

ÅRSREGNSKAB 2015

for Zions Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8906

CVR-nr. 36562714

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 Zions 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 Zion kirkekasse

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 ledelsen 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 revisionsskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. 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 ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens 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 vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt 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 erklæring er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 13. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henning Tønder Olesen

statsautoriseret revisor

Indledning

Årsregnskabet for 2015 er aflagt efter de regnskabsprincipper, der blev indført den 1. januar 2011 som led i Folketingets ændring af økonomiloven.

Bemærkninger til årets resultat

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	4.212.000	4.212.000	0
Tillægsbevilling fra 5% midlerne	75.709	0	75.709
Udgifter, løn	-2.496.425	-2.489.400	-7.025
Udgifter, øvrig drift	-1.967.899	-1.524.500	-443.399
Indtægter	423.237	168.600	254.637
Finansielle poster/udgifter	-396.504	-399.700	3.196
Resultat af drift, underskud	-149.882	-33.000	-116.882
Anlægsudgifter	439.464	347.000	-92.464
Ligningsbeløb til:			
Nødvendig reparation af orgel	200.000	200.000	0
Afdrag på stiftsmiddellån	1.177.551	1.177.551	0
I alt til anlæg og afdrag på lån	1.377.551	1.377.551	-92.464
Resultat i alt	788.205	997.551	-209.346

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Driftsregnskabet

Resultat af drift viser et underskud på 149.882 kr. Der var budgetteret med et underskud på 33.000 kr. Driften viser således et underskud på 116.882 kr. større end budgetteret.

Lønninger total for 2015 stemmer overens med budgettet.

Øvrige udgifter er 443.000 kr. større end budgetteret. I denne forbindelse kan peges på følgende poster, som er medvirkende til det større forbrug:

Bekæmpelse af borebiller	70.500
Udvendig vedligeholdelse af præsteboligen Spangsberggade	44.300
Etablering af overdækning og plankeværk ved præsteboligen Spangsberggade (efter fradrag af erstatning fra forsikringen)	46.200
Køb af kirkesølv *)	94.000
Trykning af jubilæumsbog **)	120.700
I alt	<u>375.700</u>

*)

I regnskabsåret 2014 er der afholdt 119.000 kr. til indkøb af kirkesølv. Ved indregning af årets udgifter på 94.000 kr. udgør den samlede udgifter 213.000 kr. Der er i 2015 modtaget donation på 200.000 kr. fra Den A.P. Møllerske Støttefond.

**)

I 2015 er der indtægtsført donation fra Claus Sørensens Fond med 10.000 kr. og fra Lauritzen Fonden med 25.000 kr.

Indtægter

Indtægterne er 254.637 kr. større end budgetteret. Heri indgår foranstående donationer med i alt 235.000 kr.

Ligningsmidler til anlæg – 1.377.551 kr.

Beløbet er bevilget til årets ordinære afdrag på Stiftsmiddellån med 1.177.551 kr. og 200.000 kr. til nødvendig reparation af kirkens orgel.

Anlægsudgifter - nødvendig reparation af kirkens orgel

Udgifterne i 2015 udgør 439.500 kr. Udgiften er finansieret af ikke forbrugte anlægsmidler tidligere år 147.000 kr. og bevilling indeværende år på 200.000 kr. Merudgiften i forhold til bevillingerne udgør 92.400 kr. Denne rest forudsættes at kunne finansieres af bevilling 2016 på 520.000 kr. til orgelrenovering.

Egenkapitalen (regnskabets side F-1):

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør 245.800 kr. pr. 31. december 2015. Dette beløb skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 721150, Langfristet gæld

Det opførte beløb på 12.771.532 er en bogføringsteknisk modpost til konto 841210-19, som viser restgælden på Stiftsmiddellån.

Konto 721160, Arv og donationer

I regnskabsåret 2014 er modtagne donationer til jubilæumsbogen hensat til finansiering af udgiften til udgivelse i 2015. Beløbet 36.000 kr. er modtaget fra en række virksomheder og fonde. Trykning af bogen har kostet 120.700 kr., der er afholdt som driftsudgift i 2015.

Det afsatte beløb er derfor overført til de frie midler.

