

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Hørsholm Kirkegårdsbestyrelse

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune, Hørsholm Kommune

Myndighedskode 4973

CVR-nr. 25357213

Årsregnskabet indeholder:

Ledelsens erklæring  
Revisors erklæring  
Ledelsens 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: 4

## **Ledelsens erklæring**

Ledelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Hørsholm Kirkegårdsbestyrelse.

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.

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

Ledelsen 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

**Ledelsens forklaringer til regnskabet:**

Hørsholm Kirkegård fik i 2024 et overskud på 710.879 kr.

Da Hørsholm kirkegård må have frie midler for maksimalt 150.000 kr. har kirkegården sendt 561.000 kr. retur til Fredensborg provstis reserve. Kirkegårdens resultat er herefter 149.000 kr. i overskud.

Resultatet skyldtes:

1. At Hørsholm kirkegårds energiudgifter var mindre end forventet.
2. At Kirkegården havde en højere indtægt på salg af gravsteder end forventet.
3. At underskuddet for ekstern regnskabsføring blev mindre end forventet.

Hørsholm Kirkegård har i 2024 afsluttet nyt anlæg for urner med granitsteler til opsætning af mindeplader. Der er anvendt 155.000 kr. af tidligere hensatte frie midler til dette anlæg.

**Ledelsen deltager i følgende samarbejder:**

Hørsholm Kirkegård er regnskabsfører og lønindberetter for

Rungsted Menighedsråd

Hørsholm Menighedsråd

Humlebæk Menighedsråd

Kokkedal Menighedsråd. (regnskabsfører fra 1.1.2025)

## **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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 6.401.299,02     | 6.600.000,00    |
| Indtægter                          | 6.401.299,02     | 6.600.000,00    |
| 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            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | -6.583.231,48    | -6.635.677,00   |
| Indtægter                          | 4.491.164,10     | 3.856.240,00    |
| Udgifter, løn                      | -7.228.684,24    | -7.052.570,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -3.845.711,34    | -3.439.347,00   |
| 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 | -51.223,51       | -184.323,00     |
| Indtægter                          | 528.115,00       | 394.500,00      |
| Udgifter, løn                      | -571.932,34      | -568.823,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -7.406,17        | -10.000,00      |
| 7 Finansielle poster               | 56.460,29        | 0,00            |
| Indtægter                          | 56.460,29        | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat                           | -176.695,68      | -220.000,00     |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:      | Primo       | Disponering | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 721140    Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -650.000,00 | 0,00        | -650.000,00 |
| 741110    Menighedsrådets frie midler                    | -312,32     | -149.879,32 | -150.191,64 |
| 741120    Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -171.575,00 | 171.575,00  | 0,00        |
| 741151    Frie midler - afgrænsede projekter             | -155.000,00 | 155.000,00  | 0,00        |
| Samlet disponering af samlet resultat                    |             | 176.695,68  |             |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------|-------|-------------|--------|
|----------------------------------------|-------|-------------|--------|

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>6.189.000,00</b>  | <b>6.600.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 6.189.000,00         | 6.600.000,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-6.044.357,46</b> | <b>-6.415.677,00</b> |
| Indtægter                                 | 4.491.164,10         | 3.856.240,00         |
| Udgifter, løn                             | -7.228.684,24        | -7.052.570,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -3.306.837,32        | -3.219.347,00        |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-51.223,51</b>    | <b>-184.323,00</b>   |
| Indtægter                                 | 528.115,00           | 394.500,00           |
| Udgifter, løn                             | -571.932,34          | -568.823,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -7.406,17            | -10.000,00           |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>56.460,29</b>     | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 56.460,29            | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>149.879,32</b>    | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                              | Primo       | Disponering        | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| 721140                                                                                 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -650.000,00 | 0,00               | -650.000,00 |
| 741110                                                                                 | Menighedsrådets frie midler                  | -312,32     | -149.879,32        | -150.191,64 |
|                                                                                        |                                              |             | -149.879,32        |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                              |             | 0,00               |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                              |             |                    |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |                                              |             | <b>-149.879,32</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 65.979,05        | 0,00            |
| Indtægter                          | 65.979,05        | 0,00            |
| 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            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | -65.979,05       | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -65.979,05       | 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 projektbevillingen     | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------|
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |       | 0,00        |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |       |             |        |
| Samlet disponering af resultat af projektbevillingen                                   |       | 0,00        |        |



Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 146.319,97       | 0,00            |
| Indtægter                          | 146.319,97       | 0,00            |
| 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            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | -472.894,97      | -220.000,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -472.894,97      | -220.000,00     |
| 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      | -326.575,00      | -220.000,00     |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -171.575,00 | 171.575,00  | 0,00   |
|                                                                                        |             | 171.575,00  |        |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 155.000,00  |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |        |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |             | 326.575,00  |        |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

# Forklaring til resultatdisponering - Hørsholm Kirkegård

|                         |     |          |
|-------------------------|-----|----------|
| Resultat for året drift | kr. | 149.879  |
| Resultat for året anlæg | kr. | -326.575 |
| I alt                   | kr. | -176.696 |

## Forklaring til frie midler ultimo 2024:

|                         | Forklaring  | Konto  |
|-------------------------|-------------|--------|
| Frie midler primo 2024  | kr. 312     | 741110 |
| Årets resultat drift    | kr. 149.879 |        |
| Frie midler ultimo 2024 | kr. 150.191 | 741110 |

## Midler til videreførte anlæg:

|                                                      |              |        |
|------------------------------------------------------|--------------|--------|
| Videreførte midler til ikke udførte anlæg primo 2024 | kr. 171.575  | 741120 |
| Udbetalt fra reserven 2024                           | kr. 146.320  |        |
| Anvendte anlægsmidler 2024                           | kr. -472.895 |        |
| Rest finansieret af hensatte frie midler             | kr. 155.000  |        |
| Saldo ultimo 2024                                    | 0,00         | 741120 |

## Likviditet stillet til rådighed af Provistiet

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Saldo primo 2024 | 650.000 kr. |
|                  | 650.000 kr. |

## Reservation Anlæg Ny Søjlehave

|                                   |              |        |
|-----------------------------------|--------------|--------|
| Saldo primo 2024                  | 155.000 kr.  |        |
| Anvendt til anlæg af ny søjlehave | -155.000 kr. |        |
| Saldo ultimo 2024                 | 0 kr.        | 741151 |

\* Beløbet omposteret før resultatdisponering til 741110 via ultimopost, da 741151 lukkes

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024        | Ultimo<br>2024       |
|----------------------|----------------------|
| 10.686.319,18        | 11.143.656,27        |
| 135.674,00           | 281.088,14           |
| 24.143,27            | 18.503,16            |
| 10.526.501,91        | 10.844.064,97        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 1.397.256,27         | 3.301.075,01         |
| 385.465,97           | 2.579.221,25         |
| 1.007.661,30         | 712.503,26           |
| 4.129,00             | 9.350,50             |
| <b>12.083.575,45</b> | <b>14.444.731,28</b> |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| -976.887,32           | -800.191,64           |
| -650.000,00           | -650.000,00           |
| -312,32               | -150.191,64           |
| -171.575,00           | 0,00                  |
| -155.000,00           | 0,00                  |
| -10.526.501,91        | -10.844.064,97        |
| -10.526.501,91        | -10.844.064,97        |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -580.186,22           | -2.800.474,67         |
| -383.125,57           | -709.770,83           |
| 0,00                  | -1.893.750,00         |
| -197.060,65           | -196.953,84           |
| <b>-12.083.575,45</b> | <b>-14.444.731,28</b> |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab     | Budget       |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt                      | 6.189.000,00 | 6.600.000,00 |
| 10 Kirkelig ligning                           | 0,00         | 6.600.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00         | 6.600.000,00 |
| Udgifter, løn                                 | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00         | 0,00         |
| 12 Ligning til selvstændige juridiske enheder | 6.039.000,00 | 0,00         |
| Indtægter                                     | 6.039.000,00 | 0,00         |
| Udgifter, løn                                 | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00         | 0,00         |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU)               | 150.000,00   | 0,00         |
| Indtægter                                     | 150.000,00   | 0,00         |
| Udgifter, løn                                 | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                             | Regnskab | Budget |
|-----------------------------|----------|--------|
|                             | 2024     | 2024   |
| 2 Kirkebygning og sognegård | 0,00     | 0,00   |

Specifikation af driften

|                         | Regnskab | Budget |
|-------------------------|----------|--------|
|                         | 2024     | 2024   |
| 3 Kirkelige aktiviteter | 0,00     | 0,00   |

