

ÅRSREGNSKAB 2024

for Odder Sogns Menighedsråd

i Odder Provsti

i Odder Kommune

Myndighedskode 8087

CVR-nr. 64598910

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Odder 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til årsregnskabet 2024:

Årsregnskabet 2024 for Odder Sogns Menighedsråd udviser et driftsresultat på kr. -620.986,41 kr. mod et budgetteret resultat pr. kr. 0.

Der er flere delforklaringer på det negative resultat, herunder:

- Godkendt brug af frie midler til udskiftning af dieseldrevet minilæsser til eldrevet minilæsser. Udgift var kr. 375.000,00, heraf blev kr. 75.000,00 refunderet af provstiets Grøn Pulje
- Ubudgetterede udgifter til indretning af Kirkesti 5 som præstekontorer, bl.a. til maling, lyddør og møbler, ca. kr. 70.000
- Ubudgetteret enkeltstående udgift til udskiftning af defekt ventilationsanlæg i Kirkesti 5, kr. 55.237,50
- Ubudgetteret enkeltstående udgift til brandsikring af depot Kirkesti 3, kr. 41.750,00
- Ubudgetterede udgifter til intervention ifm. samarbejde, ca. kr. 48.000
- Ubudgetterede udgifter til internetforbindelser
- Ubudgetteret lønfremskrivning i forbindelse med OK 2024, som ikke var kendt, da budgettet blev godkendt samt ubudgetterede lønudgifter ifm. bl.a. medarbejders hverv som tillidsrepræsentant

Derudover har der været udgifter til synudsatte arbejder samt arbejder efter energirunde.

Efter budgettet blev godkendt, fik menighedsrådet tildelt opgaven med at forestå drift af Odder Provsti Menighedspleje 2024 (senere: Folkekirkens Sociale Arbejde – i Odder Kommune) og fik bevilling på kr. 100.000 hertil. Dette medførte ændringer i formålsfordeling og antal af løntimer.

Menighedsrådet havde budgetteret med delbetaling på kr. 10.000 af skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler, men dette er ikke betalt, da det i praksis ikke var muligt at delbetale et skyldigt beløb, som ikke var fuldt dækkende for en medarbejder.

Der er i 2024 modtaget kr. 26.290,00 fra Den Statslige Kompetencefond til dækning af udgifter til efteruddannelse. I årets første måneder af 2025 er modtaget yderligere kr. 15.471,68 fra Den Statslige Kompetencefond til dækning af udgifter afholdt i 2024. Denne indtægt ikke indeholdt i årsregnskab 2024.

Årsregnskabet 2024 for Odder Sogns Menighedsråd udviser et projektsresultat på kr. 145.273,40 kr. mod et budgetteret resultat pr. kr. 0.

Årsregnskabet 2024 for Odder Sogns Menighedsråd udviser et anlægsresultat på kr. -527.938,52 kr. mod et budgetteret resultat pr. kr. 0. Forklaringen herpå er, at der i 2024 er brugt anlægsmidler modtaget tidligere år.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Personregistrering: Samarbejde med alle sogne i Odder Provsti

Fælles regnskabskontor for kirkekasser i Odder Provsti: Samarbejde med alle sogne i Odder Provsti

Folkekirkens sociale arbejde – i Odder Kommune: Samarbejde med sogne i Odder Provsti

Energigennemgang: Samarbejde med sogne i Odder Provsti

Arbejdsmiljørådgivning: Samarbejde med sogne i Odder Provsti

Kirkekalkning: Samarbejde med sogne i Odder Provsti

Skole-kirke-samarbejde: Samarbejde mellem sogne i Skanderborg Provsti og sogne i Odder Provsti

Personalekonsulent: Samarbejde mellem sogne i Horsens Provsti og sogne i Odder Provsti

Bestyrelse af præsteboliger i Odder Provsti: Samarbejde mellem alle sogne i Odder Provsti

