

ÅRSREGNSKAB 2015

for Hobro Sogns Menighedsråd

i Hobro-Mariager Provsti

i Mariagerfjord Kommune

Myndighedskode 8198

CVR-nr. 60820015

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hobro Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Hobro kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Hobro kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 4. april 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kommentar til Regnskab 2015:

Regnskabet for 2015 udviser et driftsoverskud på 1.106.697,98. Det samlede regnskab udviser efter færdiggørelsen af Mariagermuren et underskud på 1.032.685,90, der primært dækkes af de videreførte anlægsmidler modtaget til projektet i ligning fra 2014.

Projektet Mariagermuren er afsluttet med et fint og tilfredsstillende resultat.

Overskuddet på kr. 1.106.697,98 fremkommer i væsentlig grad på driften af kirkegården samt almindelige besparelser. Endvidere skal anføres, at der i budget for 2015 er afsat kr. 200.000 til reovering af urskiverne, dette projekt er først afsluttet og betalt i januar 2016 med kr. 51.425, altså en besparelse på kr. 148.575 i forhold til budget.

Projekt vedrørende nye hynder og løber til kirken er igangsat, fastsat i budget for 2016 med kr. 300.000

Kommentarer til poster i regnskab:

Formål 2000 - konto 228055:

Stigning skyldes at indkøbt rengøringsartikler tidligere har været fordelt mellem kirkeformål 2100 / kirkecenteret formål 2300 men fra 2015 er det samlet på formål 2000

Formål 2100 - konto 223020:

Der er lavet dørtrin til kirken samt hylder og låger i trapperum.
Maling af indgang kirken.

Formål 2100 - konto 223130:

Der er installeret nyt gasfyr i kirken - Godkendt at de frie midler bruges hertil.

Formål 2100 - konto 227020:

Stigning i abonnementet + der har været et par udkørsler. Abonnementet stiger igen i 2016.

Formål 2110 - konto 223010:

Urskiverne er taget ned i 2015, men er først blevet færdig og opsat den 23. januar 2016. Udgiften kommer først med i 2016 - dog ikke på de 200.000 som først antaget, men på ca. 52.000 kr.

Formål 2200 - konto 223040:

Almindelig stemning af orgel og klaver.

Formål 2300 - konto 223040:

Almindelig vedligeholdelse.

Formål 2300 - konto 223020:

Ekstra ordinær rep. af stole i møderum + opsætning af tavle.

Formål 2300 - konto 223130:

Ekstra udgifter i forbindelse med AV-udstyr.

Formål 3100 - konto 227005:

Den øget udgift skyldes at kirkebilen bruges af flere kirkegænger.

Formål 3204 - konto løn:

Lønnen vedr. babysalmesang bogføres under formål 3200 undervisning. Det bør fremover budgetteres derunder.

Formål 3400 - konto 227045:

Den store stigning i annoncering skyldes at det i 2015 og tidligere år har været budgetteret ud på forskellige formål.

For 2015 er det blevet samlet på konto vedr. kommunikation.

Formål 3400 - konto 227010:

Prisen for udsendelse af kirkebladet 4 gange om året. Det har været sat for lavet i budget 2015.

Formål 4000 - konto 223210:

Alm stigning

Formål 4000 - konto 227030:

Forsikring af diverse køretøjer til kirkegårdens drift, som ikke er dækket under selvforsikringen.

Formål 4011 - konto 228045:

Ekstra køb af hækplanter til kirkegården

Formål 4035 - konto 223060.

Der er udført i lig med tidligere år synsudsat arbejde på travertin muren.

Den ekstra udgift skyldes den ekstra udgifter med stativer der skal bruges for opsætning af mindeplader på den færdig Mariagermur.

Formål 4074 - konto 227070:

Arbejdsmiljøuddannelsen supplerende kursus for kirkegårdsleder + sikkerhedsansvarlig medarbejder på kirkegården.

Formål 5200 - Varme/el

Skyldes af boligen har stået tom en del af 2013 samt starten af 2014.

Formål 6000 - konto 226510

Beløbet har desværre ikke været budgetteret i 2015.

Formål 6000 - konto 226520

Udgiften til Brandsoft - regnskabsprogram mm samt en øget udgift til support/vedligeholdelse af hjemmesiden.

