

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Humlebæk Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7446

CVR-nr. 21345512

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 7

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Humlebæk 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Resultatet af drift viser et underskud på kr. 35.000,- større end budget, hvilket overordnet er i god overensstemmelse med budget. Det dækker dog over store udsving, hvor lønudgifterne har været større end budget, andre poster noget mindre og at de budgetterede store energiudgifter ikke manifesterede sig.

De øgede lønudgifter skal ses i lyset af at vi har haft - og på grund af sygdom fortsat har - udskiftninger på mange væsentlige positioner. Disse udskiftninger ændrer vore personaleprofiler og medfører blandt andre ting, øgede udgifter til vikardækning.

Resultatet af anlæg er væsentligt anderledes end budget, hvilket skyldes at Menighedsrådet har erhvervet ejendommen Strandvejen 8 og til finansiering heraf fik bevilliget et stiftslån den 7. februar 2023 stort kr. 8 mil.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

- Nordsjællands kor samarbejde
- Samarbejder med bibliotekerne og Krogerup Højskole
- Folkekirkens skoletjeneste Fredensborg- Helsingør
- Hørsholm Kirkegårds regnskabskontor
- Fælles kirkekontor for Fredensborg - og Humlebæk Kirker pr. 1/9 2023

## 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.

## 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.

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

|   | Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023*      | Regnskab<br>2022     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>6.719.262,00</b>  | <b>6.699.000,00</b>  | <b>6.336.098,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-6.882.017,80</b> | <b>-6.826.628,00</b> | <b>-6.721.585,85</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-736.830,06</b>   | <b>-1.193.813,00</b> | <b>-1.003.734,39</b> |
| Indtægter                                 | -4.281,53            | 24.500,00            | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -276.796,36          | -260.663,00          | -338.441,76          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -455.752,17          | -957.650,00          | -665.292,63          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-3.033.294,40</b> | <b>-2.541.091,00</b> | <b>-2.456.543,04</b> |
| Indtægter                                 | 24.679,60            | 41.800,00            | 114.862,25           |
| Udgifter, løn                             | -2.307.933,79        | -1.757.991,00        | -1.814.093,72        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -750.040,21          | -824.900,00          | -757.311,57          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.873.541,61</b> | <b>-1.727.223,00</b> | <b>-1.854.834,09</b> |
| Indtægter                                 | 1.052.670,16         | 1.095.764,00         | 1.167.607,52         |
| Udgifter, løn                             | -2.175.894,14        | -2.188.237,00        | -2.154.958,10        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -750.317,63          | -634.750,00          | -867.483,51          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-100.591,94</b>   | <b>-165.837,00</b>   | <b>-178.931,03</b>   |
| Indtægter                                 | 146.433,80           | 134.600,00           | 153.992,06           |
| Udgifter, løn                             | -48.199,23           | -43.837,00           | -34.707,95           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -198.826,51          | -256.600,00          | -298.215,14          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.110.981,64</b> | <b>-1.188.664,00</b> | <b>-1.234.018,85</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -493.501,10          | -600.764,00          | -618.948,44          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -617.480,54          | -587.900,00          | -615.070,41          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-26.778,15</b>    | <b>-10.000,00</b>    | <b>6.475,55</b>      |
| Indtægter                                 | 44.337,16            | 0,00                 | 7.721,54             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -71.115,31           | -10.000,00           | -1.245,99            |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-162.755,80</b>   | <b>-127.628,00</b>   | <b>-385.487,85</b>   |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|   |                      |                    |                    |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00                 | 0,00               | -616,62            |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                 | 0,00               | 0,00               |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 1.027.871,64         | 790.000,00         | 717.838,84         |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -8.748.164,38        | -933.674,00        | 0,00               |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -131.667,93          | -140.000,00        | -851.675,68        |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                 | 0,00               | -55.312,50         |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-7.851.960,67</b> | <b>-283.674,00</b> | <b>-189.765,96</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-8.014.716,47</b> | <b>-411.302,00</b> | <b>-575.253,81</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|   | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -178.673,91            | 178.673,91         | 0,00                     |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -433.869,00            | -16.131,00         | -450.000,00              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00                   | 8.000.000,00       | 8.000.000,00             |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -136.562,88            | 136.535,20         | -27,68                   |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -105.000,00            | -329.883,00        | -434.883,00              |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter                   | -45.521,36             | 45.521,36          | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 8.014.716,47           | -8.014.716,47      | 0,00                     |