Den regnskabsmæssige registrering for ovenstående samarbejder foretages i Fælles regnskabskontor for kirkekasser i Odder Provsti.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.114.500,00	8.730.500,00
Indtægter	7.114.500,00	8.730.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.861.312,35	-1.523.792,00
Indtægter	348.027,96	107.300,00
Udgifter, løn	-497.493,44	-489.552,00
Udgifter, øvrig drift	-1.711.846,87	-1.141.540,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.260.275,05	-3.712.795,00
Indtægter	1.359.373,60	9.600,00
Udgifter, løn	-2.536.967,94	-2.558.196,00
Udgifter, øvrig drift	-1.082.680,71	-1.164.199,00
4 Kirkegård	-2.044.103,09	-1.764.952,00
Indtægter	1.496.761,28	1.216.886,00
Udgifter, løn	-2.496.560,53	-2.457.770,00
Udgifter, øvrig drift	-1.044.303,84	-524.068,00
5 Præstebolig mv.	-1.371,46	23.952,00
Indtægter	112.989,32	114.600,00
Udgifter, løn	-16.042,26	-15.448,00
Udgifter, øvrig drift	-98.318,52	-75.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.966.176,25	-1.745.328,00
Indtægter	0,00	15.000,00
Udgifter, løn	-1.085.559,84	-943.637,00
Udgifter, øvrig drift	-880.616,41	-816.691,00
7 Finansielle poster	15.086,67	-7.585,00
Indtægter	15.230,33	2.415,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-143,66	0,00
Resultat	-1.003.651,53	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-482.928,20	0,00	-482.928,20
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-590.500,00	0,00	-590.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-941.401,86	545.772,53	-395.629,33
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-978.194,00	603.152,00	-375.042,00
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-145.273,00	-145.273,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.003.651,53	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	0,00	-1.145.130,44	-1.145.130,44

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.114.500,00	7.114.500,00
Indtægter	7.114.500,00	7.114.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.354.023,83	-1.286.292,00
Indtægter	110.527,96	107.300,00
Udgifter, løn	-497.493,44	-489.552,00
Udgifter, øvrig drift	-967.058,35	-904.040,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.384.777,31	-2.487.295,00
Indtægter	133.873,60	9.600,00
Udgifter, løn	-2.000.307,69	-1.963.195,00
Udgifter, øvrig drift	-518.343,22	-533.700,00
4 Kirkegård	-2.044.224,23	-1.611.952,00
Indtægter	1.319.230,28	1.216.886,00
Udgifter, løn	-2.424.733,96	-2.334.189,00
Udgifter, øvrig drift	-938.720,55	-494.649,00
5 Præstebolig mv.	-1.371,46	23.952,00
Indtægter	112.989,32	114.600,00
Udgifter, løn	-16.042,26	-15.448,00
Udgifter, øvrig drift	-98.318,52	-75.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.966.176,25	-1.745.328,00
Indtægter	0,00	15.000,00
Udgifter, løn	-1.085.559,84	-943.637,00
Udgifter, øvrig drift	-880.616,41	-816.691,00
7 Finansielle poster	15.086,67	-7.585,00
Indtægter	15.230,33	2.415,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-143,66	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-620.986,41	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-590.500,00	0,00	-590.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-941.401,86	545.772,53	-395.629,33
			545.772,53	
Disponering på tværs af bevillingstype*			75.213,88	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			620.986,41	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	1.378.500,00
Indtægter	0,00	1.378.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	124.502,26	-1.225.500,00
Indtægter	1.225.500,00	0,00
Udgifter, løn	-536.660,25	-595.001,00
Udgifter, øvrig drift	-564.337,49	-630.499,00
4 Kirkegård	20.771,14	-153.000,00
Indtægter	177.531,00	0,00
Udgifter, løn	-71.826,57	-123.581,00
Udgifter, øvrig drift	-84.933,29	-29.419,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	145.273,40	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-145.273,00	-145.273,00
		-145.273,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,40	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-145.273,40	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	237.500,00
Indtægter	0,00	237.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-507.288,52	-237.500,00
Indtægter	237.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-744.788,52	-237.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-20.650,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.650,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-527.938,52	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-482.928,20	0,00	-482.928,20
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-978.194,00	603.152,00	-375.042,00
			603.152,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-75.213,48	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			527.938,52	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Menighedsrådets frie midler var primo 2024: kr. 941.401,86

De frie midler udgør ultimo 2024: kr. 395.629,33

741120 – der er resultatdisponeret kr. -603.152,00 i videreførte midler til ikke udført anlægsarbejde.