Formål 6200 - konto 223810

Den ekstra udgift skyldes en sammenlægning af menighedsrådets cvr nummer og nedlæggelse af kirkegårdens cvr nr. Der er budgettet et beløb på 25.000 kr. og forbrug 14.183,61 på kirkegården drift.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

| | Regnskab 2015 | Budget 2015* | Regnskab 2014 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 6.372.957,03 | 6.373.053,00 | 6.565.499,97 |
| Øvrig drift i alt | -5.266.259,05 | -6.373.053,00 | -5.615.554,26 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -731.284,07 | -932.000,00 | -766.142,42 |
| Indtægter | 33.218,23 | 14.000,00 | 15.634,30 |
| Udgifter, løn | -222.197,80 | -245.500,00 | -218.242,66 |
| Udgifter, øvrig drift | -542.304,50 | -700.500,00 | -563.534,06 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -2.335.479,64 | -2.259.400,00 | -2.238.357,68 |
| Indtægter | 13.647,50 | 6.000,00 | 13.926,00 |
| Udgifter, løn | -1.878.886,40 | -1.804.500,00 | -1.826.718,60 |
| Udgifter, øvrig drift | -470.240,74 | -460.900,00 | -425.565,08 |
| 4 Kirkegård | -1.293.487,75 | -2.106.853,00 | -1.554.908,26 |
| Indtægter | 2.012.336,03 | 1.943.447,00 | 1.731.521,92 |
| Udgifter, løn | -2.473.947,71 | -3.175.400,00 | -2.516.966,38 |
| Udgifter, øvrig drift | -831.876,07 | -874.900,00 | -769.463,80 |
| 5 Præstebolig mv. | 9.907,36 | -28.400,00 | -181.463,10 |
| Indtægter | 108.158,34 | 98.800,00 | 82.906,00 |
| Udgifter, løn | -11.379,38 | -22.400,00 | -21.434,66 |
| Udgifter, øvrig drift | -86.871,60 | -104.800,00 | -242.934,44 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -926.754,56 | -1.008.252,00 | -868.628,05 |
| Indtægter | 1.829,10 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -526.887,00 | -614.900,00 | -569.889,20 |
| Udgifter, øvrig drift | -401.696,66 | -393.352,00 | -298.738,85 |
| 7 Finansielle poster | 10.839,61 | -38.148,00 | -6.054,75 |
| A Resultat af drift | 1.106.697,98 | 0,00 | 949.945,71 |
| ANLÆGSBEVILLINGER | | | |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 324.999,97 | 325.000,00 | 1.425.000,03 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -2.464.383,85 | 0,00 | -91.085,17 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | -2.139.383,88 | 325.000,00 | 1.333.914,86 |
| C Resultatopgørelse | -1.032.685,90 | 325.000,00 | 2.283.860,57 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -182.583,84 | 0,00 | -182.583,84 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 1.950.000,00 | -325.000,00 | 1.625.000,00 |
| 741110 Frie midler | -1.799.777,41 | 348.771,07 | -1.451.006,34 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -1.008.914,83 | 1.008.914,83 | 0,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 1.032.685,90 | -1.032.685,90 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

| | |
|---------------|---|
| 611510-90 | Debitorer |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619020 | Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090 | Gravstedkapitaler |

Værdipapirer

| | |
|-----------|--|
| 581210 | Værdipapirer frie midler |
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg |
| 581250 | Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260 | Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler |

Likvide beholdninger

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU) |

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

| | |
|--------|---------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741130 | Præstegårdens frie midler |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |
| 742010 | Årsafslutningskonto |

Hensættelser

| | |
|-----------|--|
| 761110 | Hensættelser |
| 761180 | Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold |
| 771010-29 | Årlige bevægelser vedr. arv og donationer |
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU) |

Lån

| | |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 951810 | Gæld til andre menighedsråd |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat |
| 969030 | Deposita mv. |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

