttet lønnsoppgjøret 2022.

Driftsutgiftene er budsjettert med å øke med 7 % (6,98 %). Dette er i hovedsak knyttet til økte lønnsutgifter. Inkludert i denne posten ligger også pensjon, som utgjør en stor del av økningen. Med økte lønninger stiger også arbeidsgiveravgiften.

I driftsbudsjettet for 2022 lå det det grunn en pensjonssats på 12,2 %. Etter samtale med fylkeskontakt i KLP, Kathrine Andersen, fremkommer det at det nye anslaget i reguleringspremien blir på 19,2 % for inneværende år.

Framlegget til fellesrådets driftsbudsjett legger til grunn en bruk av tidligere års avsetninger på til sammen kr 266 000. Her er kr 150 000 tatt av disposisjonsfondet for å jevne ut manglende inntekt tilknyttet festeavgift, samt kr 116 000 av bundne fond knyttet til trosopplæringen.

I 2023 går festeretten ut på 539 graver. Festeavgiften pr. grav er kr 222,-, og inntektene baseres på 75 % gjenfeste. Tilsvarende for 2022 var det 833 graver der festeretten gikk ut. For å jevne ut forskjellen legges det derfor inn et forslag om bruk av tidligere års avsetninger (disposisjonsfondet).

I tillegg er det følgende merknader til linjenummer i vedlegget (L.nr.):

L.nr.    Merknad

- 1        Reduksjonen av inntekt gjenspeiler nedgangen i antall graver der festetiden utgår.

## Sak 03/23 Godkjenning av driftsbudsjett 2023

Motedato: 2.2.2023 Kl.: 1700 Sted I<.irkekontmet Saksbehandler: KR .I.I1r.: 23/00001-003 012.2

---

- 5 Tilskudd fra sentralt hold knyttet til Kirkevalget 2023.
- 11 Postene knyttet til kjøp av varer og tjenester er redusert med 13,36 %. I framlegget er det ikke tatt høyde for større driftsutgifter, eller uforutsette hendelser.
- 166 Fellesrådet har tilbydd gravstellavtaler knyttet til gravplassene i fellesrådsområdet. Grunnet ressursmangel blir dette tilbudet avsluttet i 2023. Administrasjonskostnadene har vært avsatt på fond. Disse blir nå tatt inn i framlegget til driftsbudsjettet som en inntekt.

### Vurdering:

Tross en kraftig økning i utgifter, legges framlegget til driftsbudsjettet 2023 frem i balanse. Dette kan gjøres ved en reduksjon av kjøp av varer og tjenester, samt bruk av tidligere års avsetninger. I budsjettframlegget er det ikke tatt høyde for noen større utgifter.

Daglig leder beklager at sakspapirene ikke ble sendt ut tidligere. Ettersom rådsmedlemmene ikke har kunnet sette seg inn i saken tidligere, legges det frem forslag om at vedtak i saken utsettes til neste fellesrådsmøte.

### Daglig leders innstilling til vedtak:

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

*Melhus kirkelige fellesråd utsetter godkjenning av driftsbudsjettet 2023 til neste fellesrådsmøte.*