Det er primært Tilgængelighedsprojektet og projekt Renovering af kirkecenter, hvor der i 2024 er betalt udgifter med anlægsmidler indkommet tidligere år.

741150 – der er resultatdisponeret kr. 145.273,00 i videreførte midler til projekter:

Konfirmandmedhjælpere og præst – kr. 63.864

Konfirmander – kr. 60.638

Kapel – kr. 20.771

Disponering på tværs af bevillingstype: 75.213 kr. (kr. 76.682 reguleret med renter og gebyrer) er anlægsmidler, som menighedsrådet søgte om og fik lov at overføre fra Anlæg Solafskærmning til brandtrappe.

Overskud på projekter, der skal tilbagebetales til provstiet, i alt 61.202:

Mellem Himmel og Jord – 42.825,12

Konfirmandevent – 18.376,88

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
6.853.128,37	6.630.607,69
19.793,94	27.740,06
341.530,16	351.071,49
482.928,20	482.928,20
6.008.876,07	5.768.867,94
46.659,33	48.043,28
46.659,33	48.043,28
3.403.738,42	2.257.918,91
946.335,24	392.429,43
2.456.228,18	1.865.176,98
1.175,00	312,50
10.303.526,12	8.936.569,88

-2.993.024,06	-3.134.502,97
-482.928,20	-482.928,20
-590.500,00	-590.500,00
0,00	-1.145.130,44
-941.401,86	-395.629,33
-978.194,00	-375.042,00
0,00	-145.273,00
-7.188.786,83	-5.768.867,94
-6.008.876,07	-5.768.867,94
-1.179.910,76	0,00
0,00	0,00
-121.715,23	-33.198,97
0,00	-61.202,00
-81.741,06	-89.717,85
-39.974,17	117.720,88
-10.303.526,12	-8.936.569,88