Passiver i alt

| Primo 2015 | Ultimo 2015 |
|----------------------|----------------------|
| 10.864.113,18 | 10.590.655,79 |
| 20.300,69 | 17.983,69 |
| 38.085,83 | 287.595,86 |
| 0,00 | 0,00 |
| 182.583,84 | 182.583,84 |
| 10.623.142,82 | 10.102.492,40 |
| 4.896,09 | 3.139,35 |
| 4.896,09 | 3.139,35 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 2.921.167,79 | 1.533.875,11 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 2.920.167,79 | 1.532.875,11 |
| 1.000,00 | 1.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 13.790.177,06 | 12.127.670,25 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| -1.041.276,08 | -8.590,18 |
| 0,00 | 0,00 |
| -182.583,84 | -182.583,84 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.950.000,00 | 1.625.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.799.777,41 | -1.451.006,34 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.008.914,83 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -10.623.142,82 | -10.102.492,40 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -10.623.142,82 | -10.102.492,40 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.950.000,00 | -1.625.000,00 |
| -1.950.000,00 | -1.625.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -175.758,16 | -391.587,67 |
| -135.906,65 | -336.963,97 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -39.851,51 | -54.623,70 |
| -13.790.177,06 | -12.127.670,25 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 10 Ligningsbeløb til drift | 6.372.957,03 | 6.373.053,00 | 6.415.499,97 | 6.372.957,03 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Generelt tilskud fra fællesfonden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 6.372.957,03 | 6.373.053,00 | 6.565.499,97 | 6.372.957,03 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 20 Fælles formål | -27.007,07 | -14.600,00 | -37.378,13 | 0,00 | 0,00 | -27.007,07 |
| 21 Kirkebygning | -450.620,90 | -601.500,00 | -296.950,64 | 18.088,75 | -139.492,81 | -329.216,84 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -23.993,05 | -70.500,00 | -29.074,24 | 0,00 | 0,00 | -23.993,05 |
| 23 Sognegård | -229.663,05 | -245.400,00 | -402.739,41 | 15.129,48 | -82.704,99 | -162.087,54 |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -731.284,07 | -932.000,00 | -766.142,42 | 33.218,23 | -222.197,80 | -542.304,50 |

3 Kirkelige aktiviteter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 30 Fælles formål | -272,00 | -5.200,00 | -291,00 | 0,00 | 0,00 | -272,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.160.937,15 | -1.146.700,00 | -1.145.335,17 | 9.094,00 | -1.001.323,01 | -168.708,14 |
| 32 Kirkelig undervisning | -238.567,97 | -238.600,00 | -189.924,29 | 0,00 | -155.589,89 | -82.978,08 |
| 33 Diakonal virksomhed | -2.993,13 | -3.000,00 | -4.094,06 | 0,00 | 0,00 | -2.993,13 |
| 34 Kommunikation | -144.408,58 | -83.800,00 | -80.705,28 | 2.094,00 | 0,00 | -146.502,58 |
| 35 Kirkekor | -432.504,53 | -380.000,00 | -448.661,46 | 188,00 | -379.624,04 | -53.068,49 |
| 36 Kirkekoncerter | -198.676,88 | -223.000,00 | -199.860,69 | 0,00 | -187.359,98 | -11.316,90 |
| 37 Foretags- og mødevirksomhed | -157.119,40 | -179.100,00 | -169.485,73 | 2.271,50 | -154.989,48 | -4.401,42 |
| 39 Kontingent til DSUK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -2.335.479,64 | -2.259.400,00 | -2.238.357,68 | 13.647,50 | -1.878.886,40 | -470.240,74 |

4 Kirkegård

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 40 Kirkegården | -1.053.674,96 | -1.671.853,00 | -1.297.864,67 | 1.874.522,03 | -2.188.244,37 | -739.952,62 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -239.812,79 | -435.000,00 | -257.043,59 | 137.814,00 | -285.703,34 | -91.923,45 |
| 42 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 Arbejde uden for egen kirkegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -1.293.487,75 | -2.106.853,00 | -1.554.908,26 | 2.012.336,03 | -2.473.947,71 | -831.876,07 |