Konto 741110, Frie midler

Regnskabet udviser 206.162 kr., der er udtryk for opsparede ikke forbrugte driftsbevillinger. Beløbet kan opgøres således:

Saldo pr. 1. januar 2015	320.044
Overført arv og donationer	36.000
Årets resultat – underskud	<u>-149.882</u>
Saldo 31. december 2015	<u>206.162</u>

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke-udførte anlægsarbejder

Regnskabet viser videreførte anlægsmidler ultimo 2015 for 373.561 kr.:

Anlægsarbejde	Overført fra 2014	Bevilling 2015	Forbrug 2015	Saldo ultimo 2015
Reparation og udbedring af orgel *)	147.000	200.000	-439.464	-92.464
Køkkenrenovering Stormgade	225.000	0	0	225.000
Udestue Spangs-bjerggade	241.025	0	0	241.025
I alt	613.025	200.000	-439.464	373.561

*) Der henvises til det anførte under beskrivelsen af anlægsudgifter.

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	4.287.708,95	4.212.000,00	4.848.413,70
Øvrig drift i alt	-4.437.590,75	-4.245.000,00	-4.885.539,27
2 Kirkebygning og sognegård	-772.285,69	-846.200,00	-1.508.142,94
Indtægter	200.000,00	0,00	69.355,00
Udgifter, løn	-334.047,08	-355.200,00	-403.424,19
Udgifter, øvrig drift	-638.238,61	-491.000,00	-1.174.073,75
3 Kirkelige aktiviteter	-2.054.774,53	-2.106.850,00	-1.999.488,09
Indtægter	85.356,86	66.800,00	69.879,50
Udgifter, løn	-1.619.001,37	-1.664.100,00	-1.590.401,30
Udgifter, øvrig drift	-521.130,02	-509.550,00	-478.966,29
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-102.597,25	-40.850,00	-901,29
Indtægter	102.840,00	101.800,00	100.974,00
Udgifter, løn	-15.727,53	-15.800,00	-16.019,73
Udgifter, øvrig drift	-189.709,72	-126.850,00	-85.855,56
6 Administration og fællesudgifter	-1.111.429,19	-851.400,00	-937.001,58
Indtægter	35.040,00	0,00	9.513,00
Udgifter, løn	-527.648,90	-454.300,00	-498.502,28
Udgifter, øvrig drift	-618.820,29	-397.100,00	-448.012,30
7 Finansielle poster	-396.504,09	-399.700,00	-440.005,37
A Resultat af drift	-149.881,80	-33.000,00	-37.125,57

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	23.464,95
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.377.551,00	1.377.551,00	1.427.556,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-439.464,44	-347.000,00	-405.162,32
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-29.675,00
B Resultat af anlæg	938.086,56	1.030.551,00	1.016.183,63
C Resultatopgørelse	788.204,76	997.551,00	979.058,06

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-245.805,40	5,40	-245.800,00
721150 Langfristet gæld	13.949.083,79	-1.177.550,96	12.771.532,83
741110 Frie midler	-320.039,07	113.876,80	-206.162,27
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-613.025,00	239.464,00	-373.561,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-788.204,76	788.204,76	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-36.000,00	36.000,00	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	Gravstedskapitaler

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 anskaffelsesværdi - 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
83.798,83	13.257,48
0,00	0,00
83.798,83	13.257,48
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.205.484,31	878.288,01
104.764,21	112.763,35
0,00	0,00
1.100.341,10	765.157,66
379,00	367,00
0,00	0,00
1.289.283,14	891.545,49

12.734.214,32	11.946.009,56
0,00	0,00
0,00	0,00
-245.805,40	-245.800,00
13.949.083,79	12.771.532,83
-36.000,00	0,00
-320.039,07	-206.162,27
0,00	0,00
0,00	0,00
-613.025,00	-373.561,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-13.949.083,79	-12.771.532,83
-13.949.083,79	-12.771.532,83
0,00	0,00
-74.413,67	-66.022,22
0,00	0,00
0,00	0,00
-61.311,03	-82.125,61
0,00	0,00
0,00	0,00
-13.102,64	16.103,39
-1.289.283,14	-891.545,49

