

# ÅRSBUDGET 2024

for Hellebæk Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7442

CVR-nr. 67474317

Budget 2024 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

## Målsætninger

At være en attraktiv og økonomisk veldrevet kirke, der forretter kirkelige handlinger af høj kvalitet samt kristent funderede aktiviteter (koncerter, foredrag, udflugter, kor m.m.).

At sikre ordentlige arbejdsbetingelser for kirkens personale, med en sund balance mellem arbejdsbyrde, løn og et godt fysisk og psykisk arbejdsmiljø.

At sikre en god standard for kirkens bygninger og arealer ved rettidig vedligeholdelse.

## Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

En opnormering af kirkegårdenes graverfunktion, kirketjenertimer og præstestilling, således at disse svarer til den faktuelle arbejdsbyrde.

Finansiering af konfirmandlærer, som tidligere har været afholdt af kirkens frie midler.

## Supplerende forklaringer til budgettet

Under anlæg stiftslån kirkebygning :

Her mangler afdrag for 2024 på 133.601 kr.

Det er ikke muligt regnskabsteknisk af udfylde dette anlæg korrekt med afdrag og renter, da drifts/anlægsrammen for 2024 ikke indeholder

1.Driftsbevilling til renteudgifter på 2.923 kr.

Derfor kan de regnskabsteknisk kun tastes som forbrug af frie midler.

2.Anlægsbevilling til afdrag på stiftslån på 133.601 kr.

Derfor kan de regnskabsteknisk kun tastes som forbrug af anlægsmidler.

Afdrag og renter på stiftslån burde have været en del af både den Foreløbige/Endelige driftsramme for 2024.

Hellebæk Menighedsråd forventer at dække renter og afdrag med midler fra reserven efter aftale med PU.

Budget 2024 afleveres med et overskud på 42.353 kr.

Regnskabsteknisk fratrækkes udgifter til renter på 2.923 kr. og 39.430 kr.

dækker en del af underskud på frie midler primo 2023.

Underskuddet på frie midler primo 2023 er på 76.446 kr. og ultimo 2024 et underskud på 37.016 kr.

Opnormering af graverfunktion baseret på opmålinger af kirkegårde udført af provstiets egen konsulent Søren Nielsen som beskrevet under bilag 6.

Opnormering af kirketjenertimer som nærmere beskrevet under bilag 6.

Opnormering af præstestilling baseret på ubalance i forholdet kirkelige handlinger for hhv. sognebørn og udensogns medlemmer med tilknytning til Hellebæk Kirke (Lov om medlemskab af folkekirken §7). Dertil en væsentlig stigning i antallet af konfirmander samt vækst i sognet som følge af flere nybyggerier. Se beskrivelse under bilag 6.

Finansiering af konfirmandlærer, som tidligere har været afholdt af kirkens frie midler, som beskrevet under bilag 6.

# Årsbudget i hovedtal

|   | Drift             | Projekter      | Anlæg    | Total             |
|---|-------------------|----------------|----------|-------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.709.688</b>  | <b>45.000</b>  | <b>0</b> | <b>4.754.688</b>  |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0              | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0              | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 4.709.688         | 45.000         | 0        | 4.754.688         |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-790.856</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-790.856</b>   |
| Udgifter, løn                             | 325.656           | 0              | 0        | 325.656           |
| Udgifter, Øvrige                          | 500.200           | 0              | 0        | 500.200           |
| Indtægter                                 | 35.000            | 0              | 0        | 35.000            |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.520.350</b> | <b>-45.000</b> | <b>0</b> | <b>-1.565.350</b> |
| Udgifter, løn                             | 1.122.050         | 45.000         | 0        | 1.167.050         |
| Udgifter, Øvrige                          | 413.300           | 0              | 0        | 413.300           |
| Indtægter                                 | 15.000            | 0              | 0        | 15.000            |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.106.280</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-1.106.280</b> |
| Udgifter, løn                             | 810.968           | 0              | 0        | 810.968           |
| Udgifter, Øvrige                          | 733.550           | 0              | 0        | 733.550           |
| Indtægter                                 | 438.238           | 0              | 0        | 438.238           |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>14.000</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>14.000</b>     |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0              | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 149.000           | 0              | 0        | 149.000           |
| Indtægter                                 | 163.000           | 0              | 0        | 163.000           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.261.241</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-1.261.241</b> |
| Udgifter, løn                             | 561.207           | 0              | 0        | 561.207           |
| Udgifter, Øvrige                          | 700.034           | 0              | 0        | 700.034           |
| Indtægter                                 | 0                 | 0              | 0        | 0                 |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-2.608</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-2.608</b>     |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0              | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 2.923             | 0              | 0        | 2.923             |
| Indtægter                                 | 315               | 0              | 0        | 315               |
| <b>Resultat</b>                           | <b>42.353</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>42.353</b>     |
| Total udgifter, løn                       | 2.819.881         | 45.000         | 0        | 2.864.881         |
| Total udgifter, øvrige                    | 2.499.007         | 0              | 0        | 2.499.007         |
| Total indtægter                           | 5.361.241         | 45.000         | 0        | 5.406.241         |