## Forklaring til resultatdisponering - Humlebæk Kirke

|                         |     |                   |
|-------------------------|-----|-------------------|
| Resultat for året drift | kr. | -162.756          |
| Resultat for året anlæg | kr. | -7.851.907        |
| I alt                   | kr. | <b>-8.014.662</b> |

### Forklaring til frie midler ultimo 2023:

|  | Forklaring    | Konto  |
|--|---------------|--------|
| Frie midler primo 2023                         | 136.563 kr.   | 741110 |
| Årets resultat drift                           | -162.756 kr.  |        |
| Afsluttet anlæg 2023                           | 8.332 kr.     |        |
| Underskud på anlæg 8001 dækket af frie midler  | -11.501 kr.   |        |
| Nulstilling af 741150                          | 45.521 kr.    |        |
| Opskrivning af likviditet stillet til rådighed | -16.131 kr.   |        |
| Frie midler ultimo 2023                        | <b>28 kr.</b> |        |

### Midler til videreførte anlæg:

|  |                    |        |
|--|--------------------|--------|
| Videreførte midler til ikke udførte anlæg primo 2023 | 105.000 kr.        | 741120 |
| Nye anlægsmidler 2023 ligning                        | 790.000 kr.        |        |
| Nyt stiftslån til køb af Strandvejen 8               | 8.000.000 kr.      |        |
| Hævet fra opsparing 8001                             | 258.674 kr.        |        |
| Anvendte anlægsmidler 2023                           | -8.879.832 kr.     |        |
| Sendt retur til PU                                   | -222.878 kr.       |        |
| Tillægsbevilling 5% midler                           | 460.750 kr.        |        |
| Opsparet 8001  | -80.000 kr.        |        |
| Underskud på anlæg 8001 dækket af frie midler        | 11.501 kr.         |        |
| Afsluttede anlæg 8303                                | -8.332 kr.         |        |
| Saldo ultimo 2023                                    | <b>434.883 kr.</b> | 741120 |
| Se anlægsskema samlet for forklaring                 |                    |        |

### Opsparing til anlæg

|                       |              |        |
|-----------------------|--------------|--------|
| Saldo primo 2023      | 178.674 kr.  | 721110 |
| Opsparing formål 8001 | 80.000 kr.   |        |
| Hævet opsparing       | -258.674 kr. |        |
| Saldo ultimo 2023     | <b>0 kr.</b> | 721110 |

### Reservation 25% af frie midler

|   |              |        |
|---|--------------|--------|
| Reservation i henhold til krav fra Provstien primo 2023 | 45.521 kr.   | 741150 |
| Nulstillet ultimo 2023                                  | -45.521 kr.  |        |
|   | <b>0 kr.</b> |        |

### Likviditet stillet til rådighed af Provstiet

|                   |                    |        |
|-------------------|--------------------|--------|
| Saldo primo 2023  | 433.869 kr.        | 721140 |
| Opskrivning       | 16.131 kr.         |        |
| Saldo ultimo 2023 | <b>450.000 kr.</b> |        |

### Langfristet gæld

|                   |                      |        |
|-------------------|----------------------|--------|
| Primo             | 0 kr.                | 721150 |
| Nyt stiftslån     | 8.000.000 kr.        |        |
| Saldo ultimo 2023 | <b>8.000.000 kr.</b> |        |



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

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 611510-90     | Debitorer             |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619090        | Gravstedkapitaler     |

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721150    | Langfristet gæld                   |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

|        |   |
|--------|---|
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold |
|--------|---|

**Lån**

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån |
|-----------|-----------------|