Kurt Rylandsholm  
Daglig leder

### Fellesrådet sin behandling:

### Vedtak:

### Utskrift til:



# DEN NORSKE KIRKE

Melhus kirkelige fellesråd

## Framlegg til driftsbudsjett 2023

Vedlegg til fellesrådssak 03/23

| L.nr./  | Konto   | Konto (T)   | Framlegg til<br>budsjett 2023 | Budsjett 2022         | Differanse         | %           |
|---|---|---|-------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------|
| <b>Inntekter</b>  |   |   |                               |                       |                    |             |
|   | 600-659   | Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter             | kr -823 000                   | kr -907 000           | kr 84 000          | -9 %        |
| 2   | 660-679   | Salg av driftsmidler/fast eiendom                           | kr -                          | kr -                  | kr -               |             |
| 3   | 700-789   | Refusjoner/Overføringer                                     | kr -1 472 000                 | kr -751 000           | kr -721 000        | 96%         |
| 4   | 790   | Kalkulatoriske inntekter knyttet til kommunal tjenesteyting | kr -410 000                   | kr -410 000           | kr -               | 0%          |
| 5   | 800-829   | Statlige tilskudd   | kr -1 420 000                 | kr -1 320 000         | kr -100 000        | 8%          |
| 6   | 830-839   | Rammeoverføring/Tilskudd fra egen kommune                   | kr -10 330 000                | kr -10 377 000        | kr 47 000          | 0%          |
| 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 -14 455 000</b>         | <b>kr -13 765 000</b> | <b>kr -690 000</b> | <b>5%</b>   |
| <b>Utgifter</b>   |   |   |                               |                       |                    |             |
| 10  | 010-099   | Lønn og sosiale utgifter                                    | kr 10 888 000                 | kr 9 493 000          | kr 1 395 000       | 15 %        |
| 11  | 100-299   | Kjøp av varer og tjenester                                  | kr 2 924 000                  | kr 3 375 000          | kr -451 000        | -13 %       |
| 12  | 300-389   | Refusjoner/Overføringer                                     | kr 534 000                    | kr 514 000            | kr 20 000          | 4%          |
| 13  | 390   | Kalkulatoriske utgifter knyttet til kommunal tjenesteyting  | kr 410 000                    | kr 410 000            | kr -               | 0%          |
| 14  | 400-479   | Tilskudd og gaver   | kr 15 000                     | kr 15 000             | kr -               | 0%          |
| 15  | <b>Sum driftsutgifter</b>   |   | <b>kr 14 771 000</b>          | <b>kr 13 807 000</b>  | <b>kr 964 000</b>  | <b>7%</b>   |
| 16  | <b>Brutto driftsresultat</b>                                      |   | <b>kr 316 000</b>             | <b>kr 42 000</b>      | <b>kr 274 000</b>  | <b>652%</b> |
| <b>Netto finansinntekter/utgifter</b>                         |   |   |                               |                       |                    |             |
| 17  | 900-909   | Renteinntekter og utbytte                                   | kr -80 000                    | kr -70 000            | kr -10 000         | 14 %        |
| 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 30 000                     | kr 28 000             | kr 2 000           | 7%          |
| 22  | <b>Sum netto finansinntekter/utgifter</b>                         |   | <b>kr -50 000</b>             | <b>kr -42 000</b>     | <b>kr -8 000</b>   | <b>19 %</b> |
| 23  | 590   | Avskrivninger   | kr -                          | kr -                  | kr -               |             |
| 24  | 990   | Motpost avskrivninger                                       | kr -                          | kr -                  | kr -               |             |
| 25  | <b>Netto driftsresultat</b>                                       |   | <b>kr 266 000</b>             | <b>kr -</b>           | <b>kr 266 000</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 -150 000                   | kr -                  | kr -150 000        |             |
| 28  | 950-959   | Bruk av bundne fond   | kr -116 000                   | kr -                  | kr -116 000        |             |
| 29  | <b>Sum interne finansieringstransaksjoner/bruk av avsetninger</b> |   | <b>kr -266 000</b>            | <b>kr -</b>           | <b>kr -266 000</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>        |             |
| 35  | 580   | Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)                   | kr -                          | kr -                  | kr -               |             |
| 36  | 980   | Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)                     | kr -                          | kr -                  | kr -               |             |