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.114.500,00	7.114.500,00
10 Kirkelig ligning	7.114.500,00	7.114.500,00
Indtægter	7.114.500,00	7.114.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.354.023,83	-1.286.292,00
21 Kirkebygning	-417.040,63	-408.555,00
Indtægter	4.276,00	0,00
Udgifter, løn	-154.127,46	-140.555,00
Udgifter, øvrig drift	-267.189,17	-268.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-79.316,04	-84.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.316,04	-84.500,00
23 Sognegård	-827.976,22	-740.397,00
Indtægter	106.251,96	107.300,00
Udgifter, løn	-343.365,98	-348.997,00
Udgifter, øvrig drift	-590.862,20	-498.700,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-29.690,94	-52.840,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.690,94	-52.840,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.384.777,31	-2.487.295,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.338.493,51	-1.230.969,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.238.190,40	-1.087.869,00
Udgifter, øvrig drift	-100.303,11	-143.100,00
32 Kirkelig undervisning	-407.152,35	-448.299,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-388.066,08	-403.599,00
Udgifter, øvrig drift	-19.086,27	-44.700,00
33 Diakonal virksomhed	-91.610,37	-299.345,00
Indtægter	113.196,00	4.100,00
Udgifter, løn	-71.950,26	-208.045,00
Udgifter, øvrig drift	-132.856,11	-95.400,00
34 Kommunikation	-295.191,26	-319.504,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-105.797,42	-127.004,00
Udgifter, øvrig drift	-189.393,84	-192.500,00
35 Kirkekor	-131.843,84	-121.678,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-115.827,00	-76.678,00
Udgifter, øvrig drift	-16.016,84	-45.000,00
36 Kirkekoncerter	-87.524,72	-31.500,00
Indtægter	0,00	5.500,00
Udgifter, løn	-80.476,53	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.048,19	-7.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-30.761,26	-33.000,00
Indtægter	20.677,60	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-51.438,86	-3.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-3.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-2.044.224,23	-1.611.952,00
40 Kirkegården	-2.039.312,23	-1.595.252,00
Indtægter	1.314.832,28	1.216.886,00
Udgifter, løn	-2.424.733,96	-2.334.189,00
Udgifter, øvrig drift	-929.410,55	-477.949,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-4.912,00	-16.700,00
Indtægter	4.398,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.310,00	-16.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-1.371,46	23.952,00
51 Præstebolig 1	25.762,87	17.376,00
Indtægter	63.877,07	56.300,00
Udgifter, løn	-8.021,13	-7.724,00
Udgifter, øvrig drift	-30.093,07	-31.200,00
53 Præstebolig 3	-27.134,33	6.576,00
Indtægter	49.112,25	58.300,00
Udgifter, løn	-8.021,13	-7.724,00
Udgifter, øvrig drift	-68.225,45	-44.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.966.176,25	-1.745.328,00
60 Fælles formål	-284.133,83	-232.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-284.133,83	-232.600,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-454.303,60	-397.831,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-355.653,00	-312.231,00
Udgifter, øvrig drift	-98.650,60	-85.600,00
62 Personale	-412.484,59	-394.571,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-284.292,83	-221.571,00
Udgifter, øvrig drift	-128.191,76	-173.000,00
63 Bygninger	-30.264,90	-22.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.264,90	-22.000,00
64 Økonomi	-2.785,83	-58.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.785,83	-58.800,00
65 Personregistrering - civil	-3.565,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.565,75	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-457.810,42	-395.835,00
Indtægter	0,00	15.000,00
Udgifter, løn	-454.664,01	-409.835,00
Udgifter, øvrig drift	-3.146,41	-1.000,00
67 Efteruddannelse	-118.798,91	-117.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	15.050,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-133.848,91	-117.500,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-27.426,25	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.426,25	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-174.602,17	-121.191,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-174.602,17	-121.191,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	15.086,67	-7.585,00
72 Øvrige renteudgifter	-143,66	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-143,66	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	9.718,66	0,00
Indtægter	9.718,66	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.414,64	2.415,00
Indtægter	2.414,64	2.415,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	1.383,95	0,00
Indtægter	1.383,95	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.713,08	0,00
Indtægter	1.713,08	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Konfirmandevent	0,00	0,00
32	Kirkelig undervisning	0,00	0,00
	Indtægter	200.000,00	0,00
	Udgifter, løn	-121.890,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-78.110,00	0,00
P2	Konfirmandunderviser	63.864,14	0,00
32	Kirkelig undervisning	63.864,14	0,00
	Indtægter	325.000,00	0,00
	Udgifter, løn	-137.269,25	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-123.866,61	0,00
P3	Mellem Himmel og Jord	0,00	0,00
33	Diakonal virksomhed	0,00	0,00
	Indtægter	150.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-150.000,00	0,00
P4	Konfirmander	60.638,12	0,00
32	Kirkelig undervisning	60.638,12	0,00
	Indtægter	280.499,00	0,00
	Udgifter, løn	-7.500,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-212.360,88	0,00
P6	Kapel forbrug projekt	20.771,14	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	20.771,14	0,00
	Indtægter	177.531,00	0,00
	Udgifter, løn	-71.826,57	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-84.933,29	0,00
P7	Undervisningshjælp konfirmand	0,00	0,00
32	Kirkelig undervisning	0,00	0,00
	Indtægter	270.001,00	0,00
	Udgifter, løn	-270.001,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Odder Kirkecenter renovering	-34.575,34	0,00
23	Sognegård	-34.575,34	0,00
	Indtægter	237.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-272.075,34	0,00
A2	Helhedsplan anlæg	-20.650,00	0,00
40	Kirkegården	-20.650,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-20.650,00	0,00
A4	Tilgængelighed	-447.636,86	0,00
21	Kirkebygning	-447.636,86	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-447.636,86	0,00
A5	Solafskærmning 1. sal KC anlæg	-13.360,69	0,00
23	Sognegård	-13.360,69	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-13.360,69	0,00
A7	Møbler i kirkecenter	-11.715,63	0,00
23	Sognegård	-11.715,63	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.715,63	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
129 b, Odder	5.492	4.600.000	1.484.300		Kirkecenter, Kirkesti 3 - 5
51 h, Odder	1.221	3.250.000	689.700		Præstebolig, Røddalsminde
31 cs, Odder	1.280	3.650.000	709.800		Præstebolig, Rodstensgade
Ejendomsværdi i alt		11.500.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Primosaldo	61.873,06
Kollekt 2024	30.520,97
Bazar	22.380,50
Retroen	25.000,00
Y's men	4.000,00
Rotary	10.000,00
Lions	10.000,00
Sommerferietur	26.634,00
Rente	6,61
Udgifter	
Menighedsplejerne	1.250,00
Julehjælp	88.130,00
Tilskud juleaften	10.000,00
Konfirmationshjælp	30.000,00
Sommerferietur	34.434,75
Gebyr	1,00
Ultimosaldo	26.599,39