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.212.000,00	4.212.000,00	4.391.895,00	4.212.000,00	0,00	0,00
75.708,95	0,00	456.518,70	75.708,95	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.287.708,95	4.212.000,00	4.848.413,70	4.287.708,95	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-330.551,08	-296.700,00	-335.457,55	0,00	-14.242,66	-316.308,42
-413.257,88	-319.400,00	-765.863,48	0,00	-256.892,81	-156.365,07
55.957,84	-74.500,00	-220.926,18	200.000,00	0,00	-144.042,16
-84.434,57	-120.600,00	-151.620,68	0,00	-62.911,61	-21.522,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-35.000,00	-34.275,05	0,00	0,00	0,00
-772.285,69	-846.200,00	-1.508.142,94	200.000,00	-334.047,08	-638.238,61

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-98.920,33	-93.700,00	-86.629,01	0,00	-98.450,43	-469,90
-1.047.501,97	-1.059.400,00	-1.034.481,50	23.441,00	-875.735,13	-195.207,84
-192.568,56	-190.950,00	-182.017,16	3.720,00	-105.595,11	-90.693,45
-310.207,75	-324.900,00	-311.552,50	49.660,36	-273.299,73	-86.568,38
-145.030,41	-136.800,00	-126.199,53	0,00	-41.387,17	-103.643,24
-84.719,01	-82.100,00	-81.564,63	0,00	-81.682,01	-3.037,00
-121.901,47	-147.200,00	-125.043,83	0,00	-115.866,90	-6.034,57
-52.125,03	-70.800,00	-48.167,80	8.535,50	-26.984,89	-33.675,64
-1.800,00	-1.000,00	-3.832,13	0,00	0,00	-1.800,00
-2.054.774,53	-2.106.850,00	-1.999.488,09	85.356,86	-1.619.001,37	-521.130,02

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.727,53	-15.800,00	-16.019,73	0,00	-15.727,53	0,00
-3.434,04	-5.850,00	11.092,66	52.956,00	0,00	-56.390,04
-83.435,68	-19.200,00	4.025,78	49.884,00	0,00	-133.319,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-102.597,25	-40.850,00	-901,29	102.840,00	-15.727,53	-189.709,72

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-224.664,42	-179.550,00	-167.606,97	40,00	-50.613,99	-174.090,43
-341.592,06	-230.650,00	-234.448,38	35.000,00	-166.913,99	-209.678,07
-101.720,30	-22.900,00	-60.414,06	0,00	0,00	-101.720,30
-1.471,88	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.471,88
-300.173,47	-232.900,00	-246.078,99	0,00	-269.777,84	-30.395,63
-40.343,08	-69.000,00	-125.084,24	0,00	-40.343,08	0,00
-23.249,82	-27.200,00	-20.837,26	0,00	0,00	-23.249,82
-78.214,16	-78.200,00	-82.531,68	0,00	0,00	-78.214,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.111.429,19	-851.400,00	-937.001,58	35.040,00	-527.648,90	-618.820,29

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-409.640,88	-409.700,00	-444.967,41	0,00	0,00	-409.640,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.136,79	10.000,00	4.962,04	13.136,79	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-396.504,09	-399.700,00	-440.005,37	13.136,79	0,00	-409.640,88

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-439.464,44	-347.000,00	-396.085,86	0,00	0,00	-439.464,44
81 Sognegård	0,00	0,00	-9.076,46	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	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	-29.675,00	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	23.464,95	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	1.377.551,00	1.377.551,00	1.427.556,00	1.377.551,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	938.086,56	1.030.551,00	1.016.183,63	1.377.551,00	0,00	-439.464,44

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
2 ic Strandby, Esbjerg jor	4929 m2	15.400.000,00	1.240.600,00	Der er tale om en fælles
				vurdering i 2014 omfattende:
				Præstebolig Spangsbjerggade 47
				Præstebolig Stormgade 68
				Sognehuset Nygårdsvej 103
Ejendomsværdi i alt		15.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	483,00
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskole	40,50
DFS	668,00
Mission Øst - Syrien og Irak	3.189,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.968,00
Ordet og Israel	235,00
Aflastningstjenesten	1.153,00
KFUM og K	310,00
DSUK	838,50
Kollekt Nepal	1.308,50
KFUM Paraplyen	599,00
Israelsmissionen	409,51
Døvementighederne	70,00
Indre Mission	1.340,00
Kirkens Korshær - varmestuen	2.241,00
Ungdomsarbejde i Peru	6.095,00
KFUM' s Sociale arbejde	200,50
Total	21.148,51