| Konto                              | Konto (T)  | Framlegg til<br>budsjett 2023 |             | Budsjett 2022 | Differanse  | %                  |
|------------------------------------|--|-------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|
| <b>Funksjon 041 Administrasjon</b> |  |                               |             |               |             |                    |
| 59                                 | Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter                               | kr                            | 2 967 000   | kr            | 2 558 000   | kr 409 000 16 %    |
| 111                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester                             | kr                            | 1 012 000   | kr            | 1 047 000   | kr -135 000 -13 %  |
| 117                                | Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)            | kr                            | 150 000     | kr            | 140 000     | kr 10 000 7%       |
| 122                                | Sum 13900 Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjenesteyting           | kr                            | 410 000     | kr            | 410 000     | kr 0%              |
| 128                                | Sum 14000-14799 Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)                 | kr                            | 15 000      | kr            | 15 000      | kr 0%              |
| 134                                | Sum 15200-15299 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.                     | kr                            | 30 000      | kr            | 28 000      | kr 2 000 7%        |
| 139                                | Sum 15300 Avsatt til dekning fra tidligere års merforbruk (underskudd) | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 144                                | Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond                            | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 149                                | Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond                                 | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 154                                | Sum 15800 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)                    | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 159                                | Sum 15900 Avskrivninger  | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 166                                | Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter        | kr                            | -123 000    | kr            | -10 000     | kr -113 000 1130 % |
| 178                                | Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer                                | kr                            | -774 000    | kr            | -140 000    | kr -334 000 239 %  |
| 183                                | Sum 17900 Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjenesteyting          | kr                            | -410 000    | kr            | -410 000    | kr 0%              |
| 189                                | Sum 18000-18290 Statlige tilskudd                                      | kr                            | -100 000    | kr            | -           | kr                 |
| 194                                | Sum 18300-18399 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune              | kr                            | -10 330 000 | kr            | -10 377 000 | kr 47 000 0%       |
| 199                                | Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler               | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 204                                | Sum 19000-19099 Renteinntekter og utbytte                              | kr                            | -80 000     | kr            | -70 000     | kr -10 000 14 %    |
| 210                                | Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger                                    | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 215                                | Sum 19800 Regnskapsmessig merforbruk (underskudd)                      | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 220                                | Sum 19900 Motpost avskrivninger  | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| <b>Funksjon 042 Kirker</b>         |  |                               |             |               |             |                    |
| 259                                | Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter                               | kr                            | 2 177 000   | kr            | 1 947 000   | kr 226 000 12 %    |
| 305                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester                             | kr                            | 240 000     | kr            | 309 000     | kr -62 000 -20 %   |
| 317                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå                       | kr                            | 100 000     | kr            | 105 000     | kr -5 000 -5 %     |
| 329                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg                      | kr                            | 210 000     | kr            | 256 000     | kr -46 000 -18 %   |
| 341                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda                   | kr                            | 162 000     | kr            | 213 000     | kr -51 000 -24 %   |
| 353                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus                    | kr                            | 262 000     | kr            | 283 000     | kr -21 000 -7 %    |
| 366                                | Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)            | kr                            | 155 000     | kr            | 155 000     | kr 0%              |
| 374                                | Sum 15900 Avskrivninger  | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 383                                | Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter        | kr                            | -105 000    | kr            | -100 000    | kr -5 000 5%       |
| 397                                | Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer                                | kr                            | -155 000    | kr            | -155 000    | kr 0%              |
| 402                                | Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger                                    | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 410                                | Sum 19900 Motpost avskrivninger  | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| <b>Funksjon 043 Gravplasser</b>    |  |                               |             |               |             |                    |
| 445                                | Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter                               | kr                            | 2 972 000   | kr            | 2 529 000   | kr 427 000 17 %    |
| 487                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester                             | kr                            | 317 000     | kr            | 461 000     | kr -144 000 -31 %  |
| 498                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå                       | kr                            | 55 000      | kr            | 53 000      | kr 2 000 4%        |
| 509                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg                      | kr                            | 57 000      | kr            | 92 000      | kr -35 000 -38 %   |
| 520                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda                   | kr                            | 26 000      | kr            | 31 000      | kr -5 000 -16 %    |
| 531                                | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus                    | kr                            | 132 000     | kr            | 137 000     | kr -5 000 -4 %     |
| 540                                | Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)            | kr                            | 135 000     | kr            | 135 000     | kr 0%              |
| 545                                | Sum 14000-14799 Tilskudd og gaver - 14290 (mva.-komp.)                 | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 550                                | Sum 15900 Avskrivninger  | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |
| 560                                | Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter        | kr                            | -589 000    | kr            | -696 000    | kr 107 000 -15 %   |
| 573                                | Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer                                | kr                            | -135 000    | kr            | -135 000    | kr 0%              |
| 578                                | Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger                                    | kr                            | -150 000    | kr            | -           | kr                 |
| 583                                | Sum 19900 Motpost avskrivninger  | kr                            | -           | kr            | -           | kr                 |



