

ÅRSREGNSKAB 2016

for Kolding Provstiudvalg

i Kolding Provsti

i Kolding Kommune

Myndighedskode 4508

CVR-nr. 21176907

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Kolding Provstiudvalg.

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 provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til provstiudvalget for provstiudvalgskassen i Kolding provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen for Kolding provsti (provstiudvalgskassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af provstiudvalgskassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Provstiudvalget har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om provstiudvalgskassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsent-

lig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at provstiudvalgskassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalget om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 10. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen

statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Regnskab 2016 viser et negativt driftsresultat på kr. 2.652.542,29.
Der var budgetteret med et negativt driftsresultat på kr. 2.473.800,-
Ialt et negativt beløb på kr. 178.742,29 mere end budgetteret.

Resultatet kr. 2.652.542,29 disponeres som et fradrag på de frie midler.

Overordnet er årsagen til merudgiften til ungdomspræst,
projektmedarbejder/provstisekretær og menighedsrådsvalg.

Detaljeret forklaring på forskellen mellem resultat og budget er:

Formål 2 - 24

+ kr. 113.800,- ej anvendt til tilbygning på Provstihuset

I alt formål 2 + 113.800,-

Formål 3 - 30

- kr. 135.000,- ej budgetteret - tilretning af løn + aktiviteter til ungdomspræst

- kr. 38.000,- ej budgetteret - anvendt til konfirmandundervisning

- kr. 24.000,- ekstra bevilling til 1. hjælpe kursus for alle

- kr. 15.000,- ekstra bevilling til Lys Fest, Ungdomspræst

- kr. 20.000,- ekstra bevilling til "Viden og Tro" SUK-Haderslev

- kr. 16.500,- ekstra forbrug på Repræsentation eksternt - budget 6-60

- kr. 23.500,- ekstra forbrug på Kirkens liv og vækst (APV + initiativpulje)

- kr. 272.000 i alt

Formål 3 - 32

+ kr. 55.000,- ej anvendt af budgetteret beløb til kirkelig undervisning

Formål 3 - 33

- kr. 26.000,- ekstra bevilling til løn til sorggruppen

Formål 3 - 34

+ kr. 45.000,- ej anvendt af budgetteret beløb til kommunikation

Formål 3 - 37

+ kr. 48.000,- ej anvendt af budgetteret beløb til præstekonvent rejse.

Ialt formål 3 -kr. 150.000,-

Formål 6 - 60

+ kr. 35.000,- ej anvendt af budgetteret beløb til fælles formål - kontorartikler

Formål 6 - 62

- kr. 100.000,- ej budgetteret, anvendt til løn til projektmedarbejder

formål 6 - 63

- kr. 36.000,- ekstra forbrug på konsulenter - bygninger

formål 6 - 64

+ kr. 29.700,- KRKP ekstra bidrag fra brugerne på regnskabskontoret

formål 6 - 67

+ kr. 17.600,- mindre forbrugt på uddannelse

Formål 6 - 68

- kr. 61.600,- ekstra forbrug på menighedsrådsvalg

Ialt formål 6 -115.300,-

Formål 7 - 73

- kr. 16.200,- mindre i renteindtægt i forhold til budgetteret, pga. 0 rente.

I alt formål 7 - 16.200,-

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Personalekonsulent - samarbejde med 5 øvrige provstier i Haderslev Stift. Regnskabet fremgår i Aabenraa Provstiudvalgs årsregnskab 2016.

IT-medarbejder - samarbejde med Simon Peters sogn, hvor regnskabet fremgår.