Bi-regnskab fælles menighedspleje i Odder Provsti 2024

Startsaldo		61.873,06
Indtægt		
Kollekt		30.520,97
Bazar		22.380,50
Retroen Odder		25.000,00
Y's Men		4.000,00
Rotary		10.000,00
Lions		10.000,00
Sommerferietur		26.634,00
Rente		6,61
Udgift		
Menighedsplejerne	-	1.250,00
Julehjælp	-	88.130,00
Tilskud juleaften	-	10.000,00
Konfirmationshjælp	-	30.000,00
Sommerferietur	-	34.434,75
Gebyr	-	1,00
Ultimosaldo		26.599,39

Vinduer 1. sal

Byggeregnskab	Faktiske omkostninger	Budget
Ligning 2020	90.000,00	
Rente	43,00	
Indtægt	90.043,00	
Solfilm på vinduer		90.000,00
Vejrstation	11.221,69	
Styring af vinduer	2.139,00	
Udgift	13.360,69	90.000,00
Overskud	76.682,31	

PU godkender, at overskud overføres til drift til anvendelse til etablering af brandtrappe.

Biregnskab - Konfirmandevent

	Regnskab	Budget
Ligning	200.000,00	200.000,00
Budgetønske		200.000,00
Honorar	121.890,00	
Leje Kochs Skole	20.000,00	
Mysteriet	19.050,00	
Øvrige udgifter (forplejning mv)	20.683,12	
	181.623,12	200.000,00

Overskud 18.376,88

Overskud tilbagebetales til provsti i 2025

Biregnskab - Mellem Himmel og Jord

	Regnskab	Budget
Ligning	150.000,00	150.000,00

Budgetønske		150.000,00
Honorar	99.180,00	
Annoncering	1.229,28	
Øvrige omkostninger	6.765,60	
	107.174,88	150.000,00

Overskud	42.825,12
-----------------	------------------

Overskud refunderes til provsti i 2025

Biregnskab - Folkekirkens sociale arbejde

Afsat i PUK-kasse		Regnskab	Budget	Kommentarer
			100.000,00	
Timer/år				
Koordinator (KKM-medarbejder)	208	48.556,31		
Adm. bistand (kordegn)	104	24.104,89		
Løn			75.000,00	
Forplejning		4.000,00	2.000,00	Smørrebrød, stjerneskud til årsmøde og juleafslutning + kaffe/småkager/chokolade
Annoncering		3.307,40	5.000,00	Annoncer i Odders kirkespalte (3 x 1/6 kirkespalte + ½ kirkespalte) + ½-sides annonce i
Kirketjener	13	2.859,87		Odder Avis (uden beregning pga. Odders løbende annoncering)
Rengøringsmat., el, vand, varme		2.996,49	6.000,00	andel af Odders rengøringsmaterialer, vand, el, varme
IT, telefon		7.000,00	6.000,00	12% af 5455 (koordinators tlf.) + 12% af 4499 (koordinators pc) + 5805,52 (drift)
Kontorhold		3.000,00	2.000,00	andel af Odders kontorhold
Frivilligfejring		1.802,11		10% af Odders frivilligfest
Diverse		2.372,93	4.000,00	craft, abonnement på Legathåndbogen, tøjstativ til konfirmationstøj
		100.000,00	100.000,00	