|                                       |                |          |          |
|---------------------------------------|----------------|----------|----------|
| Forbrug af frie midler                | -42.353        | 0        | 0        |
| Forbrug af opsparing                  |                |          | 0        |
| Nye lån                               |                |          | 0        |
| Forbrug fra solgte anlæg              |                |          | 0        |
| Forbrug af videreførte anlægsmidler   |                |          | 0        |
| - Afdrag på lån                       |                |          | 0        |
| - Opsparet til anlæg                  |                |          | 0        |
| - Renteindtægter af anlægssopparing   |                |          | 0        |
| - Oplagt i stift fra salg af anlæg    |                |          | 0        |
| - Overført anlægssalg til kirkekassen |                |          | 0        |
| <b>Balanceposter i alt</b>            | <b>-42.353</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

# Driftsrammen

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

|    |   |
|----|---|
| 10 | Kirkelig ligning                            |
| 11 | Tillægsbevilling fra reserven               |
| 12 | Ligning til selvstændige juridiske enheder  |
| 13 | Selvstændige juridiske enheders indtægt fr  |
| 17 | Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægs |
| 18 | Ligning til reserven (PU)                   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU)                |

I alt

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 4.709.688      | 4.015.622      | 3.654.485,00     | 3.473.996,00     | 4.709.688               | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 99.880,77        | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 4.709.688      | 4.015.622      | 3.654.485,00     | 3.573.876,77     | 4.709.688               | 0                | 0                        |

### 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

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -309.717       | -184.833       | -224.590,77      | -169.568,83      | 0                       | -23.517          | -286.200                 |
| -15.000        | -26.375        | -57.698,10       | -60.502,40       | 0                       | 0                | -15.000                  |
| -429.139       | -464.757       | -421.086,60      | -242.459,74      | 15.000                  | -302.139         | -142.000                 |
| 0              | 0              | 0,00             | -2.065,77        | 0                       | 0                | 0                        |
| -37.000        | 0              | 0,00             | 0,00             | 20.000                  | 0                | -57.000                  |
| -790.856       | -675.965       | -703.375,47      | -474.596,74      | 35.000                  | -325.656         | -500.200                 |

#### 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

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -899.722       | -842.651       | -839.253,02      | -885.234,35      | 1.000                   | -785.722         | -115.000                 |
| -134.428       | -208.133       | -163.807,86      | -109.761,33      | 3.000                   | -43.628          | -93.800                  |
| -84.805        | -1.266         | -5.057,82        | -1.940,23        | 11.000                  | -48.805          | -47.000                  |
| -138.000       | -183.172       | -102.462,88      | -126.808,32      | 0                       | 0                | -138.000                 |
| -109.639       | -117.589       | -12.643,10       | -2.047,50        | 0                       | -105.639         | -4.000                   |
| -112.256       | -90.033        | -258.836,80      | -93.088,86       | 0                       | -102.256         | -10.000                  |
| -40.000        | -115.950       | -44.953,51       | -31.613,64       | 0                       | -36.000          | -4.000                   |
| -1.500         | -1.583         | -1.500,00        | -1.500,00        | 0                       | 0                | -1.500                   |
| -1.520.350     | -1.560.377     | -1.428.514,99    | -1.251.994,23    | 15.000                  | -1.122.050       | -413.300                 |