| Konto   | Konto (T)   | Framlegg til<br>budsjett 2023 |           | Budsjett 2022 | Differanse | %                |
|---|---|-------------------------------|-----------|---------------|------------|------------------|
| <b>Funksjon 044 Annen kirkelig virksomhet</b> |   |                               |           |               |            |                  |
| 617   | Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter                        | kr                            | 1 512 000 | kr            | 1 315 000  | kr 197 000 15 %  |
| 657   | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester                      | kr                            | 199 000   | kr            | 236 000    | kr -37 000 -16 % |
| 662   | Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)     | kr                            | 30 000    | kr            | 20 000     | kr 10 000 50%    |
| 669   | Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter | kr                            | -         | kr            | -95 000    | kr 95 000 -100 % |
| 679   | Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer                         | kr                            | -374 000  | kr            | -287 000   | kr -87 000 30%   |
| 685   | Sum 18000-18290 Statlige tilskudd                               | kr                            | -         | kr            | -          | kr               |

#### Funksjon 044 Trosopplæring - Ansvar 10002

|     |   |    |            |    |            |                 |
|-----|---|----|------------|----|------------|-----------------|
| 711 | Sum 10100-10999 Lønn og sosiale utgifter                        | kr | 1 260 000  | kr | 1 144 000  | kr 116 000 10 % |
| 749 | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester                      | kr | 75 000     | kr | 75 000     | kr 0%           |
| 758 | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Flå                | kr | 12 000     | kr | 12 000     | kr 0%           |
| 767 | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Horg               | kr | 15 000     | kr | 15 000     | kr 0%           |
| 776 | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Hølonda            | kr | 18 000     | kr | 18 000     | kr 0%           |
| 785 | Sum 11000-12999 Kjøp av varer og tjenester - Melhus             | kr | 32 000     | kr | 32 000     | kr 0%           |
| 795 | Sum 13000-13899 Refusjoner/Overføringer +14290 (mva.-komp.)     | kr | 64 000     | kr | 64 000     | kr 0%           |
| 800 | Sum 15400-15499 Avsatt til disposisjonsfond                     | kr | -          | kr | -          | kr              |
| 805 | Sum 15500-15599 Avsatt til bundne fond                          | kr | -          | kr | -          | kr              |
| 815 | Sum 16000-16599 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter | kr | -6 000     | kr | -6 000     | kr 0%           |
| 828 | Sum 17000-17899 Refusjoner/overføringer                         | kr | -34 000    | kr | -34 000    | kr 0%           |
| 834 | Sum 18000-18290 Statlige tilskudd                               | kr | -1 320 000 | kr | -1 320 000 | kr 0%           |
| 839 | Sum 18600-18799 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler        | kr | -          | kr | -          | kr              |
| 845 | Sum 19300-19599 Bruk av avsetninger                             | kr | -116 000   | kr | -          | kr              |



## Sak 11/23: Godkjenning av årsmelding og regnskap 2022

Saksbehandler: HBB

### Vedlegg:

- Forslag til årsmelding og regnskap 2022 m/vedlegg

### Saksfremlegg:

Driftsbudsjettet for 2022 viser et mindreforbruk (overskudd) på kr 958 288. Årsaken til resultatet er nærmere beskrevet i vedlagte forslag til årsmelding.