Følgende provstisamarbejder, er regnskaberne vedhæftet dette regnskab som biregnskaber:

Tværkulturelt Udvalg - TKU

Skole Kirke i Kolding - SKIK

Kolding Kirkehøjskole

Kolding Natkirke

Børn- og sorg - Sorggruppen

Pinsegudstjeneste

Kirkernes Regnskabskontor - KRKP

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	4.131.000,00	4.131.000,00	4.060.000,00
Øvrig drift i alt	-6.783.542,29	-6.604.800,00	-3.973.819,43
2 Kirkebygning og sognegård	-2.300.174,32	-2.414.000,00	-324.794,02
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.300.174,32	-2.414.000,00	-324.794,02
3 Kirkelige aktiviteter	-2.492.838,56	-2.333.000,00	-2.055.522,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-9.671,00
Udgifter, øvrig drift	-2.492.838,56	-2.333.000,00	-2.045.851,67
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-1.996.347,83	-1.879.800,00	-1.626.600,40
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.200.442,73	-1.048.500,00	-974.692,93
Udgifter, øvrig drift	-795.905,10	-831.300,00	-651.907,47
7 Finansielle poster	5.818,42	22.000,00	33.097,66
A Resultat af drift	-2.652.542,29	-2.473.800,00	86.180,57

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-2.652.542,29	-2.473.800,00	86.180,57

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-3.838.236,40	2.652.542,29	-1.185.694,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	2.652.542,29	-2.652.542,29	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	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
105.000,00	64.157,52
0,00	0,00
0,00	64.157,52
105.000,00	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
6.271.305,05	4.248.007,22
493.696,69	37.832,05
0,00	0,00
3.500.710,54	1.700.701,66
0,00	0,00
2.276.897,82	2.509.473,51
6.376.305,05	4.312.164,74

-3.838.236,40	-1.185.694,11
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.838.236,40	-1.185.694,11
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
-2.371.897,82	-2.509.473,51
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.371.897,82	-2.509.473,51
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-166.170,83	-616.997,12
-3.271,54	-33.663,84
-162.899,29	-583.333,28
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.376.305,05	-4.312.164,74

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.131.000,00	4.131.000,00	4.060.000,00	4.131.000,00	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
4.131.000,00	4.131.000,00	4.060.000,00	4.131.000,00	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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
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
-2.100.174,32	-2.214.000,00	-324.794,02	0,00	0,00	-2.100.174,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.300.174,32	-2.414.000,00	-324.794,02	0,00	0,00	-2.300.174,32

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-827.468,46	-538.000,00	-477.887,96	0,00	0,00	-827.468,46
-72.873,99	-80.000,00	-75.947,50	0,00	0,00	-72.873,99
-799.205,65	-855.000,00	-857.057,53	0,00	0,00	-799.205,65
-666.127,00	-640.000,00	-600.440,00	0,00	0,00	-666.127,00
-5.000,00	-50.000,00	-8.750,00	0,00	0,00	-5.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-122.163,46	-170.000,00	-35.439,68	0,00	0,00	-122.163,46
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.492.838,56	-2.333.000,00	-2.055.522,67	0,00	0,00	-2.492.838,56

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål	-118.611,83	-154.000,00	-122.466,78	0,00	0,00	-118.611,83
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-212.804,85	-208.000,00	-176.970,34	0,00	-103.548,34	-109.256,51
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-1.756.894,37	-1.660.000,00	-1.544.653,46	0,00	-1.032.858,16	-724.036,21
63 Bygning	-66.370,32	-30.000,00	-33.447,89	0,00	-64.036,23	-2.334,09
64 Økonomi	735.912,91	706.200,00	639.071,75	0,00	0,00	735.912,91
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-17.388,25	-35.000,00	-22.465,00	0,00	0,00	-17.388,25
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-111.635,48	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-111.635,48
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-448.555,64	-449.000,00	-365.668,68	0,00	0,00	-448.555,64
I alt	-1.996.347,83	-1.879.800,00	-1.626.600,40	0,00	-1.200.442,73	-795.905,10

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	5.818,42	22.000,00	33.097,66	5.818,42	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.818,42	22.000,00	33.097,66	5.818,42	0,00	0,00

