

ÅRSREGNSKAB 2015

for Hornslet Sogns Menighedsråd

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8245

CVR-nr. 17422715

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hornslet 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 Hornslet kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Hornslet 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 6. september 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsregnskabet udviser et overskud på kr. 48.110,61. Dette skyldes blandt andet:

Udgifter til lønninger har i året overskredet budgettet med kr. 129.100. Da Provstiet fra 5% midlerne har bevilget kr. 80.000 til kirketjener, kr. 41.121 til kontorhjælp og kr. 17.680 vedr. forhåndsaf tale, udviser lønningerne reelt et overskud i forhold til budgettet på kr. 9.700. Dette skyldes, at der er sparet ca. kr. 25.000 til kirkekor, ca. kr. 7.000 på foredragsholdere og solister, ca. kr. 15.000 til vikarer, mens der har været et merforbrug lønninger på kirkegården med ca. kr. 19.000 og til øvrigt personale på ca. kr. 18.300.

Der har i året ikke været udført vedligeholdelsesarbejde på kirkebygningen, hvilket har resulteret i en besparelse på kr. 47.500 i forhold til budgettet. Desuden er der sparet kr. 13.000 på forbrugsvarer, mens der er en overskridelse på forbrugsafgifter på kr. 20.000.

Kirkens tårnur er i året blevet renoveret for kr. 64.000, hvilket har resulteret i en budgetoverskridelse på kr. 40.000.

Der er vedr. sognegården en budgetoverskridelse på udgifter på ca. kr. 175.000. Dette skyldes primært en overskridelse på forbrugsafgifter efter udvidelse af sognegårdens areal på kr. 58.000, anskaffelser på kr. 60.000, etablering og drift af internet og alarm på kr. 17.000 samt vedligeholdelsesudgifter på kr. 13.000.

Der er modtaget en tillægsbevilling på kr. 15.000 vedr. kirkelig undervisning til udarbejdelse og trykning af konfirmandparlør. Denne udgift ses ikke realiseret. Der har været en budgetoverskridelse på kr. 7.000 på udgifter vedr. kirkelig undervisning.

På kirkegården er der modtaget kr. 84.000 mere end forventet i hjemfaldne gravstedskapitaler og kr. 68.000 mere end forventet i renter på gravstedskapitaler. Der er opnået en besparelse på indkøb af planter på kr. 30.000, mens salget har været som forventet. Der er brug kr. 21.500 på udviklingsplaner til kirkegården, som resulterer i en budgetoverskridelse på kr. 13.000.

Der er brugt kr. 10.000 over budgettet til vedligeholdelse af præsteboligen.

Der er opnået en besparelse vedr. IT på kr. 24.500. Dette skyldes dels at der er kommet refusion for PC vedr. regnskabskontoret for 2014 og 2015. Desuden er der opnået en besparelse vedr. præstens administrationsudgifter på kr. 8.000. Kontorhold og kopimaskine på kordegnekantoret har i året været kr. 22.000 højere end budgettet.

Menighedsrådet har i året sparet kr. 28.000 på buskørsel, fortæring, abonnemeter og kontingenter.

Der har været en overskridelse på kr. 7.700 på fortæring vedr. personale, da der i året har været afholdt jubilæum for graver.

Der er sparet kr. 7.000 på efteruddannelse til personalet. Udgifter til forsikring har været fejlbudgettet med kr. 15.000.

Renter af præste- og kirkeembedekapitaler er blevet kr. 24.500 bedre end forventet i budgettet.

Der har i året været bogført aconto med en delvis momsprocent på kirkegården på 62%. Den endelige delvise momsprocent er i samarbejde med kordegn og graver beregnet til 41%. Dette gav en efterregulering på kr. 10.600.

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	3.120.783,85	2.966.983,00	2.849.114,50
Øvrig drift i alt	-3.072.673,24	-2.966.983,00	-2.831.394,07
2 Kirkebygning og sognegård	-629.656,78	-438.500,00	-348.071,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.430,03	-88.900,00	-60.670,52
Udgifter, øvrig drift	-521.226,75	-349.600,00	-287.400,91
3 Kirkelige aktiviteter	-1.212.761,19	-1.204.000,00	-1.251.898,62
Indtægter	21.800,00	16.900,00	22.816,00
Udgifter, løn	-968.185,90	-973.500,00	-968.480,13
Udgifter, øvrig drift	-266.375,29	-247.400,00	-306.234,49
4 Kirkegård	-538.120,71	-628.130,00	-619.430,25
Indtægter	823.509,69	660.200,00	716.928,73
Udgifter, løn	-1.024.589,33	-959.200,00	-974.276,13
Udgifter, øvrig drift	-337.041,07	-329.130,00	-362.082,85
5 Præstebolig mv.	-10.897,94	-100,00	-83.477,94
Indtægter	45.452,00	44.700,00	44.652,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-17.252,59
Udgifter, øvrig drift	-56.349,94	-44.800,00	-110.877,35
6 Administration og fællesudgifter	-507.733,04	-507.015,00	-540.422,61
Indtægter	0,00	67.600,00	3,25
Udgifter, løn	-216.320,47	-234.600,00	-231.412,43
Udgifter, øvrig drift	-291.412,57	-340.015,00	-309.013,43
7 Finansielle poster	-173.503,58	-189.238,00	11.906,78
A Resultat af drift	48.110,61	0,00	17.720,43