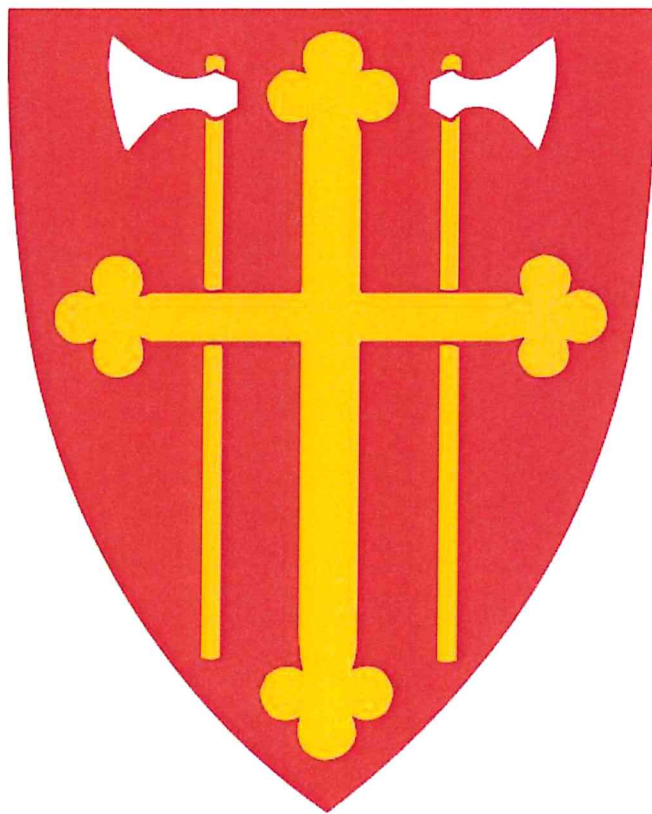
### Leders innstilling til vedtak:

1. Med forbehold om at revisjonen ikke har negative anmerkninger til regnskapet, godkjenner fellestrådet forslaget til årsmelding og regnskap 2022 slik det foreligger.
2. Mindreforbruket på kr 958 288 settes av til styrking av fellestrådets disposisjonsfond.

### Vedtak:

---

# Melhus kirkelige fellestråd



Årsmelding og regnskap  
2022

# Innhold

## **1. Innledning**

## **2. Melhus kirkelige fellesråd**

## **3. Personal**

## **4. Administrasjon**

## **5. Økonomi**

## **6. Kirker**

## **7. Gravplasser**

## **8. Sluttord**

### **Vedlegg**

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

# 1. Innledning

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

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

## 2. Melhus kirkelige fellesråd

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

I 2022 var fellesrådet slik sammensatt:

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

I løpet av 2022 skjedde følgende endring:

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

### Funksjoner i fellesrådet 2022:

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

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

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

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

### 3. Personal

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

| Hovedformål            | Årsverk      | Stillinger |
|------------------------|--------------|------------|
| Administrasjon         | 2,40         | 3          |
| Kirker                 | 2,86         | 9          |
| Gravplasser            | 4,10         | 5          |
| Andre kirkelige formål | 3,40         | 5          |
| <b>Totalt</b>          | <b>12,76</b> | <b>22</b>  |

12,76 årsverk var fordelt på følgende stillinger:

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

I løpet av 2022 skjedde følgende endringer blant fast ansatte:

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

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

Sykefraværet har vært slik de siste tre årene:

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

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

Grunnet sykdom ble det ikke gjennomført medarbeidersamtaler i 2022.

Fremtidige oppgaver:

- gjennomføre årlige medarbeidersamtaler med alle ansatte

## 4. Administrasjon

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

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

Det ble ikke foretatt administrative investeringer i 2022.

Fremtidige oppgaver:

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

## 5. Økonomi

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

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

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

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

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

### **Balanse**

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

### **Disposisjonsfond**

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

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



## 6. Kirker

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

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

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

Fremtidige oppgaver:

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

## 7. Gravplasser

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

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

Kiste- og urnegravene fordelte seg slik:

| Gravplass     | Kistegraver |            | Urnegraver |            |
|---------------|-------------|------------|------------|------------|
|               | Nye         | Reserverte | Nye        | Reserverte |
| Flå           | 20          | 2          | 1          | 1          |
| Horg          | 19          | 6          | 3          |            |
| Hølonda       | 2           | 5          |            |            |
| Melhus        | 32          | 11         | 20         | 1          |
| <b>Totalt</b> | <b>73</b>   | <b>24</b>  | <b>24</b>  | <b>2</b>   |

Det er tilfredsstillende kapasitet på alle gravplassene i kommunen.