Formål

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	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 anlægsopsparring	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
51, Kolding Markjorder 4.	626 m ²	3.450.000,00	513.400,00	Kontor / forretningsejendom
Ejendomsværdi i alt		3.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Biregnskaber for provstisamarbejder	
Tværkulturelt Udvalg - TKU	600.000,00
Skole Kirke i Kolding - SKIK	731.205,65
Kolding Kirkehøjskole	65.000,00
Kolding Natkirke	42.387,00
Børn- og sorg - Sorggruppen	66.126,82
Pinsegudstjeneste	30.486,99
Kirkernes Regnskabskontor - KRP	17.067,61

2016 Regnskab Tværkulturelt udvalg

	Realiseret 2016	Budget 2016	Rest 2016	regnskab 2015	Budget 2017
Ligning	600.000,00	560.000,00		550.000,00	570.000,00
Din Tro min Tro	-	50.000,00		30.000,00	50.000,00
Øvrige indtægter	7.014,00			41.956,61	
I alt indtægter:	607.014,00	610.000,00		621.956,61	620.000,00
Løn	428.254,86	435.000,00	6.745,14	430.512,06	445.000,00
Telefon	2.281,61	5.000,00	2.718,39	2.407,12	3.000,00
Transport	7.715,73	6.000,00	-1.715,73	8.792,81	6.000,00
Kontor	7.751,01	7.000,00	-751,01	9.886,50	7.000,00
Pr	5.428,61	15.000,00	9.571,39	26.186,25	15.000,00
Brunch (1)	2.010,15	2.500,00	489,85	2.572,90	3.000,00
Bible Study (2)	1.948,97	2.000,00	51,03	-	2.000,00
Sprog Café (3)	4.607,98	4.000,00	-607,98	2.368,80	3.000,00
Lecture Evening (4)	-	3.000,00	3.000,00	1.272,00	2.000,00
Maleværksted (5)	-	3.500,00	3.500,00	761,30	3.500,00
Gudstjeneste, KIC (6)	15.389,81	7.000,00	-8.389,81	12.900,83	18.000,00
Julefest (7)	4.455,13	5.000,00	544,87	5.369,85	6.000,00
Udflugt (8)	8.320,70	7.000,00	-1.320,70	6.103,01	8.000,00
Toner på Tværs	13.516,50	18.000,00	4.483,50	8.337,59	14.000,00
Øvrige arrangementer	18.613,85	2.000,00	-16.613,85	-	2.000,00
Kursus	6.123,50	15.000,00	8.876,50	7.563,00	8.500,00
Flygtninge	2.438,83	10.000,00	7.561,17	2.202,85	10.000,00
Kvinder møder Kvinder	2.677,97	5.000,00	2.322,03	3.140,97	5.000,00
Diverse	1.685,35	1.000,00	-685,35	938,40	1.000,00
Din tro - Min tro	42.516,10	50.000,00	7.483,90	24.329,44	50.000,00
Middag på tværs	2.858,95	3.000,00	141,05	426,40	3.000,00
Sommerlejr	243,85	5.000,00	4.756,15	552,00	5.000,00
I alt udgifter:	578.839,46	611.000,00	32.160,54	556.624,08	620.000,00
Bankbeholdning 31/12 2015			62.860,98		
bankbeh. 2016 31/12 (6/1-17)			91.035,52		

Heraf kollekt 4050,50 kr./
Toftlund Frimenighed 6250 kr./
Brændkjær 764 Kr.

SKIK - regnskab 2016

Udgifter:	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	Budget 2017
personale	643.683,19	630.000,00	643.266,80	655.000,00
øvrige	87.522,46	95.000,00	78.540,54	70.000,00
Udgifter i alt	731.205,65	725.000,00	721.807,34	725.000,00