#### 4 Kirkegård

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

I alt

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -1.114.728     | -895.953       | -827.070,18      | -770.768,79      | 403.238                 | -785.416         | -732.550                 |
| 8.448          | -8.929         | -5.944,39        | -2.068,42        | 35.000                  | -25.552          | -1.000                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -1.106.280     | -904.882       | -833.014,57      | -772.837,21      | 438.238                 | -810.968         | -733.550                 |

## Driftsrammen

### Formål

#### 5 Præstebolig mv.

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

I alt

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | -10.041,75       | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 14.000         | -27.758        | -18.248,76       | -84.515,39       | 85.000                  | 0                | -71.000                  |
| 0              | -2.404         | 18.288,20        | -24.064,30       | 78.000                  | 0                | -78.000                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 14.000         | -30.162        | -10.002,31       | -108.579,69      | 163.000                 | 0                | -149.000                 |

#### 6 Administration og fællesudgifter

|    |  |
|----|--|
| 60 | Fælles formål                              |
| 61 | Menighedsrådet/provstiudvalget             |
| 62 | Personale                                  |
| 63 | Bygninger                                  |
| 64 | Økonomi                                    |
| 65 | Personregistrering - civil                 |
| 66 | Personregistrering - kirkelig              |
| 67 | Efteruddannelse                            |
| 68 | Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       |
| 69 | Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) |

I alt

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -145.000       | -91.703        | -113.357,44      | -113.807,30      | 0                       | 0                | -145.000                 |
| -253.550       | -232.405       | -192.228,54      | -249.406,32      | 0                       | -109.550         | -144.000                 |
| -84.000        | -41.145        | -110.201,56      | -81.822,79       | 0                       | -21.000          | -63.000                  |
| -46.000        | -21.628        | -49.495,00       | -55.475,91       | 0                       | -21.000          | -25.000                  |
| -234.775       | -149.970       | -245.131,70      | -162.833,23      | 0                       | -54.775          | -180.000                 |
| -177.441       | -99.720        | -241.838,67      | -195.520,28      | 0                       | -177.441         | 0                        |
| -177.441       | -92.968        | 0,00             | 0,00             | 0                       | -177.441         | 0                        |
| -44.000        | -30.361        | -31.840,50       | -38.296,96       | 0                       | 0                | -44.000                  |
| -10.000        | 0              | -11.262,50       | 0,00             | 0                       | 0                | -10.000                  |
| -89.034        | -63.144        | -74.299,02       | -65.221,96       | 0                       | 0                | -89.034                  |
| -1.261.241     | -823.044       | -1.069.654,93    | -962.384,75      | 0                       | -561.207         | -700.034                 |

#### 7 Finansielle poster

|    |   |
|----|---|
| 70 | Renter af stiftslån                     |
| 71 | Renter af andre lån til anlæg           |
| 72 | Øvrige renteudgifter                    |
| 73 | Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       |
| 74 | Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) |
| 75 | Kursgevinst/-tab                        |
| 76 | Momsregulering                          |
| 79 | Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler  |

I alt

| Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -2.923         | -3.257         | -3.340,02        | -1.020,56        | 0                       | 0                | -2.923                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | -17.935        | -8.996,44        | -9.722,85        | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 67,01            | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 315            | 0              | 0,00             | 0,00             | 315                     | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | -8.130,73        | -13.160,99       | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -2.608         | -21.192        | -20.400,18       | -23.904,40       | 315                     | 0                | -2.923                   |

**Formål**

Projektbevilling  
10 Kirkelig ligning  
32 Kirkelig undervisning  
I alt

**Projektbevilling**

| Budget<br>2024 | -- Budget 2024 heraf -- |                  |                           |
|----------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 45.000         | 45.000                  | 0                | 0                         |
| -45.000        | 0                       | -45.000          | 0                         |
| 0              | 45.000                  | -45.000          | 0                         |

**Formål**

Anlægsbevilling  
I alt

**Anlægsbevilling**

| Budget<br>2024 | -- Budget 2024 heraf -- |  |                           |
|----------------|-------------------------|--|---------------------------|
|                | indtægter               |  | udgifter,<br>øvrige drift |
|                |                         |  |                           |