**Skyldige omkostninger**

|               |   |
|---------------|---|
| 951510        | Kreditorer  |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                       |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2023       | Ultimo<br>2023      |
|---------------------|---------------------|
| 4.068.316,50        | 4.098.477,32        |
| 66.296,74           | 42.711,97           |
| 1.500,00            | 32.363,00           |
| 4.000.519,76        | 4.023.402,35        |
| 0,00                | 0,00                |
| 2.756.352,44        | 3.040.752,69        |
| 2.415.206,82        | 2.686.592,65        |
| 178.673,91          | 0,00                |
| 160.698,33          | 354.160,16          |
| 1.773,38            | -0,12               |
| <b>6.824.668,94</b> | <b>7.139.230,01</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -899.627,15          | 7.115.089,32         |
| -178.673,91          | 0,00                 |
| -433.869,00          | -450.000,00          |
| 0,00                 | 8.000.000,00         |
| -136.562,88          | -27,68               |
| -105.000,00          | -434.883,00          |
| -45.521,36           | 0,00                 |
| -4.000.519,76        | -4.023.402,35        |
| -4.000.519,76        | -4.023.402,35        |
| 0,00                 | -8.000.000,00        |
| 0,00                 | -8.000.000,00        |
| -1.924.522,03        | -2.230.916,98        |
| -32.043,14           | -244.945,18          |
| -1.872.250,00        | -1.910.425,00        |
| -20.228,89           | -75.546,80           |
| <b>-6.824.668,94</b> | <b>-7.139.230,01</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

| Regnskab<br>2023    | Budget<br>2023      | Regnskab<br>2022    | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 6.622.000,00        | 6.699.000,00        | 6.300.000,00        | 6.622.000,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 97.262,00           | 0,00                | 36.098,00           | 97.262,00                 | 0,00             | 0,00                      |
| <b>6.719.262,00</b> | <b>6.699.000,00</b> | <b>6.336.098,00</b> | <b>6.719.262,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård

#### I alt

| Regnskab<br>2023   | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                           |
|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                    |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| 13.815,00          | 0,00                 | -12.207,18           | 0,00                      | 13.815,00          | 0,00                      |
| -408.219,00        | -756.266,00          | -613.390,06          | 0,00                      | -145.540,01        | -262.678,99               |
| -5.081,25          | 0,00                 | -27.811,25           | 0,00                      | 0,00               | -5.081,25                 |
| -337.344,81        | -437.547,00          | -350.325,90          | -4.281,53                 | -145.071,35        | -187.991,93               |
| <b>-736.830,06</b> | <b>-1.193.813,00</b> | <b>-1.003.734,39</b> | <b>-4.281,53</b>          | <b>-276.796,36</b> | <b>-455.752,17</b>        |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

#### I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -15.532,88           | 0,00                 | -9.274,16            | 0,00                      | 0,00                 | -15.532,88                |
| -2.098.788,48        | -1.582.180,00        | -1.623.590,19        | 5.869,60                  | -1.942.649,89        | -162.008,19               |
| -226.084,10          | -311.800,00          | -225.822,62          | 0,00                      | -10.500,00           | -215.584,10               |
| -193.722,19          | -91.111,00           | -108.086,50          | 15.410,00                 | -162.262,45          | -46.869,74                |
| -276.971,14          | -344.000,00          | -277.741,08          | 0,00                      | -33.600,00           | -243.371,14               |
| 0,00                 | 0,00                 | -1.756,08            | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      |
| -107.256,45          | -57.500,00           | -92.146,34           | 0,00                      | -107.256,45          | 0,00                      |
| -114.939,16          | -154.500,00          | -115.926,07          | 3.400,00                  | -51.665,00           | -66.674,16                |
| 0,00                 | 0,00                 | -2.200,00            | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      |
| <b>-3.033.294,40</b> | <b>-2.541.091,00</b> | <b>-2.456.543,04</b> | <b>24.679,60</b>          | <b>-2.307.933,79</b> | <b>-750.040,21</b>        |

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

#### I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -1.739.960,53        | -1.549.957,00        | -1.821.200,48        | 1.012.280,37              | -2.031.783,08        | -720.457,82               |
| -133.581,08          | -177.266,00          | -33.633,61           | 40.389,79                 | -144.111,06          | -29.859,81                |
| <b>-1.873.541,61</b> | <b>-1.727.223,00</b> | <b>-1.854.834,09</b> | <b>1.052.670,16</b>       | <b>-2.175.894,14</b> | <b>-750.317,63</b>        |