Specifikation af driften

|                                       | Regnskab      | Budget        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | 2024          | 2024          |
| 4 Kirkegård                           | -6.044.357,46 | -6.415.677,00 |
| 40 Kirkegården                        | -5.306.652,91 | -5.636.914,00 |
| Indtægter                             | 4.082.075,41  | 3.595.240,00  |
| Udgifter, løn                         | -6.542.630,39 | -6.547.807,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -2.846.097,93 | -2.684.347,00 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -911.137,05   | -878.763,00   |
| Indtægter                             | 235.656,19    | 161.000,00    |
| Udgifter, løn                         | -686.053,85   | -504.763,00   |
| Udgifter, øvrig drift                 | -460.739,39   | -535.000,00   |
| 43 Arbejde uden for egen kirkegård    | 173.432,50    | 100.000,00    |
| Indtægter                             | 173.432,50    | 100.000,00    |
| Udgifter, løn                         | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                 | 0,00          | 0,00          |



Specifikation af driften

|                   | Regnskab | Budget |
|-------------------|----------|--------|
|                   | 2024     | 2024   |
| 5 Præstebolig mv. | 0,00     | 0,00   |

Specifikation af driften

|                                    | Regnskab    | Budget      |
|------------------------------------|-------------|-------------|
|                                    | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter | -51.223,51  | -184.323,00 |
| 60 Fælles formål                   | -0,31       | 0,00        |
| Indtægter                          | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift              | -0,31       | 0,00        |
| 64 Økonomi                         | -51.223,20  | -184.323,00 |
| Indtægter                          | 528.115,00  | 394.500,00  |
| Udgifter, løn                      | -571.932,34 | -568.823,00 |
| Udgifter, øvrig drift              | -7.405,86   | -10.000,00  |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab  | Budget |
|-----------------------|-----------|--------|
|                       | 2024      | 2024   |
| 7 Finansielle poster  | 56.460,29 | 0,00   |
| 76 Momsregulering     | 56.460,29 | 0,00   |
| Indtægter             | 56.460,29 | 0,00   |
| Udgifter, løn         | 0,00      | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00      | 0,00   |

Specifikation af godkendte projekter

|    |                              | Regnskab   | Budget |
|----|------------------------------|------------|--------|
|    |                              | 2024       | 2024   |
| P1 | Klokketårn ny ringemotor     | 0,00       | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU) | 65.979,05  | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 65.979,05  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | 0,00       | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                  | -65.979,05 | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | -65.979,05 | 0,00   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                               | Regnskab    | Budget |
|----|-------------------------------|-------------|--------|
|    |                               | 2024        | 2024   |
| A1 | Anlæg NY Søjlehave - fra 8304 | -326.575,00 | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU)  | 146.319,97  | 0,00   |
|    | Indtægter                     | 146.319,97  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                 | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift         | 0,00        | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                   | -472.894,97 | 0,00   |
|    | Indtægter                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                 | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift         | -472.894,97 | 0,00   |

**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 |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
| 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.*

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet  
Syrning anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparringer og hævdede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

2024

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

| Projekt                                      | Formål  | Videreføre anlægsmidler fra 2023 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2024 | Regnskabsåret 2024               |                        | Hensat 2023 fra midler 741.151 (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2024 | Regnskab for 2024 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreføre anlægsmidler til 2025 (+eller -) |
|----------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                              |         |                                              |                                 | plus = hævdede opsparringer      | plus = hjemtagne lån   |                                      |                                                |                          |                            |                             |                                                  |                                             |
|                                              |         |                                              |                                 | minus = gennemførte opsparringer | minus = betalte afdrag |                                      |                                                |                          |                            |                             |                                                  |                                             |
| Projekt 1: Anlæg af ny Søjlehavn             | 4094-A1 | 171.575                                      | 0                               | 0                                | 0                      | 146.320                              | 155.000                                        | 0                        | 0                          | 472.895                     | 472.895                                          | 0                                           |
| Projekt 2: Projekt - Ny ingeniørur køkketårn | 4093-P1 | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 65.979                               | 0                                              | 0                        | 65.979                     | 65.979                      | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 3: Skriv projektnavn her             | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 4: Skriv projektnavn her             | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 5: Skriv projektnavn her             | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 6: Skriv projektnavn her             | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 7: Skriv projektnavn her             | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 8: Skriv projektnavn her             | 8XXX    | 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                                           |
| Projekt 10: Skriv projektnavn her            | 8XXX    | 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                                           |
| Projekt 12: Skriv projektnavn her            | 8XXX    | 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                                           |
| Projekt 14: Skriv projektnavn her            | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Projekt 15: Skriv projektnavn her            | 8XXX    | 0                                            | 0                               | 0                                | 0                      | 0                                    | 0                                              | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                           |
| Bevillinger i alt (netto)                    |         | 171.575                                      | 0                               | 0                                | 0                      | 212.299                              | 155.000                                        | 0                        | 538.874                    | 538.874                     | 0                                                | 0                                           |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane



# Biregnskab

Projekt:                   Anlæg af ny Søjlehave til urnebegravelser

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| Formål                 | 4094      |
| Projekt bevillingskode | A1        |
| Igangsatt              | 2023      |
| Færdiggørelse          | 2024      |
| Status                 | Afsluttet |

| Forbrug                                              | Bilag |                       |
|------------------------------------------------------|-------|-----------------------|
| Landskabarkitekt Anne Wonsild - Design og vejledning |       | 91.012,50 kr.         |
| Landinspektørerne Skelstedet - Opmåling              |       | 7.837,50 kr.          |
| Køge Bugt Anlægsgartner                              |       | 181.881,56 kr.        |
| Zurface A/S - Granit Søjler                          |       | 148.125,00 kr.        |
| Den Unge Gartner                                     |       | 12.336,51 kr.         |
| Frede Andersen og Søn - Grus og muld                 |       | 45.536,90 kr.         |
| Overdam Planteskole - beplantning Stauder            |       | 64.590,00 kr.         |
| Forbrug i alt:                                       |       | <b>551.319,97 kr.</b> |

| Finansiering                     |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| Anlægsmidler fra 2023            | 250.000,00 kr.  |
| Frie midler hensat til projektet | 155.000,00 kr.  |
| Anlægsmidler fra reserven 2024   | 146.319,97 kr.  |
|                                  | <b>0,00 kr.</b> |

# Biregnskab

Projekt: Ny ringemotor til kapelklokken

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| Formål                 | 4093      |
| Projekt bevillingskode | P1        |
| Igangsat               | 2024      |
| Færdiggørelse          | 2024      |
| Status                 | Afsluttet |

| Forbrug                                                      | Bilag |               |
|--------------------------------------------------------------|-------|---------------|
| Den unge Gartner - Gravning af rende til kabel               | 1391  | 3.725,00 kr.  |
| Dansk Kirkeklokketeknik - Montering ny ringemotor jf. tilbud | 1430  | 42.168,75 kr. |
| El-Peter ApS. Ny elinstallation til ringemotor               | 1463  | 20.085,30 kr. |

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| Forbrug i alt: | <b>65.979,05 kr.</b> |
|----------------|----------------------|

| Finansiering                |               |
|-----------------------------|---------------|
| Ansøgte midler fra reserven | 65.979,05 kr. |

|            |                 |
|------------|-----------------|
| Afstemning | <b>0,00 kr.</b> |
|------------|-----------------|

Evt. forklaring til biregnskab:

## Biregnskab drift regnskabskontor 2024

|                                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|
| Modtaget jf. faktura                                         | 528.115,00 kr.  |
| Lønudgifter inkl pension allokeret til drift regnskabskontor | 572.199,04 kr.  |
| Øvrige driftsomkostninger                                    | 7.139,16 kr.    |
| Resultat drift regnskabskontor                               | - 51.223,20 kr. |

Lønudgifterne er fastsat efter en anslået fordeling af timer lagt i forbindelse med regnskabsarbejde, for enheder udenfor Hørsholm Kirkegård.

Fordeling af indtægter hele 2023:

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| Hørsholm                | 192.920,00 kr. |
| Hørsholm Løn            | 13.780,00 kr.  |
| Humblebæk               | 122.972,00 kr. |
| Humblebæk Ekstraydelser | 13.835,00 kr.  |
| Rungsted                | 151.580,00 kr. |
| Rungsted Løn            | 13.780,00 kr.  |
| Kokkedal Løn            | 19.248,00 kr.  |
|                         | 528.115,00 kr. |