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

Fremtidige oppgaver:

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

## 8. Sluttord

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

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

Melhus, 22.3.2023



Helge Bjørn Bæverfjord  
fellesrådsleder

## Vedlegg 2A - Regnskapsskjema 1 - Driftsregnskapet

|                               | N       | Regnskap<br>2022                        | Opprinnelig<br>Budsjett<br>2022 | Regulert<br>Budsjett<br>2022 | Regnskap<br>2021   |                    |
|-------------------------------|---------|---|---------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Inntekter</b>              |         |   |                                 |                              |                    |                    |
| 1                             | 600-659 | Brukerb., salg,-avgifter og leieinnt.   | -1 182 187                      | -1 104 000                   | -1 104 000         | -1 556 686         |
| 2                             | 660-679 | Salg av driftsmidler/fast eiendom       | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 3                             | 700-789 | Refusjoner/Overføringer                 | -1 205 887                      | -751 000                     | -751 000           | -925 516           |
| 4                             | 790     | Kalk. Innt. v/komm. tj.ytingsavt        | -410 000                        | -410 000                     | -410 000           | -410 000           |
| 5                             | 800-829 | Statlige tilskudd                       | -1 542 300                      | -1 300 000                   | -1 300 000         | -1 594 000         |
| 6                             | 830-839 | Rammeoverf./tilskudd fra egen kom.      | 1 -10 377 100                   | -9 823 000                   | -9 823 000         | -9 832 345         |
| 7                             | 840-859 | Tilskudd fra felles-/menighetsråd       | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 8                             | 860-879 | Andre tilsk.,gaver, innsaml. Midl       | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 9                             |         | <b>Sum driftsinntekter</b>              | <b>-14 717 474</b>              | <b>-13 388 000</b>           | <b>-13 388 000</b> | <b>-14 318 547</b> |
| <b>Utgifter</b>               |         |   |                                 |                              |                    |                    |
| 10                            | 010-099 | Lønn- og sosiale utgifter               | 8 9 552 971                     | 9 493 000                    | 9 493 000          | 9 650 943          |
| 11                            | 100-299 | Kjøp av varer og tjenester              | 0                               | 0                            | 0                  | 3 037 272          |
| 12                            | 300-389 | Refusjoner/Overføringer                 | 3 343 273                       | 3 097 000                    | 3 097 000          | 0                  |
| 13                            | 390     | Kalk. utg. ved kom. tj.ytingsavt.       | 410 000                         | 410 000                      | 410 000            | 410 000            |
| 14                            | 400-479 | Tilskudd og gaver                       | 1 187 932                       | 0                            | 700 000            | 580 023            |
| 15                            |         | <b>Sum driftsutgifter</b>               | <b>14 494 176</b>               | <b>13 000 000</b>            | <b>13 700 000</b>  | <b>13 678 238</b>  |
| 16                            |         | <b>Brutto driftsresultat</b>            | <b>-223 298</b>                 | <b>-388 000</b>              | <b>312 000</b>     | <b>-640 309</b>    |
| 17                            | 900-909 | Renteinntekter og utbytte               | -184 937                        | -70 000                      | -70 000            | -74 446            |
| 18                            | 920-929 | Mottatte avdrag på utlån                | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 19                            | 500-509 | Renteutgifter og låneomkostn.           | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 20                            | 510-519 | Avdrag på lån                           | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 21                            | 520-529 | Utlån, kjøp aksjer, andel. og lign.     | 2,4 26 249                      | 28 000                       | 28 000             | 22 650             |
| 22                            |         | <b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>  | <b>-158 688</b>                 | <b>-42 000</b>               | <b>-42 000</b>     | <b>-51 796</b>     |
| 23                            | 590     | Avskrivninger                           | 3 2 132 089                     | 0                            | 0                  | 2 195 989          |
| 24                            | 990     | Motpost avskrivninger                   | -2 132 089                      | 0                            | 0                  | -2 195 989         |
| 25                            |         | <b>Netto driftsresultat</b>             | <b>-381 986</b>                 | <b>-430 000</b>              | <b>270 000</b>     | <b>-692 105</b>    |
| <b>Interne fin.transaksj.</b> |         |   |                                 |                              |                    |                    |
| 26                            | 930     | Bruk av udisp. tidl. år (oversk.)       | 6 -673 723                      | 0                            | 0                  | -1 498 547         |
| 27                            | 940-949 | Bruk av disposisjonsfond                | -590 502                        | 0                            | -700 000           | 0                  |
| 28                            | 950-959 | Bruk av bundne fond                     | -53 753                         | -69 000                      | -69 000            | -47 617            |
| 29                            |         | <b>Sum bruk av avsetninger</b>          | <b>5 -1 317 978</b>             | <b>-69 000</b>               | <b>-769 000</b>    | <b>-1 546 164</b>  |
| 30                            | 530     | Avsatt til dekn. tidl. år (undersk.)    | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 31                            | 540-549 | Avsatt til disposisjonsfond             | 673 726                         | 0                            | 0                  | 1 498 547          |
| 32                            | 550-559 | Avsatt til bundne fond                  | 67 950                          | 0                            | 0                  | 66 000             |
| 33                            | 570     | Overført til investeringsregnsk.        | 0                               | 0                            | 0                  | 0                  |
| 34                            |         | <b>Sum avsetninger</b>                  | <b>5 741 676</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>           | <b>1 564 547</b>   |
| 580                           |         | REGNSKAPSM. MINDREFORBR.<br>(OVERSKUDD) | -958 288                        |                              |                    | -673 722           |
| 980                           |         | REGNSKAPSM.MERFORBR.<br>(UNDERSKUDD)    |                                 |                              |                    |                    |