Formål

5 Præstebolig mv.

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---------------------|-----------------|-------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 50 Fælles formål | -11.379,38 | -22.400,00 | -10.566,22 | 0,00 | -11.379,38 | 0,00 |
| 51 Præstebolig 1 | 31.299,66 | -11.500,00 | 35.664,75 | 63.345,01 | 0,00 | -32.045,35 |
| 52 Præstebolig 2 | -10.012,92 | 5.500,00 | -206.561,63 | 44.813,33 | 0,00 | -54.826,25 |
| 53 Præstebolig 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 Præstebolig 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 Præstebolig 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 Funktionærbolig | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 Skov og landbrug | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 9.907,36 | -28.400,00 | -181.463,10 | 108.158,34 | -11.379,38 | -86.871,60 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -143.844,48 | -83.200,00 | -82.224,89 | 1.829,10 | 8.256,35 | -153.929,93 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -57.924,35 | -98.000,00 | -76.587,95 | 0,00 | -26.287,00 | -31.637,35 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -114.920,82 | -116.600,00 | -65.012,81 | 0,00 | -33.808,08 | -81.112,74 |
| 63 Bygning | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -238.547,98 | -299.900,00 | -277.875,02 | 0,00 | -238.251,98 | -296,00 |
| 65 Personregistrering | -236.973,89 | -260.100,00 | -227.199,26 | 0,00 | -236.796,29 | -177,60 |
| 66 Efteruddannelse | -22.391,00 | -35.300,00 | -21.673,00 | 0,00 | 0,00 | -22.391,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -112.152,04 | -115.152,00 | -118.055,12 | 0,00 | 0,00 | -112.152,04 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -926.754,56 | -1.008.252,00 | -868.628,05 | 1.829,10 | -526.887,00 | -401.696,66 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|--|------------------|-------------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -51.390,63 | -53.625,00 | -32.906,25 | 0,00 | 0,00 | -51.390,63 |
| 71 Renter af realkredit og andre lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 0,00 | 0,00 | -207,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 10.926,43 | 10.000,00 | 13.450,17 | 10.926,43 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 5.477,52 | 5.477,00 | 5.477,52 | 5.477,52 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 45.826,29 | 0,00 | 8.131,41 | 45.826,29 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 10.839,61 | -38.148,00 | -6.054,75 | 62.230,24 | 0,00 | -51.390,63 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Sognegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | -2.464.383,85 | 0,00 | -91.085,17 | 0,00 | 0,00 | -2.464.383,85 |
| 84 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 Funktionærboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 Skov og landbrug | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 Salg af anlæg m.v. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 324.999,97 | 325.000,00 | 1.425.000,03 | 324.999,97 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -2.139.383,88 | 325.000,00 | 1.333.914,86 | 324.999,97 | 0,00 | -2.464.383,85 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|---|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | |
| Hobro Markjorder 7G | 1325 | 600.000,00 | 270.400,00 | Kirkegårdskontoret |
| Hobro Markjorder 70B | 24120 | 117.500,00 | 117.500,00 | Mariagervej 42 B, Kolonihavern |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Hobro Markjorder 14 CR | 1062 | 1.550.000,00 | 286.900,00 | Søndertoften 54, Præstebolig |
| Hobro Markjorder 70 AU | 1050 | 2.100.000,00 | 184.300,00 | Mariagervej 42 A, Præstebolig |
| Bygrunde 61 B | 910 | 1.900.000,00 | 328.500,00 | Søndergade 3, Kirkecenter |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 6.267.500,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|----------------------------|----------|
| Den grønlandske bibelsag | 305,50 |
| Det Dansk bibelselskab | 68,50 |
| Folkekirkens Mission | 70,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 829,00 |
| Folkekirkens Søndagsskoler | 230,00 |
| KFUM & K | 290,50 |
| KFUM Social arbejde | 647,00 |
| Præsternes julehjælp | 621,00 |
| Folkekirkens Mission | 60,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 1.627,00 |
| Folkekirkens Ungsomskor | 200,00 |
| KFUM soldatermission | 284,00 |
| Dansk Missionsråd | 400,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 1.643,00 |
| Kollekt julehjælp | 1.292,00 |
| Hobro kirkes julehjælp | 560,00 |
| Blå kors kollekt | 303,00 |
| Dansk Sømænd | 200,00 |
| Hobro kirkes julehjælp | 341,50 |
| Indlands Sømændsmission | 245,00 |
| Indre Mission | 350,00 |
| KFUM sociale arbejde | 275,00 |
| KFUM soldatermission | 303,00 |
| Kirkens korshær | 380,00 |
| Hobro kirkes julehjælp | 6.915,00 |
| Bibelselskabet | 207,50 |
| Børnesagens fællesråd | |