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)	1.666.383,75	1.500.000,00	1.250.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.218.084,82	0,00	-6.654.268,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	448.298,93	1.500.000,00	-5.404.268,75
C Resultatopgørelse	496.409,54	1.500.000,00	-5.386.548,32

* 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	-1.955.300,32	0,00	-1.955.300,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
741110 Frie midler	-109.567,93	-42.764,19	-152.332,12
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	453.645,35	-453.645,35	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-496.409,54	496.409,54	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 gravsteds kapital (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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital 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
7.655.938,67	7.493.416,14
15.597,34	4.512,58
107.437,40	63.480,10
0,00	0,00
1.955.300,32	1.955.300,32
5.577.603,61	5.470.123,14
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.184.225,79	574.142,59
0,00	0,00
0,00	0,00
1.184.225,79	574.142,59
0,00	0,00
0,00	0,00
8.840.164,46	8.067.558,73

5.388.777,10	4.892.367,56
0,00	0,00
-1.955.300,32	-1.955.300,32
0,00	0,00
7.000.000,00	7.000.000,00
0,00	0,00
-109.567,93	-152.332,12
0,00	0,00
0,00	0,00
453.645,35	0,00
0,00	0,00
-5.577.603,61	-5.470.123,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.577.603,61	-5.470.123,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.000.000,00	-7.000.000,00
-7.000.000,00	-7.000.000,00
0,00	0,00
-1.651.337,95	-489.803,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.244.613,70	-84.615,02
-372.248,62	-379.255,49
0,00	0,00
-34.475,63	-25.932,64
-8.840.164,46	-8.067.558,73

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	2.966.983,00	2.966.983,00	2.716.000,00	2.966.983,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	153.800,85	0,00	133.114,50	153.800,85	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	3.120.783,85	2.966.983,00	2.849.114,50	3.120.783,85	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-191.083,34	-249.800,00	-127.054,48	0,00	-23.291,86	-167.791,48
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-103.627,67	-63.700,00	-49.693,28	0,00	0,00	-103.627,67
23 Sognegård	-334.945,77	-125.000,00	-171.323,67	0,00	-85.138,17	-249.807,60
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	-629.656,78	-438.500,00	-348.071,43	0,00	-108.430,03	-521.226,75

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	-2.360,83	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-706.293,83	-744.400,00	-615.507,20	9.900,00	-619.795,23	-96.398,60
32 Kirkelig undervisning	-50.771,55	-38.000,00	-40.633,79	0,00	-19.382,54	-31.389,01
33 Diakonal virksomhed	-103.759,80	-97.800,00	-139.749,45	11.900,00	-99.451,53	-16.208,27
34 Kommunikation	-140.026,01	-122.700,00	-150.265,92	0,00	-37.062,46	-102.963,55
35 Kirkekor	-195.190,56	-180.900,00	-204.502,78	0,00	-180.494,14	-14.696,42
36 Kirkekoncerter	-14.796,44	0,00	-83.966,23	0,00	-12.000,00	-2.796,44
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-123,00	-19.200,00	-13.912,42	0,00	0,00	-123,00
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.800,00
I alt	-1.212.761,19	-1.204.000,00	-1.251.898,62	21.800,00	-968.185,90	-266.375,29

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-522.278,65	-614.330,00	-590.895,56	823.509,69	-1.024.589,33	-321.199,01
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-15.842,06	-13.800,00	-28.534,69	0,00	0,00	-15.842,06
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	-538.120,71	-628.130,00	-619.430,25	823.509,69	-1.024.589,33	-337.041,07

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-10.897,94	-100,00	-83.477,94	45.452,00	0,00	-56.349,94
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-10.897,94	-100,00	-83.477,94	45.452,00	0,00	-56.349,94