## Vedlegg 2B - Regnskapsskjema 1 - Investeringsregnskapet

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

## Vedlegg 3 - Regnskapsskjema - Balanse

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

## Spesifikasjon av endring i arbeidskapital

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

# Fellesrådssaker 2022

## Møtedato Sak nr Tekst

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



## **Sak 12/23: Arbeidssituasjonen på kirkekontoret - fellesrådets ansvar og leders rolle**

Saksbehandler: HBB

### **Vedlegg:**

- Notat om arbeidssituasjonen på kirkekontoret – fellesrådets ansvar og leders rolle

### **Saksfremlegg:**

Fellesrådets leder finner det vanskelig å lage et saksfremlegg med et konkret forslag til vedtak i denne saken. Dette skyldes at leder over tid og etter evne har forsøkt å bistå kirkekontoret i daglig leders sykefravær.

Istedenfor et vanlig saksfremlegg har leder derfor valgt å skrive et notat til fellesrådets medlemmer og varamedlemmer for å belyse saken. Dette fordi et notat kan skrives i jeg-form, og det føles riktig å gjøre det slik nå. Leder håper notatet kan gi tilnærmet fyllestgjørende informasjon om situasjonen og samtidig være et grunnlag for drøfting og eventuelt vedtak i fellesrådet. Saken legges derfor frem uten innstilling.

### **Leders innstilling til vedtak:**

Saken legges frem uten innstilling.

### **Vedtak:**



# Arbeidssituasjonen på kirkekontoret - fellesrådets ansvar og leders rolle

Notat 17. mars 2023

Til fellesrådets medlemmer og varamedlemmer

Fra Helge Bjørn Bæverfjord

## Kort intro

Om morgenen 3. mars ble jeg oppringt av Kurt Rylandsholm. Han ville informere meg om at han hadde fått ny diagnose, og at han ville bli 100 % sykmeldt på ubestemt tid. En veldig trist beskjed å få! I løpet av samtalen bad han meg bl.a. om å se til at fakturaer ble betalt. Etter vår samtale ringte han kirkekontoret slik at de ansatte kunne bli informert om situasjonen. Kirkekontoret ønsket at jeg skulle informere de ansatte ut over den korte meldingen som gikk ut 3. mars, og det ble gjort i to info-skriv 8. og 17. mars. Fellesrådets medlemmer og varamedlemmer ble informert gjennom korte info-skriv fra meg 9. og 16. mars. Menighetsrådene ble orientert om situasjonen på et fellesmøte for menighetsrådene i Flå kirke 9. mars.