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2

#### I alt

| Regnskab<br>2023   | Budget<br>2023     | Regnskab<br>2022   | -- Regnskab 2023 heraf -- |                   |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn  | udgifter,<br>øvrige drift |
| -85.413,76         | -122.626,00        | -91.834,12         | 77.457,68                 | -35.197,51        | -127.673,93               |
| -15.178,18         | -43.211,00         | -87.096,91         | 68.976,12                 | -13.001,72        | -71.152,58                |
| <b>-100.591,94</b> | <b>-165.837,00</b> | <b>-178.931,03</b> | <b>146.433,80</b>         | <b>-48.199,23</b> | <b>-198.826,51</b>        |

## Formål

| 6 Administration og fællesudgifter             | Regnskab             | Budget               | Regnskab             | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                       |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2023                 | 2023                 | 2022                 | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                               | -318.356,40          | -192.206,00          | -180.204,48          | 0,00                      | 47.385,55          | -365.741,95           |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget               | -220.163,69          | -236.553,00          | -199.859,21          | 0,00                      | -151.061,41        | -69.102,28            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder           | -32.640,69           | -81.000,00           | -114.979,04          | 0,00                      | 13.734,34          | -46.375,03            |
| 63 Bygning                                     | -12.993,75           | -59.000,00           | -31.196,36           | 0,00                      | -12.993,75         | 0,00                  |
| 64 Økonomi                                     | -190.643,21          | -163.191,00          | -250.261,28          | 0,00                      | -71.174,26         | -119.468,95           |
| 65 Personregistrering - civil                  | -169.258,36          | -168.357,00          | -171.002,94          | 0,00                      | -166.124,47        | -3.133,89             |
| 66 Personregistrering - kirkelig               | -164.325,54          | -168.357,00          | -164.705,16          | 0,00                      | -153.267,10        | -11.058,44            |
| 67 Efteruddannelse                             | 0,00                 | -12.000,00           | -5.325,00            | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg          | -2.600,00            | 0,00                 | -4.795,00            | 0,00                      | 0,00               | -2.600,00             |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | 0,00                 | -108.000,00          | -111.690,38          | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                                   | <b>-1.110.981,64</b> | <b>-1.188.664,00</b> | <b>-1.234.018,85</b> | <b>0,00</b>               | <b>-493.501,10</b> | <b>-617.480,54</b>    |

| 7 Finansielle poster                      | Regnskab          | Budget            | Regnskab        | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|   | 2023              | 2023              | 2022            | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån                    | -71.111,11        | 0,00              | 0,00            | 0,00                      | 0,00          | -71.111,11            |
| 72 Øvrige renteudgifter                   | -4,20             | -5.000,00         | 0,00            | 0,00                      | 0,00          | -4,20                 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)      | 41.105,16         | 0,00              | 5.280,31        | 41.105,16                 | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering                         | 3.232,00          | -5.000,00         | 2.441,23        | 3.232,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler | 0,00              | 0,00              | -1.245,99       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                              | <b>-26.778,15</b> | <b>-10.000,00</b> | <b>6.475,55</b> | <b>44.337,16</b>          | <b>0,00</b>   | <b>-71.115,31</b>     |

| 8 Anlægsramme                      | Regnskab             | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                    | 2023                 | 2023               | 2022               | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning                    | -759.296,64          | -933.674,00        | 0,00               | 0,00                      | 0,00          | -759.296,64           |
| 81 Sognegård                       | -7.988.867,74        | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00          | -7.988.867,74         |
| 83 Kirkegård                       | -131.667,93          | -140.000,00        | -851.675,68        | 0,00                      | 0,00          | -131.667,93           |
| 85 Præsteboliger                   | 0,00                 | 0,00               | -55.312,50         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 0,00                 | 0,00               | -616,62            | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 92 Ligningsbeløb anlæg             | 567.121,64           | 790.000,00         | 717.838,84         | 567.121,64                | 0,00          | 0,00                  |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg       | 460.750,00           | 0,00               | 0,00               | 460.750,00                | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                       | <b>-7.851.960,67</b> | <b>-283.674,00</b> | <b>-189.765,96</b> | <b>1.027.871,64</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-8.879.832,31</b>  |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|--|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |  |
| Krogerup 9                  | 1744  |                           | 7.560.000  |                        | Præstegård                                     |
| Nedr. Torp 3 æe             | 1662  |                           | 5.126.000  |                        | Præstegård                                     |
| Krogerup 1 d mfl.           | 2410  |                           | 9.872.000  |                        | Ny Sognegård                                   |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
|                             |       |                           |            |                        |  |
| Ejendomsværdi i alt         |       |                           |            |                        |  |

\*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.