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-96.355,07	-110.115,00	-101.250,84	0,00	0,00	-96.355,07
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-180.051,08	-198.800,00	-172.689,41	0,00	-126.964,84	-53.086,24
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-49.096,93	-34.800,00	-47.573,85	0,00	0,00	-49.096,93
63 Bygning	-3.700,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00	-3.700,00
64 Økonomi	-2.215,83	-1.500,00	-8.674,71	0,00	0,00	-2.215,83
65 Personregistrering	-90.126,07	-50.200,00	-124.287,64	0,00	-89.355,63	-770,44
66 Efteruddannelse	-14.107,50	-21.000,00	-10.188,68	0,00	0,00	-14.107,50
67 Forsikringspræmie	-72.080,56	-86.900,00	-75.757,48	0,00	0,00	-72.080,56
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	-507.733,04	-507.015,00	-540.422,61	0,00	-216.320,47	-291.412,57

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-221.604,17	-223.438,00	-55.875,00	0,00	0,00	-221.604,17
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	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	47,79	0,00	648,37	47,79	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	58.659,00	34.200,00	58.659,00	58.659,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.606,20	0,00	8.474,41	0,00	0,00	-10.606,20
I alt	-173.503,58	-189.238,00	11.906,78	58.706,79	0,00	-232.210,37

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	-1.218.084,82	0,00	-6.654.268,75	0,00	0,00	-1.218.084,82
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	166.383,75	0,00	250.000,00	166.383,75	0,00	0,00
I alt	448.298,93	1.500.000,00	-5.404.268,75	1.666.383,75	0,00	-1.218.084,82

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	
1A, Hornslet	11.031	2.100.000,00	160.100,00	Sognegård
2BB, Hornslet	919	3.700.000,00	838.000,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KOLLEKTREGNSKAB:	
Kollekt indsamlet i 2015	20.748,50
Heraf indsendt til Bibelselskabet	1.606,00
Heraf indsendt til Folkekirkens Nødhjælp	7.633,00
Heraf indsendt til Kirkens Korshær	5.175,50
Heraf indsendt til Børnesagens Fællesråd	4.116,00
Heraf indsendt til Provstibaseret julehjælp	2.252,00
Saldo (for meget afregnet til Kirkens Korshær)	34,00
Indestående i bank efter udbet. julehjælp i 2014	2.108,68
Julehjælp indsamlet som kollekt i 2015	7.026,50
Julehjælp indbetalt privat personer + arrangementer	3.192,50
Julehjælp Rosenholm Rotary Klub	3.000,00
Julehjælp Lions Club Rosenholm	10.000,00
Julehjælp udbetalt vedr. 2015	22.140,00
Indestående i bank efter udbet. julehjælp i 2015	3.187,68

BYGGEREGNSKAB 2015

Regnskab anlægsprojekt:	Ombyggn. sognegård	Sogn:	Hornslet
Bevilget anlægssum:	7.500.000,00	Tillægsbevillinger:	416.383,75

Projektet påbegyndt, måned/år:	jul-13	Projektet afsluttet, måned/år:	okt-15
--------------------------------	--------	--------------------------------	--------

	Budget/overslag	Regnskab
1 Arkitekthonorar	638.994,00	750.938,41
2 Teknikerhonorar	43.750,00	11.272,25
3 Andre honorarer (beskrivelse nedestående)	94.928,00	70.685,00
4 Murerentreprise		
5 Tømrerentreprise incl. malerarbejde og el-entreprise	6.709.434,00	6.843.985,00
6 VVS-entreprise		
7 El-entreprise		
8 Malerentreprise		
9 Kloak- og jordarbejder		
10 Inventar (møbler og a/v udstyr)		207.840,76
11 Andet (beskrivelse nedenstående)		37.008,75
SUM	7.487.106,00	7.921.730,17
OVERSKUD/UNDERSKUD		-5.346,42

Beskrivelse til punkt 3: Andre honorar

Syddjurs Kommune - byggetilladelse kr. 32.138
 EnergiMidt - tilslutningsbidrag kr. 31.787,50
 TDC - flytning af telefoner kr. 6.759,50

Beskrivelse til punkt 11: Andet

Flytteudgifter kr. 37.008,75

Underskud byggeprojekt er finansieret således: (f.eks. ekstra låneoptagelse, finansieret af drift)

Underskud på byggeprojektet finansieres af drift.

Overskud anlægsprojekt:

Menighedsrådets ansøgning/forslag til anvendelse:

Provstiudvalgets beslutning:

Syddjurs Provsti den 12/12 2016



Benedikte Bock Pedersen

Provst