## Assisterende kirkeverge (NK) mangler

Når slike situasjoner oppstår, blir det tydelig at det mangler en assisterende kirkeverge, en person som har de nødvendige fullmakter og kvalifikasjoner til å kunne erstatte daglig leder ved behov. Kirkekontoret har ingen NK i dag. De ansatte på kirkekontoret har samlet meget stor kompetanse på de fleste relevante saksområder, men ingen har myndighet til å kunne gå inn og vikariere for daglig leder når han er fraværende.

## Fellesrådets ansvar

Fellesrådet har, sammen med menighetsrådene, et lovfestet ansvar for at kirkens medlemmer får tilgang til de tjenester de har krav på. Fellesrådet er også arbeidsgiver for de ansatte med ansvar for at disse har gode arbeidsvilkår. Daglig leder og de ansatte utfører et lokalt samfunnsoppdrag på vegne av fellesrådet. Spørsmålet er bare hvem de ansatte skal henvende seg til ved behov når daglig leder er fraværende. Jeg har et bestemt inntrykk av at de ansatte trives med jobben de har, og at arbeidsmiljøet er godt. Samtidig skal man være åpen for at usikkerhet melder seg når det oppleves som uklart hvem som har det daglige ansvaret i organisasjonen.

## Leders rolle

Etter 3. mars har jeg tenkt mye på hva jeg har gjort, og om jeg har handlet for egenrådlig uten ryggdekning fra fellesrådet. I etterkant ser jeg at det riktige kanskje hadde vært å innkalle fellesrådet til et hastemøte for å drøfte situasjonen, men jeg er usikker på hva som hadde kommet ut av det. 3. mars hadde jeg ingen oversikt over hva som lå på vent av saker som Kurt ikke hadde rukket å gjøre noe med.

Gjennom hele 2022, i daglig leders fravær, bisto jeg kontoret litt ved behov. Selv om 2022 bød på utfordringer, var det ingen som så for seg en situasjon som den som plutselig oppstod 3. mars. Den samtalen jeg hadde med Kurt denne dagen, og en del samtaler både med ham og ansatte etter det, har i stor grad vært styrende for hva jeg har gjort så langt. Det ble på en måte naturlig å gå inn og bistå de ansatte som en løsning på kort sikt. Generelt er det imidlertid ikke tilrådelig å blande administrative og politiske gjøremål slik jeg har gjort her, og jeg er åpen for at noen vil være kritisk til dette. Men jeg så ingen bedre løsning, da det er usikkert om det hadde vært mulig å finne en vikar som var i stand til å trå til umiddelbart. I all beskjedenhet mener jeg at jeg har en del relevant kompetanse og erfaring som i nødsfall kan brukes til å bistå kirkekontoret på aktuelle saksområder. For ordens skyld nevner jeg også at det arbeidet jeg har gjort og gjør på kirkekontoret, er frivillig arbeid.

## Situasjonen 2 uker senere

- Melhus kommune har vært behjelpelig med å gi meg anvisnings- og attestasjonsmyndighet i Agresso (kommunens økonomisystem).
- Årsmelding med regnskap er ferdigstilt for behandling i fellesrådet 30. mars.
- En del personalrelaterte saker er ferdigbehandlet (etter samtale med daglig leder), og flere er under arbeid.
- Iverksettelse av tidligere fattede vedtak er i gang (med god og nødvendig bistand fra våre ansatte).
- Jeg har ikke tilgang til saksbehandlingsystem og arkiv, men daglig leder vil forsøke å ordne slik tilgang. (Dette må ordnes ved hjelp av kommunens IT-avdeling.)

## Kort oppsummering

Dette notatet er ikke ment å være ledende, men det vil forhåpentligvis kunne være et godt utgangspunkt med tanke på fellesrådets drøfting av den situasjonen som har oppstått i og med daglig leders fravær på ubestemt tid.