## Kollekt regnskab Humlebæk Kirke 2023

| Indbetalinger:                           |           |               |
|--|-----------|---------------|
| Kollekt Børnesagens fællesråd vedr. 2022 | kontant   | 2.040,50 kr.  |
| Kollekt Folkekirkens Nødhjælp            | 6/1-7/4   | 2.080,25 kr.  |
| Kollekt Dansk Sømandskirke i udlandet    | 9/4-28/5  | 999,50 kr.    |
| Kollekt Sankt Lukas Stiftelsen           | 4/6-30/7  | 620,00 kr.    |
| Kollekt Læger uden grænser               | 6/8-1/10  | 500,00 kr.    |
| Kollekt Eksistensen                      | 7/10-1/12 | 850,00 kr.    |
| Kollekt Børnesagens fællesråd            | jul+nytår | 4.031,00 kr.  |
| I alt                                    |           | 11.121,25 kr. |

| Afregnet:                                 |              |
|---|--------------|
| Afregning Børnesagensfællesråd vedr. 2022 | 2.040,50 kr. |
| Afregning Folkekirkens Nødhjælp           | 2.080,25 kr. |
| Afregning Dans Sømandskirke i udlandet    | 999,50 kr.   |
| Afregning Sankt Lukas stiftelsen          | 620,00 kr.   |
| Afregning Læger uden grænser              | 500,00 kr.   |
| Afregning Eksistensen                     | 850,00 kr.   |
|   | 7.090,25 kr. |

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| Diff. - Mangler afregning | 4.031,00 kr. |
|---------------------------|--------------|

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| Afregnet i Januar 2024 |              |
| Børnesagens fællesråd  | 4.031,00 kr. |
| Balance                | 0,00 kr.     |

Godkendt:

11.01.2024 

2023

Humblebæk  
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

OBS: Generelt - skriv ikke i feltet på denne side, da alle felt er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

| Projekt  | Formål    | Viderførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2023 | plus =              |               | Tillægsbevillinger anlæg/ Sendt retur til Provst | Overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2023 | Regnskab for 2023 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Viderførte anlægsmidler til 2024 (+eller -) |
|--|-----------|--|---------------------------------|---------------------|---------------|--|--------------------------------|--|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|
|  |           |  |                                 | hævede opsparringer | hjemtagne lån |  |                                |  |                          |                            |                             |  |   |
| Projekt 1: Opsparing - Indvendig malning Kirken          | 8001      | 0  | 80.000                          | 178.674             | 0             | 37.000   | 0                              | 0  | 0                        | 296.674                    | 307.175                     | -11.501  | 0   |
| Projekt 2: Digitale Infoskærme Kirken                    | 8002      | 105.000                                      | 0                               | 0                   | 0             | -105.000   | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 3: Køb og renovering Strandvejen 8 - Siltstien   | 8101/2392 | 0  | 0                               | 0                   | 8.000.000     | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 8.000.000                  | 7.988.868                   | 0  | 11.132                                      |
| Projekt 4: Opsparing klimavenlig opvarmning Torpen Kapel | 8003      | 0  | 495.000                         | 0                   | 0             | -80.878  | 0                              | 0  | 0                        | 414.122                    | 414.122                     | 0  | 0   |
| Projekt 5: Energi besparende vinduer Torpen Kapel        | 8004      | 0  | 75.000                          | 0                   | 0             | -37.000  | 0                              | 0  | 0                        | 38.000                     | 38.000                      | 0  | 0   |
| Projekt 6: Elektrisk Løvsuger til kirkegårdsene          | 8303      | 0  | 140.000                         | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 140.000                    | 131.668                     | 8.332  | 0   |
| Projekt 7: Klimavenlig opvarmning del 2                  | 8003/2193 | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 423.750  | 0                              | 0  | 0                        | 423.750                    | 0                           | 0  | 423.750                                     |
| Projekt 8:   |           | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 9: Skriv projektnavn her                         | 8XXX      | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 10: Skriv projektnavn her                        | 8XXX      | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 11: Skriv projektnavn her                        | 8XXX      | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 12: Skriv projektnavn her                        | 8XXX      | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 13: Skriv projektnavn her                        | 8XXX      | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Projekt 14: Skriv projektnavn her                        | 8XXX      | 0  | 0                               | 0                   | 0             | 0  | 0                              | 0  | 0                        | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Bevillinger i alt (teato)                                |           | 105.000                                      | 790.000                         | 178.674             | 8.000.000     | 237.872  | 0                              | 0  | 0                        | 9.311.545                  | 8.879.832                   | -3.169   | 434.862                                     |