Art: konto 224014 formål: 3200

Formål	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	Budget 2017
3200 - Løn i alt	643.683,19	630.000,00	643.266,80	655.000,00
3200 - Jesus på Slottet	6.661,55		5.995,15	
3200 - Salmesangsprojekt	14.998,20		17.214,45	
3200 - juleprojekt	0,00		520,75	
3200 - kursus for lærere, honorar	3.780,00		0,00	
3200 - Kursus, Kirkeministeriet	14.000,00		0,00	
3200 - Assisi kursus/rejse	0,00		12.859,40	
3200 - Transport i øvrigt	3.670,00		3.326,00	
3200 - Folkekirkens skoletjeneste	6.742,50		6.074,00	
3200 - Landsnetværk	4.250,00		12.000,00	
3200 - Lund & Mus, foldere	14.327,50		12.500,00	
3200 - Copy-dan	1.589,91		1.732,50	
3200 - filipsen, hæfter	3.800,00		2.056,25	
3200 - diverse - gaver	349,95		900,80	
3200 - fortæring	1.577,92		481,49	
3200 - Dropbox + Unoeuro+hjemmeside	11.650,30		0,00	
3200 - Ordapoteket	45,00		0,00	
3200 - Filmklub	0,00		343,75	
3200 - Parkering	154,63		0,00	
3200 - materiale til HASK	-75,00		0,00	
3200 - skærmbrille	0,00		2.456,00	
3200 - frimærker	0,00		80,00	
Aktiviteter i alt	87.522,46	95.000,00	78.540,54	70.000,00
3200 - I alt	731.205,65	725.000,00	721.807,34	725.000,00

Regnskab

Kolding Kirkehøjskole, v/kasserer John Hansen, Mariavej 10, 6091 Bjert

Regnskabsår: 2016
Periode: januar - december
Journal 1

	Året	Sidste år
1010 - Driftstilskud	-65.000,00	-60.000,00
1020 - Deltagerbetaling	-23.860,00	-24.585,00
1100 - Diverse - regulering kassediff.		
1200 - Renter kassebeholdning		
1500 - Indtægter i alt	-88.860,00	-84.585,00

200 - Udgifter:

2010 - Honorarer	51.941,27	45.000,00
2020 - Rejseomkostninger foredragsholdere	1.835,30	4.363,10
2030 - Køkkenhjælp m.m.	6.350,00	6.750,00
2040 - Kasserer/revisor	985,90	2.051,85
2050 - Gaver til foredragsh. M.fl.		
2060 - Indkøb, frokost kirkehøjskole	13.999,03	18.123,10
2061 - Udgifter ved arrangementer (ikke frokost)		
2070 - Interne møder	750,45	55,00
2080 - Tryksager		
2081 - Annoncer	8.695,00	5.245,75
2090 - Kontorartikler	571,22	348,09
2100 - Porto		301,00
2110 - Vekselpenge		
2120 - Diverse		599,95
2900 - Udgifter i alt	85.128,17	82.837,84

500 - Likvide beholdninger:

5000 - Kontantbeholdning	0,00	0,00
5010 - Checkkonto BGBANK	11.532,16	7.800,33
5100 - Likvide beholdninger i alt	11.532,16	7.800,33

Sdr. Bjert 06-01-2017

Kasserer


John Hansen

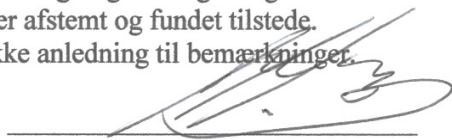
Formand


Kristina Nilsson

Revideret 09-01-2017

Det indleverede regnskabsmateriale med bilag er gennemgået og kontrolleret.
Bankbeholdning og kontantbeholdning er afstemt og fundet tilstede.
Revisionsgennemgang og kontrol gav ikke anledning til bemærkninger.

Revisor


Connie L. Svendsen

Regnskab 2016 for Kolding Natkirke

Udgifter	Budget 2016	Regnskab 2016
Annoncering/PR	9.000	17.230
Forplejning frivillige	7.500	4.366
Lys, café og diverse	2.500	2.259
Musik, herunder Koda	21.000	16.820
Vedligehold/småanskaffelser	3.500	1.712
Udgifter i alt	43.500	42.387
Indtægter		
Tilskud fra Kolding Provsti	-43.500	-42.387
Resultat	0	0

Bemærkninger

Der anmodes hermed om frigivelse af de 42.387 kr., der er søgt bevil-
liget i forbindelse med indsendt budget 2016. Det frigivne beløb bedes
overført til Sankt Nikolai sogns kirkekaske.

Regnskab 2016 for Kolding Sorggruppe

Udgifter	Budget 2016	Regnskab 2016
Mad	12.000	17.633,98
Supervision	8.500	
Materialer	4.500	11.404,72
Løn		39.604,00
Diverse/gaver		3.153,45
Udgifter i alt	25.000	71.796,15
Indtægter		
Kollekt, Brændkjær		-645
Renter		-24,33
Gave, Sct. Georgsgilderne		-5000
Tilskud til løn		-39604
Tilskud, Kolding Provsti	-25.000	-26.522,82
Indtægter i alt		-71.796,15
Resultat	0	0,00

Bemærkninger til regnskabet

Budgettet for 2016 var fremsendt, før det blev besluttet, at der skulle være en udgift til løn. Derfor fremgår denne udgift ikke af budgettet. Der har fast været 30 børn over hele sæsonen, og derfor har der været større udgifter til mad og materialer. Gaven fra Sct. Georgsgilderne blev brugt på en oplevelse ud over det sædvanlige i forbindelse med sommerafslutningen.

Kassebeholdningen udgør pr. 31.12.2016 : 3048,38 kr.

Medarbejdernes udgifter i forbindelse med kursus i København er dækket af kursuskontoen, hvis saldo pr. 31.12.2016 udgør: **25.870,58 kr**

Der anmodes om at få overført **26.522,82 kr.**

p.v.a. sorggruppen
venlig hilsen
Jytte Meyer Madsen

KRKP - regnskab 2016

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	Budget 2017
Indtægter:				
bidrag fra kirkekasser	785.300,00	785.200,00	781.200,00	800.000,00
ekstra bidrag fra kirkekasser	26.860,00	0,00		
kursusrefusion	3.407,00	0,00		
Indtægter i alt	815.567,00	785.200,00	781.200,00	800.000,00
Udgifter:				
personale	707.950,76	714.000,00	710.869,30	720.000,00
Brandsoft	75.528,75	78.000,00	75.253,75	80.000,00
øvrige	49.155,10	61.000,00	119.013,60	61.000,00
Udgifter i alt	832.634,61	853.000,00	905.136,65	861.000,00
Resultat	-17.067,61	-67.800,00	-123.936,65	-61.000,00

ART: Konto 224013

FORMÅL:

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	Budget 2017
2410 - inventar	0,00	10.000,00	10.398,96	10.000,00
6010 - kontorartikler	3.340,23			
6010 - småinventar til IT	0,00			
6010 - telefon + internet	6.627,58			
6010 - Kirkemin. IT-driftafgift	3.000,00			
6010 - Post DK svarkuverter	5.687,05			
6010 - abon.m. - mail + hj.side + EG	3.024,37			
6010 - toner til printere	12.588,88			
6010 - makulering af bilag	0,00			
6010 - annonce - stillingsopslag	735,99			
6010 - i alt	35.004,10	30.000,00	36.161,14	30.000,00
6110 - fortæring til møder	1.777,00			
6110 - i alt	1.777,00	1.000,00	2.721,00	1.000,00
6210 - løn og pension	703.560,76			
6210 - gaver	2.445,00			
6210 - øvrigt - skærmbrutt. + velkomst DB	1.945,00			
6210 - i alt	707.950,76	714.000,00	710.869,30	720.000,00
6410 - Bidrag fra menighedsråd +	785.300,00			800000 +
6410 - Ekstra bidrag menighedsråd +	26.860,00			
6410 - EG Data abonnement MR	75.528,75			80000
6410 - i alt +	736.631,25	707.200,00 +	639.446,25 +	720000 +
6710 - Kursus personale	12.374,00			
6710 - kursus refusion +	3.407,00			
6710 - i alt	8.967,00	20.000,00	3.232,50	20000
Udgift i alt	17.067,61	67.800,00	123.936,65	61.000,00