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

# Biregnskab

Projekt: Indvendig maling af Kirken

Formål 8001  
Igangsæt 2023  
Færdiggørelse 2023  
Status Afsluttet

| <u>Forbrug</u>   | <u>Bilag</u> |                |
|--|--------------|----------------|
| Negativ rente opsparing 2021-2022                            |              | 1.326,44 kr.   |
| Malerfirmaet Nordkysten aconto jf. tilbud                    | 7278         | 125.000,00 kr. |
| Malerfirmaet Nordkysten slutafregning jf. tilbud             | 7296         | 112.312,50 kr. |
| Buschardt Byg og renovering - demontering+genmontering bænke | 7285         | 32.000,00 kr.  |
| Buschardt Byg og renovering - container/opbevaring bænke     | 7295         | 7.200,00 kr.   |
| Frobenius - ind- og udpakning af orgel jf. tilbud            | 7298         | 23.500,00 kr.  |
| Easy EL nedtagning, rengøring og ophængning lamper           | 7314         | 7.162,50 kr.   |

Forbrug i alt: 308.501,44 kr.

## Finansiering

|   |                        |
|---|------------------------|
| Anlægs opsparing 2020-2023                    | 260.000,00 kr.         |
| Ekstra tilskud fra 5% midler jf. PU møde 22/6 | 37.000,00 kr.          |
| Underskud finansieret af drift/frie midler    | 11.501,44 kr.          |
| Afstemning                                    | <u><u>0,00 kr.</u></u> |

Evt. forklaring til biregnskab:

# Biregnskab

Projekt: Klimavenlig opvarmning Torpen Kapel - Del 1

Formål 8003  
Igangsæt 2023  
Færdiggørelse 2023  
Status Afsluttet

| <u>Forbrug</u>   | <u>Bilag</u> |                |
|--|--------------|----------------|
| IRTO ApS 4,5 timer Besigtelse og planlæsningsmøde                  | 7137         | 3.280,25 kr.   |
| IRTO ApS 10 timer - beregninger, valg af entreprenør, øvrig rådgiv | 7138         | 7.033,53 kr.   |
| IRTP ApS 19 timer - Udbudsmateriale, bygningssyn, øvrig rådgiv.    | 7139         | 13.444,84 kr.  |
| IRTO APS 4 timer - accept af bud, gennemgang af tilbud             | 7165         | 2.751,33 kr.   |
| IRTO ApS 7 timer - Kontrol af tilbud, besigtigelse samt ændringer  | 7218         | 5.008,33 kr.   |
| IRTO ApS 2,5 timer afklaring af tilbud + forberedelse forhandlings | 7253         | 1.718,75 kr.   |
| IRTO ApS 5 timer - Møde med Dyrstrøm + øvrig rådg.                 | 7318         | 3.624,00 kr.   |
| Dyrstrøm VVS ApS. 1. del levering og installation af varmepumpe    | 7404         | 162.662,50 kr. |
| IRTO ApS 6 timer - Tilsyn og opfølgning                            | 7417         | 4.302,18 kr.   |
| Dyrstrøm VVS ApS. 2. del levering og installation af varmepumpe    | 7490         | 207.712,50 kr. |
| IRTO ApS. 3,5 timer - Tilsyn og opfølgning, Kontrol                |              | 2.583,43 kr.   |

Forbrug i alt: 414.121,64 kr.

## Finansiering

Anlægs opsparing 2020-2023 495.000,00 kr.

Overskud retur til Provstiet 80.878,36 kr.

Afstemning 0,00 kr.



# Biregnskab

Projekt: Energibesparende vinduer i Torpen Kapel

Formål 8004  
Igangsæt 2023  
Færdiggørelse 2023  
Status Afsluttet

| <u>Forbrug</u>  | <u>Bilag</u> |               |
|---|--------------|---------------|
| EBO Glas 12 energiruder leveret og isat                         | 7135         | 22.250,00 kr. |
| EBO Glas 4 stk energiruder leveret og indsat - toilet Kappellet | 7160         | 15.750,00 kr. |

Forbrug i alt: 38.000,00 kr.

## Finansiering

Anlægs midler via ligning 75.000,00 kr.

Overskud returneret til Provstiet -37.000,00 kr.

Afstemning 0,00 kr.

Evt. forklaring til biregnskab:

# Biregnskab

Projekt: Elektrisk Løvsuger til Kirkegården

Formål 8303  
Igangsæt 2023  
Færdiggørelse 2023  
Status Afsluttet

| <u>Forbrug</u>  | <u>Bilag</u> |                |
|---|--------------|----------------|
| GMR Elektrisk Løvsuger ELS-B 48V MULTI - fratrukket delmoms | 7704         | 131.668,00 kr. |

Forbrug i alt: 131.668,00 kr.

## Finansiering

Anlægs midler via ligning 140.000,00 kr.

Overskud overført til driften -8.332,00 kr.

Afstemning 0,00 kr.

Evt. forklaring til biregnskab:

# Biregnskab for igangværende projekt - 2023

Projekt: Køb og ombygning af Strandvejen 8 - Ny Sognegård

|               |           |
|---------------|-----------|
| Formål        | 8101      |
| Igangsat      | 2023      |
| Færdiggørelse | 2025      |
| Status        | Påbegyndt |

## Forbrug

|   |                  |
|---|------------------|
| Køb af ejendommen   | 7.400.000,00 kr. |
| Stempel og tinglysning ved handel                                   | 46.250,00 kr.    |
| Alliance Advokater Rådgivning og ekspedition ved huskøb             | 18.150,00 kr.    |
| Ejerskifteforsikring  | 35.320,00 kr.    |
| Refusionsopgørelse  | -1.417,26 kr.    |
| Ida Wraber byggerådgivning 228 timer - Marts - December             | 275.625,00 kr.   |
| Centrumlåse - udskiftning af låse                                   | 2.440,00 kr.     |
| Arkitektfirmaet Kjær Richter A/S - Deltagelse i arkitektkonkurrence | 106.250,00 kr.   |
| Leth og Gori A/S - Deltagelse i arkitektkonkurrence                 | 106.250,00 kr.   |

Forbrug i alt: **7.988.867,74 kr.**

## Finansiering

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| Stiftslån hjemtaget februar 2023 | 8.000.000,00 kr. |
|----------------------------------|------------------|

Rest - overføres til 2024 **11.132,26 kr.**

Evt. forklaring til biregnskab:

**Opgørelse af opsparinger**

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

**Humblebæk**

2023

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139, eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249.

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

**Skriv ikke i røde felter - der ligger formler**

Ved udfyldelse - se eksempel

| Opgørelse i forhold til opsparingsformål<br>(opgjort i henhold til bevillinger og beregninger) |                |                  |                    |                            |              | Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger<br>(opgjort som bogført) |                    |                     |                |                           |                    |                    |              |
|--|----------------|------------------|--------------------|----------------------------|--------------|--|--------------------|---------------------|----------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Formål   | Primo-saldo    | Årets hævn-inger | Årets opspa-ringer | Fordelt rente eller afkast | Ultimo-saldo | Bank (B) Værdipapir (V)  | Konto (evt. depot) | Konto i bog-holderi | Primo-saldo    | Årets hævn-inger og udtæk | Årets opspa-ringer | Rente eller afkast | Ultimo-saldo |
| 8001 Maling Kirken   | 178.674        | -258.674         | 80.000             | 0                          | 0            |  | 13103771           | 638121              | 178.674        | -258.674                  | 80.000             | 0                  | 0            |
| 8003 Opvarmning  | 0              | -495.000         | 495.000            |                            | 0            |  | 13604215           | 638122              | 0              | -495.000                  | 495.000            |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
|  |                |                  |                    |                            | 0            |  |                    |                     |                |                           |                    |                    | 0            |
| Afstemning   | <b>178.674</b> | <b>-753.674</b>  | <b>575.000</b>     | <b>0</b>                   | <b>0</b>     |  |                    |                     | <b>178.674</b> | <b>-753.674</b>           | <b>575.000</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>     |

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

**Kursværdier**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |