

Gentofte-Beretning 2019

Hæfte 2

Økonomioversigter mv.



GENTOFTE KOMMUNE

**HÆFTE 2**

	Side
INDLEDNING	1
ØKONOMSK BERETNING	2
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	9
OVERSIGTER	14
Oversigt over driftsresultat (brutto)– specifikation på driftsbevillinger	15
Regnskabsoversigt	16
- Drift	16
- Anlæg	25
- Finans	37
Balance inkl. noter	39
Personaleoversigt	42
Garantifortegnelse	43
Tværgående artsoversigt	46
Oversigt over anlægsbevillinger	48
BILAG - Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	53

NB: I tabellerne - i Gentofte Beretning 2019 - kan afrunding medføre, at tallene ikke summerer til totalen.



Indledning

Dette hæfte (hæfte 2) er den formelle/tekniske del af Gentofte-Beretning 2019.

I dette hæfte fremgår alle lovgivningsmæssige økonomiske oversigter og redegørelser, samt beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis og de mere overordnede bemærkninger til de væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget.





Økonomisk beretning

I det følgende redegøres for regnskabsresultatet med udgangspunkt i finansieringsoversigtens specifikation:

Finansieringsoversigt

Beløb i mio. kr. indtægter angives med "-"	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Afvigelse mellem regnskab og korrigeret budget
Det skattefinansierede område				
Skatter	-6.670,8	-6.685,8	-6.674,3	3,6
Indkomstskat	-5.584,5	-5.584,5	-5.584,5	0,0
Grundskyld	-579,9	-585,0	-585,0	5,0
Øvrige skatter	-506,4	-516,4	-504,9	-1,5
Tilskud og udligning	2.245,3	2.259,4	2.246,1	-0,8
Generelle tilskud/bloktilskud	-53,8	-85,9	-53,8	0,0
Udligning	2.294,6	2.342,1	2.296,7	-2,1
Momsrefusion	4,4	3,2	3,2	1,2
Renter (ekskl. afkast af investeringsbeholdning)	-52,6	-6,6	-56,5	3,9
Finansiering i alt	-4.478,1	-4.433,1	-4.484,7	6,6
Driftsudgifter i alt	4.156,9	4.189,3	4.212,8	-55,9
Teknik og Miljø	132,1	139,5	132,4	-0,2
Kultur	58,0	61,5	58,1	-0,1
Unge	8,8	11,2	9,8	-0,9
Fritid	72,4	76,4	74,9	-2,5
Skole og fritid	740,8	733,4	747,6	-6,8
Dagtilbud for småbørn	342,6	344,7	340,7	1,9
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	223,4	205,3	223,4	0,0
Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	1,6	-8,8	3,7	-2,2
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte	380,5	366,1	375,0	5,5
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.090,3	1.126,4	1.129,7	-39,3
Arbejdsmarked og overførselsindkomster	506,4	501,0	500,6	5,8
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	583,5	615,9	599,8	-16,3
Beredskabet	16,3	16,7	17,1	-0,8
Afdrag på lån ekskl. lån til fjernvarme og klimainvesteringer	35,1	31,1	31,1	4,0
Driftsudgifter og afdrag på lån i alt	4.191,9	4.220,4	4.243,9	-51,9
Strukturelt driftsresultat	-286,1	-212,6	-240,8	-45,3
Anlægsudgifter i alt (netto)	328,7	426,1	448,1	-119,3
Teknik og Miljø	74,7	54,6	107,8	-33,1
Kultur, Unge og Fritid	18,7	34,7	27,4	-8,7
Børn og Skole	53,3	50,4	58,1	-4,8
Social og Sundhed	129,3	198,5	153,3	-24,0
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	52,7	87,9	101,5	-48,8
Resultat skattefinansieret område	42,6	213,5	207,2	-164,6
Det takstfinansierede område				0,0
Forsyningsvirksomheder - drift	-38,8	-26,8	-29,7	-9,0
Forsyningsvirksomheder - anlæg	88,6	65,6	110,5	-21,9
Forsyning - låneoptagelse	-69,1	-65,6	-134,6	65,5
Forsyning - afdrag på lån	35,2	35,8	35,8	-0,5
Resultat forsyningsvirksomheder	16,0	8,9	-18,1	34,0
Øvrige finansposter				
Balanceforskydninger (netto)	43,5	56,3	67,4	-23,9
Låneoptagelse	-68,1	-50,0	-75,1	7,0
Forskydninger i investeringsbeholdning	53,0	-5,0	53,4	-0,4
- Afkast af investeringsbeholdning	-0,4	0,0	0,0	-0,4
- Finansiering og tilbageførsel	53,4	-5,0	53,4	0,0
Øvrige finansposter i alt	28,4	1,3	45,7	-17,3
Forbrug af kassebeholdningen ("+" = træk på kassen)	86,9	223,7	234,9	-148,0
Likvid beholdning ultimo året	272,7	136,0	124,8	148,0
Gennemsnitslikviditet ultimo året	535,6	520,0		

*) Det korrigerede budget består af det oprindelige budget tillagt de tillægsbevillinger (herunder overførsler/genbevillinger fra 2018), der er bevilget af Kommunalbestyrelsen i løbet af 2019.

- **Skatter**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede skatteindtægtsposter.

SKATTER					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
	2019	2019	2019		i procent
Kommunal indkomstskat	-5.584.490	-5.584.490	-5.584.490	0	100
Grundskyld	-579.932	-584.980	-584.980	5.048	99
Forskerskat (Bruttoskat iht. § 48 E+F)	-78.515	-90.000	-78.515	0	100
Dødsboskat	-52.951	-52.951	-52.951	0	100
Selskabsskat	-294.603	-294.603	-294.603	0	100
Dækningsafgift af erhvervsejendomme	-71.866	-71.000	-71.000	-866	101
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-8.430	-7.800	-7.800	-630	108
I alt	-6.670.787	-6.685.824	-6.674.339	3.552	100

I budget 2016 valgte Gentofte kommune det statsgaranterede skattegrundlag. Ved valg af statsgaranti sker der ikke efterfølgende regulering. Der er derfor ikke efterregulering af indkomstskatter og tilskud/udligning i 2019.

Som det fremgår af ovenstående er der beskedne regnskabsafvigelser på skatteområdet i forhold til det budgetlagte. En del af skatteindtægtsposterne er kendt på budgetlægningsstidspunktet og ændres ikke i løbet af regnskabsåret. Det handler om indkomstskat, dødsboskat, selskabsskat, hvor der er budgetsikkerhed.

Den mindre indtægt på grundskyld på 5,0 mio. kr. skyldes generelt nedsættelser af SKAT's vurderinger herunder en tilbagebetaling på 2,7 mio.kr. vedr. et enkelt grund på Tuborg Parkvej. Landsskatteretten har afgjort, at skatteansættelsen er 0, da det er et ubebygget areal. Tilbagebetalingen vedr. flere skatteår 2008, 2009, 2010 og 2011. Ud over tilbagebetalingen betaler kommunen også en rentegodtgørelse (se afsnittet om "renter")

Merindtægten på dækningsafgift på i alt 1,5 mio. kr. skyldes primært færre vurderingsnedsættelser for erhvervsejendomme. I budgettet var der en forventning om vurderingsnedsættelser for 2 mio. kr.

Forskerskatten (kommunens andel af bruttoskat efter § 48E+F i kildeskatteloven) er i forhold til det oprindelige budget blevet 11,5 mio. kr. lavere. Provenuet vedr. indkomståret 2017 og restafregning vedr. indkomståret 2016. Ved budgetlægningen var der en forventning om en positiv effekt af en lovændring, som udvidede perioden for, hvor længe skatteyderen kan være tilknyttet forskerskatteordningen (fra 5 til 7 år) og som hævede bruttoskatteprocenten (fra 26 til 27 pct.). Lovændringen har ikke haft den forventede effekt primært i forhold til en stigning i antallet af skatteydere under ordningen. Pga. dette er der givet en tillægsbevilling på 11,5 mio.kr. i mindreindtægt i Økonomisk rapportering pr. 30.9.2019.



- **Tilskud og udligning**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede tilskuds- og udligningsposter.

TILSKUD UDLIGNING					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Generelle tilskud/bloktilskud	-68.748	-66.075	-68.739	-9	100
Kommunal udligning	2.597.292	2.597.292	2.597.292	0	100
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	7.296	7.296	7.296	0	100
Kommunalt bidrag til regionerne	8.280	10.110	8.130	150	102
Særlige tilskud	-303.296	-292.440	-301.092	-2.204	101
I alt	2.240.824	2.256.183	2.242.887	-2.063	100

Som det fremgår af tabellen er de regnskabsmæssige afvigelser forholdsvis beskedne. Dette skyldes, at de fleste budgetposter herunder den største budgetpost vedr. "kommunal udligning" er kendt på budgetlægningstidspunktet. "Generelle tilskud/bloktilskud" er budgetmæssigt korrigeret med 2,7 mio. kr. i forbindelse med midtvejsreguleringen af bloktilskuddet, som følge af opgaveændringer (DUT-princippet) mm. Tillægsbevilling er søgt og givet i forbindelse med Økonomisk rapportering pr. 30.9.2019.

Afvigelsen på 2,2 mio. kr. vedr. udligningsordningen vedr. "særlige tilskud" skyldes, at kommunen i december har modtaget en tilbagebetaling fra puljen til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder, da hele puljen for årene 2018 og 2019 ikke er blevet fordelt.

De budgetmæssige korrektioner vedr. "særlige tilskud" på i alt 8,7 mio. kr. skyldes primært indtægt på 7,8 mio. kr. vedr. overgangsordning for 2019 vedr. aldersbestemt udgiftsbehov til kommuner med udligningstab som følge af ændringer i, hvordan udgifterne til ældre og voksne med handicap konteres. Den øvrige del af budgetkorrektionen vedr. regulering af beskæftigelsestilskud på 0,5 mio. kr. i mindreindtægt, og en merindtægt på 1,4 mio. kr. vedr. pulje til bekæmpelse af ensomhed.

Vedr. det kommunale bidrag til de regionale udviklingsopgaver er der en afvigelse på 0,15 mio. kr., hvilket skyldes at bidraget skal være 135 kr. pr. indbygger og ikke som forudsat i budgettet på 133 kr. Der er givet en tillægsbevilling på 2,0 mio. kr., som er midtvejsregulering vedrørende en forenkling af erhvervsfremmestemet.

Gentofte kommune er den kommune, der betaler det største bidrag til udligningsordningen mellem kommunerne.

- **Refusion af købsmoms**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede momsrefusionsposter:

MOMSREFUSION					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Refusion af købsmoms	-257.169	-215.392	-215.392	-41.777	119
Udgifter til købsmoms	257.169	215.392	215.392	41.777	119
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	4.445	3.200	3.200	1.245	139
I alt	4.445	3.200	3.200	1.245	139



Nettoeffekten af momsrefusionsordningen er en udgift på 4,4 mio. kr., hvilket er ca. 1,2 mio. kr. højere end i budgettet. Ca. 4,3 mio. kr. af tilbagebetaling af refusion af købsmoms vedr. huslejeindtægter fra egne lejemål, som tilbagebetales til momsrefusionsordningen med 7,5 %.

Herudover er der ca. 0,2 mio.kr. som vedrører købsmomsudgifter, der er finansieret af tilskud til kommunen fra fonde og private foreninger mv. Disse købsmomsudgifter er ikke omfattet af ordningen, som således ligeledes tilbagebetales til ordningen med 7,5 %.

- **Renter**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede renteposter:

RENTER (EKSKL. AFKAST AF INVESTERINGSBEHOLDNING)					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Renter af likvide aktiver	-625	-2.500	-2.500	1.875	25
Renter af kortfristede tilgodehavender	842	-1.200	-1.200	2.042	-70
Renter af langfristede tilgodehavender	-52.919	-4.501	-54.349	1.430	97
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-19.473	-20.949	-20.949	1.476	93
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	8	0	0	8	
Renter af langfristet gæld	26.732	29.030	29.030	-2.298	92
Kurstab, kursgevinster og garantiprovision	-7.119	-6.497	-6.497	-622	110
I alt	-52.553	-6.617	-56.465	3.911	93

I forhold til det budgetterede har kommunen lavere nettoindtægter vedr. "rente af likvide aktiver" på 1,9 mio. kr. og "rente af kortfristede tilgodehavender" på 2,0 mio. kr. Sidstnævnte skyldes primært betaling af rentegodtgørelse vedr. kommunens tilbagebetaling som følge af omgørelse af SKAT's vurderingsansættelser. Rentegodtgørelsen er på 0,4 % pr. måned af skatteværdien af den ændrede grundværdi som følge af en omgørelse af SKATs vurderinger (se videre afsnittet om "skatter/grundskyld" på side 3).

Regnskabet udviser lavere indtægter på 1,4 mio. kr. vedrørende "renter af langfristede tilgodehavender". Det kan henføres til lavere indtægter fra pensionistlån (lån til betaling af ejendomsskatter) primært som følge af et lavere renteniveau end forudsat ved budgetvedtagelsen.

Herudover er der lavere renteindtægter fra "udlæg vedr. forsyningsvirksomheder", der stort set modsvares af lavere renteudgifter af langfristet gæld.

Gentofte Kommune har som en del af interessentkredsen modtaget en udlodning på 62,3 mio. kr. i forbindelse med salget af en del af HMN GasNet (del af HMN Naturgas I/S). Der er i Økonomisk Rapportering pr. 30.6.2019 givet en tillægsbevilling på 49,8 mio.kr. vedr. "renter af langfristede tilgodehavender" svarende til indtægten ekskl. 20 pct. afgift. Salgsprovenuet på 62,3 mio. kr. er tilført investeringsbeholdningen, mens afgiften på 12,5 mio. kr. er hensat under balanceforskydninger (kortfristet gæld).

- **Driftsudgifter i alt på det skattefinansierede område**

Som det fremgår af finansieringsoversigten er der på det skattefinansierede område et samlet mindre forbrug i forhold til det oprindelige budget på i alt 32,4 mio. kr. og 55,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget er specificeret på de forskellige driftsbevillinger.

Der er foretaget pris- og løn korrektion i kommunens budget i forbindelse med årets tredje budgetopfølgning på baggrund af KL's forventninger til den kommunale pris- og lønudvikling. De nedjusterede forventninger er på i alt 10,6 mio. kr. og indarbejdet i det korrigerede budget.

For en detaljeret beskrivelse af afvigelser mellem regnskab og budget henvises til hæfte 1, hvor der følges op på regnskabsresultatet inden for de enkelte bevillingsområder. Der kan også henvises til de generelle bemærkninger til regnskab 2019 på side 2 i hæfte 1.

Overførsel af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2019 til budget 2020

Kommunalbestyrelsen har på møde i april 2020 behandlet overførsler af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2019 til budget 2020 for drift, anlæg, lån og grundkapitalindskud.

De beregnede genbevillinger på driftsområdet er på i alt 43,5 mio. kr. Der lægges 26 mio. kr. ud på de enkelte bevillingsområder og den resterende del på 17,5 mio. kr. lægges ind som "generel reserve" under bevillingen "Politisk ledelse og administration".

**OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTSBEVILLINGER FRA 2019 TIL 2020
(SAMMENLIGNET MED ÅRET FØR)**

Beløb i mio. kr.	Genbevilling fra 2018 til 2019	Genbevilling fra 2019 til 2020
Teknik og Miljø	0,7	0,3
34 Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	0,7	0,3
Kultur, Unge og Fritid	-1,5	0,3
38 Fritid	-0,4	-0,1
39 Unge	0,2	0,1
40 Kultur	-1,2	0,3
Børn og Skole	10,2	10,2
42 Skole og Fritid	4,8	8,5
44 Dagtilbud for småbørn	1,5	-1,2
46 Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	0,9	1,9
47 Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	3,1	1,0
Social og Sundhed	12,1	11,1
50 Borgere med handicap	2,3	2,2
53 Forebyggelse, rehabilitering og pleje	9,7	8,9
Erhverv og Beskæftigelse	0,0	0,0
72 Arbejdsmarkedet	0,0	0,0
Politisk ledelse og administration	5,7	20,2
Beredskabet	0,4	0,0
34 Brand	0,4	0,0
Gentofte Ejendomme	0,4	1,4
Serviceudgifter i alt	28,0	43,5
Forsyning (brugerfinansieret)	0,0	0,0
Driftsudgifter i alt	28,0	43,5

Note: Fortegn: Negative tal reducerer budget - positive forhøjer budget.

Herudover er der på anlægsområdet søgt overført i alt 126,1 mio. kr. (heraf 8,4 mio. kr. vedr. det brugerfinansierede område), som primært skyldes tids- og betalingsforskydninger vedrørende anlægsprojekter. Herudover er der 1,4 mio. kr. (Trafiksikkerhedsplan 2019), som er genbevilget i februar 2019. Til sammenligning blev der fra regnskab 2018 til 2019 overført i alt 65 mio. kr., hvor 10,4 mio. kr. vedrørte det brugerfinansierede område.

Der er overført en tidsforskudt lånoptagelse på 6,3 mio. kr. for fjernvarmen, samt tidsforskudt lånoptagelse på 2,1 mio. kr. vedrørende klimatilpasningsprojekter svarende til genbevillingerne af de bagvedliggende anlægsudgifter. Herudover er der overført 19,3 mio. kr. vedr. grundkapitalindskud.

- Strukturelt driftsresultat**

Det strukturelle driftsresultat i kommunens regnskab for 2019 viser et overskud på 286,1 mio. kr. mod et forventet overskud på 240,8 mio. kr. i det korrigerede budget. Forskellen hænger primært sammen med lavere driftsudgifter i forhold til det korrigerede budget.



Kommunens strukturelle driftsresultat består på den ene side af indtægter fra skatter fratrukket udgifter til udligning til andre kommuner og renter og på den anden side af kommunens driftsudgifter og udgifter til afdrag på lån på det skattefinansierede område.

- **Anlægsudgifter – skattefinansieret**

Anlægsudgifterne på det skattefinansierede område blev på 328,7 mio. kr., hvilket er 119,3 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Regnskabet er 97,4 mio. kr. lavere end forudsat i det oprindelige budget på 426,1 mio. kr. Kommunalbestyrelsen har i 2019 foretaget en revurdering af anlægsbudgettet, som har resulteret i, at rådighedsbeløb på i alt 101,8 mio. kr. er overført til årene 2020-2023. Som finansieringsoversigten viser vedr. mindreforbruget primært "Teknik og Miljø", "Social og Sundhed" og "Politisk ledelse og administration". Kommunalbestyrelsen har på møde i april godkendt overførsler til B2020 på det skattefinansierede område (jf. afsnit ovenfor).

På anlægsområdet er der generelt betydelige tidsforskydninger i projekternes færdiggørelse.

- **Afdrag på lån**

AFDRAG PÅ LÅN (SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE OG FORSYNING I ALT)

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Skattefinansieret	35.077	31.102	31.102	3.975	113
Klimalån	2.565	2.819	2.819	-254	91
Fjernvarme	32.684	32.960	32.960	-276	99
I alt	70.326	66.881	66.881	3.445	105

Regnskabet er 3,4 mio. kr. højere end korrigeret budget. Det skyldes primært højere afdrag på kommunens ældreboliglån.

Herudover er der ikke væsentlige afvigelser i forhold til det budgetlagte.

Kommunen har ikke lån i udenlandsk valuta og har heller ikke indgået valuta- og renteswap aftaler. Kommunens lån er helt overvejende fastforrentede.

- **Forsyningsvirksomheder**

Regnskabsresultatet for forsyningsvirksomhederne består af forskellen mellem renovationens og fjernvarmens udgifter og indtægter. Resultatet for de to forsyningsvirksomheder blev i 2019 et underskud på 16,0 mio. kr., hvor der i det korrigerede budget var et forventet overskud på 18,1 mio. kr. Forsyningsvirksomhederne er hvile-i-sig-selv virksomheder som har et løbende mellemværende med kommunen. Renovationen har et tilgodehavende på 58,1 mio. kr., mens fjernvarmen har en gæld til kommunen på 1003,5 mio. kr., hvor sidstnævnte skal ses i sammenhæng med den store udbygning af fjernvarmenettet i kommunen igennem de seneste år.

- **Lånoptagelse i alt**

LÅNEOPTAGELSE (SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE OG FORSYNING I ALT)

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Fjernvarme	-55.589	-43.000	-87.102	31.513	64
Klimalån	-13.511	-22.600	-47.475	33.964	28
Låneoptagelse til finansiering af indefrysning af lån for boligejere	-68.092	-50.000	-75.092	7.000	91
I alt	-137.192	-115.600	-209.669	72.477	65
Heraf:					
Forsyning	-69.100	-65.600	-134.577	65.477	51
skattefinansierede område	-68.092	-50.000	-75.092	7.000	91

Forsyningsområdet

Låneoptagelse på forsyningsområdet, der vedrører lån til fjernvarmeudbygningen og klimainvesteringer, bliver på i alt 69,1 mio. kr. Det er 65,5 mio. kr. lavere end korrigeret budget på 134,6 mio. kr. Afvigelsen kan primært tilskrives tidsforskydninger i anlægsarbejdet.

Lån til klimainvesteringer og restlån vedrørende fjernvarmeudbygningen hjemtages i foråret 2020, når de låneberettigede udgifter for 2019 er endelige.

Skattefinansierede område

Kommunen har i 2019 optaget lån på i alt 68,1 mio. kr. på det skattefinansierede område. Låneoptagelsen vedrører finansiering af indefrysning af lån for boligejere (som følge af stigning i grundskyld). Regnskabsresultatet for 2019 er 7,0 mio. kr. lavere end korrigeret budget på 75,1 mio. kr.

- **Afkast af investeringsbeholdningen**

Renteafkastet og de realiserede kursgevinster på investeringsbeholdningen blev positivt på 0,4 mio. kr., hvor der var budgetlagt med et afkast på nul. Det forholdsvis lave afkast skyldes det nuværende lave renteniveau.

- **Forskydninger i investeringsbeholdning**

INVESTERINGSBEHOLDNINGEN

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Energihandlingsplan	-15.200	-11.300	-15.200	0	100
Styrkelse af den beskæftigelsesrettede indsats	-4.000	-4.000	-4.000	0	100
Udskiftning af vejbelysning til LED	-8.500	-8.500	-8.500	0	100
Tilbageførsel af gevinster	27.710	27.721	27.721	-11	100
Provenu fra salg af HMN inkl. statsafgift	53.408	-8.901	53.408	0	100
INVESTERINGSBEHOLDNINGEN I ALT	53.418	-4.980	53.429	-11	100

Kommunalbestyrelsen har i forbindelse med budgetlægningen for 2015 besluttet, at Nesa-beholdningen fremadrettet skal ses som en Investeringsbeholdning, som skal anvendes til moderniserings- og digitaliseringsprojekter med effektiviseringspotentiale og løbende tilbageførsel af gevinsterne.

Investeringsbeholdningen er i 2019 forøget med 53,4 mio. kr. i forhold til et oprindeligt budgetteret forbrug af investeringsbeholdningen på 5,0 mio. kr. Forklaringen er dels, at Gentofte Kommune modtog en udlodning på 62,3 mio. kr. i forbindelse med salget af HMN GasNet, som er tilført investeringsbeholdningen. Kommunalbestyrelsen har valgt at deponere provent, hvorfor der skal betales en afgift på 20 pct. af provent, og



som uden deponering stiger til 60 pct. Afgiften afregnes via bloktilskuddet i 2020. Indtægten ekskl. 20 pct. afgift på netto 49,8 mio. kr. indgår under Renter, mens afgiften er hensat under balanceforskydninger (kortfristet gæld).

I 2019 er endvidere via bloktilskuddet afregnet en statsafgift på 8,9 mio. kr. fra det delvise salg af HMN Naturgas i 2018, som er finansieret af Investeringsbeholdningen.

Investeringsbeholdningen er endvidere i 2019 anvendt til finansiering af Energihandlingsplanen, styrkelse af den beskæftigelsesrettede indsats og udskiftning af vejbelysningen til LED.

Gevinsterne ved de gennemførte moderniserings- og digitaliseringsprojekter bliver løbende tilbageført til investeringsbeholdningen. I 2019 er tilbageført 27,7 mio. kr.

Investeringsbeholdningen er ved udgangen af 2019 311,7 mio. kr. fordelt med 308,6 mio. kr. i obligationer og 3,1 mio. kr. i kontantindskud. Udviklingen i beholdningen i 2019 er vist nedenfor (i mio. kr.):

Beholdning primo 2019	258,7
Forskydning i investeringsbeholdning jf. oven for	53,4
Årskursreguleringer af obligationsbeholdning	-0,4
Beholdning ultimo 2019	311,7

Af beholdningen er 51,3 mio. kr. hensat som deponering af provenuet fra udlodningerne fra HMN. I takt med at Gentofte Kommune har uudnyttede lånemuligheder vil de blive benyttet til at nedbringe deponeringsforpligtelsen. I 2019 havde Gentofte Kommune uudnyttede lånemuligheder på 16,8 mio. kr., som er brugt til at nedbringe deponeringen.

Investeringsbeholdningen indgår ikke i kommunens likvide beholdning.

- **Balanceforskydninger**

Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget på -23,9 mio. kr. skyldes primært et mindreforbrug vedr. grundkapitalindskud i forhold til det korrigerede budget. Grundkapitalindskuddene vedrører de almene familie- og ungdomsboliger ved Sløjfen og til almene familieboliger på Palle Simonsens Vej.

- **Likvid beholdning ultimo 2019**

Kommunens likvide beholdning (kassebeholdning) var ved udgangen af 2019 på 272,7 mio. kr. Dette svarer til en reduktion af kassebeholdningen på 87 mio. kr. i forhold til ultimo 2018, hvor kommunens likvide beholdning var på 359,7 mio. kr.

Gennemsnitslikviditeten ("likviditeten efter kassekreditreglen" dvs. gennemsnittet af de daglige likvide beholdninger over de foregående 12 måneder) var ved udgangen af 2019 på 535,6 mio. kr. Gennemsnitslikviditeten er aftaget med 155,2 mio. kr. i forhold til slutningen af 2018.

Kommunens likviditet pr. 31.12.2019 kan fortsat betragtes som solid, men skal ses i sammenhæng med en mulig stigning i kommunens bidrag til den kommunale udligning, som en konsekvens af udligningsreformen.

Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives i hovedtræk, den regnskabspraksis der er lagt til grund ved aflæggelse af kommunens årsregnskab for 2019.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastsat af Social- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabet er et totalregnskab og omfatter alle drifts-, anlægs-, finans- og kapitalposter. Årsregnskabet indeholder et traditionelt udgiftsbaseret regnskab. Det udgiftsbaserede regnskab anvendes til Kommunalbestyrelsens konkrete bevillingsstyring.



Alle kommunens aktiver (bygninger, grunde, maskiner osv.) er registreret, værdisat og indregnet i balancen under anlægsaktiviteter. Anlægsaktiverne afskrives i takt med brugen af aktivet. I udgiftsregnskabet udgiftsføres hele anskaffelsesprisen i det år, aktivet anskaffes. Udgiftsregnskabet giver derfor et billede af kommunens likviditetstræk.

I balancen medtages også en periodisering af hensatte forpligtigelser (tjenestemandspensioner, arbejdsskadeerstatning og fratrædelsesbeløb ved åremålsansættelse) og leasingaftaler, samt varelagre med væsentlige forskydninger.

Indregning af indtægter og udgifter og omkostninger

Indtægter og udgifter indregnes så vidt muligt i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår de vedrører, jf. transaktionsprincippet. Til regnskab 2019 har der været en supplementsperiode frem til 21. januar 2020 vedrørende ind- og udbetalinger for 2019.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. Anlæg afskrives første gang i det regnskabsår, hvori anlægget/aktivet er endeligt færdiggjort og klar til anvendelse.

Generelt om indregning og måling

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, tekniske anlæg og inventar med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. (uanset om anskaffelsen er sket som drift eller anlæg) måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Ejendomme erhvervet før 1. januar 1999 måles til den offentlige vurdering pr. 1. januar 2004 med tillæg af forbedringer og fratrukket akkumulerede afskrivninger efter denne dato.

For øvrige aktiver erhvervet før 1. januar 1999, hvor kostprisen ikke har kunnet opgøres med rimelig sikkerhed, er måling sket til genanskaffelsesværdi tilbagediskonteret til anskaffelsestidspunktet og fratrukket akkumulerede afskrivninger efter denne dato.

Hvis et aktiv værdiforøges - f.eks. at aktivet forbedres/renoveres for mere end 100.000 kr. med den virkning, at aktivets kapacitet forøges, kvalitet forbedres eller levetid forlænges - aktiveres værdiforøgelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid. Afskrivninger foretages lineært ud fra aktivernes forventede levetider (i henhold til Social- og Indenrigsministeriets regler):

Bygninger:

- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme o.l. 50 år
- Skole, SFO, daginstitutioner, omsorgscentre, driftsbygninger, idrætsanlæg mv. maks. 30 år

Maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

- Entreprenørmateriel, større maskiner, ekskl. biler 15 år
- Specialudstyr 10 år
- Transportmidler 5-8 år

Inventar, IT-udstyr m.v.:

- Inventar, kontor- og institutionsinventar 3-5 år
- Driftsmateriel så som legepladsudstyr, Værktøj, mv. 10 år
- IT-udstyr 3 år

Afskrivningstiderne er i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets retningslinjer.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er færdiggjort, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid. Materielle anlægsarbejder under udførelse registreres til kostpris, og når der foreligger et anlægsregnskab værdiansættes anlægget/aktivet endeligt.



Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer, havne m.v.) samt ikke operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål, aktiver af kulturhistorisk værdi, kunstgenstande m.v.) indregnes ikke i balancen.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle aktiver (Patenter, Software til IT og rettigheder m.v.) indgår i regnskabet. Indregning sker, hvis aktivet forventes anvendt i mere end et år og kostprisen overstiger 100.000 kr. samt at det immaterielle anlægsaktiv er centralt og væsentligt for opgavevaretagelsen og kan opgøres pålideligt.

Der foretages ikke opskrivning på immaterielle anlægsaktiver, men levetiden vurderes individuelt dog maksimalt 10 år.

Omsætningsaktiver - Varebeholdninger og lagre

Varebeholdninger og lagre indregnes såfremt værdien overstiger 1. mio. kr. Udgør værdien mellem 100.000 kr. – 1 mio. kr. foretages kun indregning, såfremt der er væsentlige forskydninger på beholdningerne mellem årene. Kommunen fastsætter selv væsentlighedskriteriet.

Gentofte Kommune har valgt væsentlighedskriteriet som "at forskydningen skal overstige 50 % af primo beholdningen (beholdningen fra opgørelsestidspunktet et år før) og overstige 10 % af bruttoudgiften på den funktion eller det sted, hvor forskydningen registreres".

Varebeholdninger måles til kostpris (tillagt evt. forarbejdningsomkostninger) og ved værdiregulering af til/afgang anvendes FIFO (First-In-First-Out).

Hvis der konstateres væsentlige, ikke forbigående, værdiforringelser af varebeholdningernes værdi foretages nedskrivning til forventet nettorealiseringsværdi (Dvs. den forventede salgspris med fradrag af eventuelle færdiggørelsesomkostninger og omkostninger til at effektuere salget).

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af varebeholdningerne.

Omsætningsaktiver - Grunde og bygninger til videresalg

Grunde og bygninger indregnes i denne regnskabspost fra det tidspunkt, der er truffet beslutning om salg (på det tidspunkt der er givet anlægsbevilling). Således skifter aktivet status fra anlægsaktiv til omsætningsaktiv fra det øjeblik, der er truffet beslutning om et salg, og aktivet ikke længere anvendes direkte i den kommunale opgavevaretagelse.

Arealerhvervelsen (grunde og bygninger) og løbende omkostninger måles til kostpris, men hvis anskaffelse er sket før 1. januar 1999 måles dog til ejendomsvurdering pr. 1. januar 2004.

Den forholdsmæssige værdi af frasolgte arealer overføres til resultatopgørelsen i takt med at salget sker.

Øvrige omsætningsaktiver

Værdipapirer optages til salgskurs pr. 31. december 2019.

Pantebreve, bankindsud og kontantbeholdning er også omsætningsaktiver og indregnes til nominel værdi.

Finansielle anlægsaktiver (langfristede tilgodehavender og udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne)

Tilgodehavender hos Landsbyggefonden er målt til 0 kr., da indskuddet er rente- og afdragsfrit uden tidsbegrænsning.

Interessentskaber, som Gentofte Kommune har medejerskab i, f.eks. HMN, BIOFOS Lynettefællesskabet og I/S Vestforbrænding er i balancen indregnet, som en ejerandel af egenkapital (den indre værdis metode) ud fra det senest foreliggende årsregnskab.

Investeringsbeholdningen optages til salgskurs pr. 31. december 2019. Øvrige finansielle anlægsaktiver – bortset fra NESA-beholdningen - måles til nominel værdi.

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.



Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne.

Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter modpostkonti for aktiver optaget efter de omkostningsbaserede principper (denne del af egenkapitalen kaldes "fysisk egenkapital") og balancekonto, som er et udtryk for den finansielle egenkapital

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte optages i balancen. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedr. tjenestemænd.

Herudover er der i regnskabet indregnet fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser. Disse er optaget til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Kommunens gældsforpligtelse til løbende arbejdsskadeserstatninger er opgjort pr. 31. december 2014 og optaget i balancen efter en beregning af den faktiske udbetaling og frem til modtageren kan modtage folkepension. Den næste genberegning sker pr. 31. december 2020.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld registreres til nominel værdi (restgæld) pr. 31. december 2019.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtigelser

Andre finansielle forpligtigelser (gæld til realkreditinstitutter, leverandører, andre myndigheder mv.) indregnes til nominel værdi.

Endvidere er der udarbejdet oversigt over kautions- og garantiforpligtelser (f.eks. garantier til lån for forsyningsvirksomheder)



Økonomioversigter

Årsregnskabet indeholder en række oversigter.

De regnskabsmæssige oversigter mv. tjener som grundlag for bl.a.:

- Vurderingen af regnskabet set i forhold til budgettet
- Vurdering af kommunens økonomiske situation

De obligatoriske oversigter - bortset fra regnskabsopgørelse, finansieringsoversigt og oversigt over overførte uforbrugte driftsbevillinger, der er opstillet andet sted i Gentofte-Beretning 2019 – er vist på de efterfølgende sider.



Social- og Indenrigsministeriets krav til oversigter og redegørelser

Kommunens årsregnskab indeholder følgende oversigter og redegørelser, der skal forelægges Kommunalbestyrelsens medlemmer:

- Regnskabsopgørelse
- Finansieringsoversigt
- Oversigt over overførte uforbrugte driftsbevillinger ("genbevillinger")
- Regnskabsoversigt (bevillingsoversigt)
- Bemærkninger til regnskabet
- Anlægsregnskaber
- Anvendt regnskabspraksis
- Balance
- Oversigt over kautions- og garantiforpligtelser
- Personaleoversigt
- Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

OVERSIGTER

Driftsresultat (brutto) - specifikation på driftsbevillinger

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
I ALT	5.806.589	-1.688.507	5.939.604	-1.777.128	60.814	-40.250
FORSYNING	328.181	-366.959	346.296	-373.142	5.100	-8.000
PARK OG VEJ	176.593	-52.093	184.364	-52.617	-7.848	733
KLIMA, NATUR OG MILJØ	11.396	-3.769	11.572	-3.811	-24	-
FRITID	87.423	-15.000	91.778	-15.363	-1.539	-
UNGE	9.065	-241	12.075	-833	-1.485	-
KULTUR	85.032	-27.054	84.154	-22.675	-3.368	-
SKOLE OG FRITID	873.607	-132.816	924.132	-190.758	14.160	64
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	483.201	-140.631	490.711	-145.993	-1.519	-2.500
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME FOR BØRN OG UNGE	286.462	-63.017	251.382	-46.118	22.041	-3.859
SOCIALE INSTITUTIONER FOR FAMILIEPLEJE FOR BØRN OG UNGE	127.067	-125.481	160.669	-169.516	20.178	-7.585
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	667.598	-287.060	638.147	-272.004	17.609	-8.705
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.245.768	-155.450	1.281.481	-155.043	16.081	-12.856
ARBEJDSMARKED OG OVERFØRSELSINDKOMSTER	689.788	-183.347	681.480	-180.529	-5.265	4.915
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION MV. (INKL. GENTOFTE EJENDOMME)	717.697	-134.212	745.735	-129.811	-13.701	-2.457
BEREDSKABET	17.712	-1.377	35.628	-18.915	394	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BEREDSKAB						
GENTOFTE BEREDSKAB	17.712	-1.377	35.628	-18.915	394	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	17.712	-1.377	35.628	-18.915	394	-
55 Diverse udgifter og indtægter	-	-131	-	-138	-	-
93 Diverse udgifter og indtægter	-	-131	-	-138	-	-
58 Redningsberedskab	17.712	-1.246	35.628	-18.777	394	-
95 Redningsberedskab	17.712	-1.246	35.628	-18.777	394	-
TEKNIK OG MILJØ						
(FORSYNING)	328.181	-366.959	346.296	-373.142	5.100	-8.000
30 Forsyning	328.181	-366.959	346.296	-373.142	5.100	-8.000
01 Forsyningsvirksomheder mv.	328.181	-366.959	346.296	-373.142	5.100	-8.000
22 Forsyningsvirksomheder	249.389	-291.575	261.909	-294.383	5.100	-8.000
03 Varmeforsyning	249.389	-291.575	261.909	-294.383	5.100	-8.000
35 Spildevandsanlæg	-	-2.350	1.373	-3.505	-	-
46 Klimainvesteringer	-	-2.350	1.373	-3.505	-	-
38 Affaldshåndtering	78.792	-73.034	83.014	-75.254	-	-
60 Generel administration	19.424	-13.347	22.671	-11.192	-	-
61 Ordninger for dagrenovation	23.040	-21.856	22.940	-23.534	-	-
62 Ordninger for stor- og haveaffald	13.620	-10.923	13.727	-12.327	-	-
63 Ordninger for glas, papir og pap	4.286	-6.517	6.611	-6.826	-	-
64 Ordninger for farligt affald	977	-2.019	2.096	-2.139	-	-
65 Genbrugsstationer	17.445	-18.372	14.969	-19.236	-	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
TEKNIK OG MILJØ						
(SKATTEFINANSIERET)	187.988	-55.862	195.936	-56.428	-7.872	733
PARK OG VEJ/KLIMA, NATUR OG MILJØ	187.988	-55.862	195.936	-56.428	-7.872	733
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	44.329	-21.496	51.992	-23.571	-2.194	733
52 Miljøbeskyttelse mv.	4.776	-3.769	5.398	-3.811	-17	-
87 Miljøtilsyn - virksomheder	-	-17	35	-55	-	-
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.180	-	1.607	-	-13	-
93 Diverse udgifter og indtægter	3.595	-3.752	3.756	-3.756	-4	-
28 Fritidsområder	20.378	-5.827	29.175	-7.333	-2.160	733
20 Grønne områder og naturpladser	20.378	-5.827	29.175	-7.333	-2.160	733
35 Kirkegårde	19.175	-11.899	17.419	-12.427	-17	-
40 Kirkegårde	19.175	-11.899	17.419	-12.427	-17	-
02 Transport og infrastruktur	137.039	-34.367	137.770	-32.857	-5.671	-
22 Fælles funktioner	47.421	-5.403	40.739	-4.224	655	-
01 Fælles formål	9.647	-	14.253	-	825	-
03 Arbejder for fremmed regning	3.091	-3.388	2.981	-2.968	-24	-
05 Driftsbygninger og -pladser	32.159	-210	22.271	-	-145	-
07 Parkering	2.524	-1.805	1.234	-1.256	-1	-
28 Kommunale veje	40.899	-19.614	48.340	-19.647	-6.065	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	22.318	-19.614	23.842	-19.647	-231	-
12 Belægninger mv.	12.822	-	19.340	-	-5.809	-
14 Vintertjeneste	5.760	-	5.158	-	-25	-
32 Kollektiv trafik	40.478	-	42.644	-	-410	-
31 Busdrift	40.478	-	42.644	-	-410	-
35 Havne	8.241	-9.350	6.047	-8.986	149	-
41 Lystbådehavne mv.	8.241	-9.350	6.047	-8.986	149	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	6.620	-	6.174	-	-7	-
45 Administrativ organisation	6.620	-	6.174	-	-7	-
55 Miljøbeskyttelse	6.620	-	6.174	-	-7	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
KULTUR, UNGE OG FRITID	181.519	-42.295	188.007	-38.871	-6.392	-
FRITID	87.423	-15.000	91.778	-15.363	-1.539	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	56.454	-14.396	57.027	-14.421	350	-
32 Fritidsfaciliteter	56.454	-14.396	57.027	-14.421	350	-
31 Stadion og idrætsanlæg	56.454	-14.396	57.027	-14.421	350	-
03 Undervisning og kultur	30.969	-604	34.751	-942	-1.889	-
22 Folkeskolen m.m.	1.215	-14	4.225	-	-2.357	-
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.215	-14	4.225	-	-2.357	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	29.754	-590	30.526	-942	468	-
70 Fælles formål	255	-	291	-	-	-
72 Folkeopl. voksenundervisning	9.656	-590	9.926	-942	-85	-
73 Frivilligt folkeopl. foreningsarbejde	8.711	-	8.735	-	663	-
74 Lokaletilskud	11.132	-	11.574	-	-110	-
UNGE	9.065	-241	12.075	-833	-1.485	-
03 Undervisning og kultur	3.269	-	5.907	-	-1.031	-
35 Kulturel virksomhed	3.269	-	5.907	-	-1.031	-
64 Andre kulturelle opgaver	3.269	-	5.907	-	-1.031	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	5.795	-241	6.168	-833	-454	-
76 Ungdomsskolevirksomhed	5.795	-241	6.168	-833	-454	-
KULTUR	85.032	-27.054	84.154	-22.675	-3.368	-
03 Undervisning og kultur	85.032	-27.054	84.154	-22.675	-3.368	-
32 Folkebibloteker	56.934	-21.607	60.712	-17.957	-805	-
50 Folkebibloteker	56.934	-21.607	60.712	-17.957	-805	-
35 Kulturel virksomhed	25.017	-4.197	20.256	-3.435	-2.590	-
60 Musser	4.222	-706	4.411	-988	-51	-
61 Biografer	650	-	662	-	-6	-
62 Teatre	6.200	-2.277	6.313	-2.272	-61	-
63 Musikarrangementer	5.397	-	5.359	-	-51	-
64 Andre kulturelle opgaver	8.548	-1.215	3.511	-175	-2.421	-
38 Folkeoplysning og Fritidsaktiviteter	3.081	-1.251	3.186	-1.283	27	-
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	3.081	-1.251	3.186	-1.283	27	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BØRN OG SKOLE	1.770.337	-461.945	1.826.894	-552.385	54.860	-13.880
SKOLE OG FRITID	873.607	-132.816	924.132	-190.758	14.160	64
03 Undervisning og kultur	870.669	-132.816	879.908	-165.387	13.991	64
22 Folkeskolen m.m.	841.800	-130.388	854.677	-163.500	12.620	64
01 Folkeskoler	395.180	-1.162	392.919	-	2.164	-
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	51.325	-31.170	47.983	-24.983	2.129	-
05 Skolefritidsordninger	139.983	-86.004	107.236	-64.356	-1.561	-
06 Befordring af elever i grundskolen	7.170	-	6.344	-	-50	-
07 Specialundervisn. i regionale tilbud	6.560	-	5.755	-	-	-
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20	115.279	-10.213	172.275	-72.476	4.967	64
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.696	-1.839	1.701	-1.685	1.957	-
10 Bidrag til statslige og private skoler	109.001	-	107.052	-	1.949	-
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	8.408	-	7.329	-	1.065	-
14 Ungdommens Uddannelsesvej.	3.878	-	6.083	-	-	-
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning	3.321	-	-	-	-	-
30 Ungdomsuddannelser	693	-89	1.673	-316	-521	-
44 Produktionsskoler	373	-	494	-	-121	-
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	320	-89	1.179	-316	-400	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	28.176	-2.339	23.558	-1.571	1.893	-
76 Ungdomsskole virksomhed	28.176	-2.339	23.558	-1.571	1.893	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.938	-	44.224	-25.371	169	-
25 Dagtilbud til børn og unge	1.461	-	40.827	-25.371	169	-
10 Fælles formål	-	-	1.660	-	-	-
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	1.385	-	39.167	-25.371	169	-
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje,	76	-	-	-	-	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	1.477	-	3.397	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	1.477	-	3.397	-	-	-
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	483.201	-140.631	490.711	-145.993	-1.519	-2.500
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	483.201	-140.631	490.711	-145.993	-1.519	-2.500
25 Dagtilbud til børn og unge	476.476	-140.631	485.131	-145.993	-1.494	-2.500
10 Fælles formål	39.957	-12.687	48.186	-12.000	-219	-2.500
11 Dagpleje	8.043	-2.118	11.165	-2.513	-2.014	-
14 Dagsinstitutioner	415.677	-125.826	411.231	-131.480	868	-
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem	12.799	-	14.549	-	-129	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	6.725	-	5.580	-	-25	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	6.725	-	5.580	-	-25	-
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME	286.462	-63.017	251.382	-46.118	22.041	-3.859
03 Undervisning og kultur	22.000	-2.850	24.139	-4.779	1.475	-500
22 Folkeskolen m.m.	22.000	-2.850	24.139	-4.779	1.475	-500
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	2.154	-	1.583	-	449	-
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	19.846	-2.850	22.556	-4.779	1.026	-500
04 Sundhedsområdet	51.659	-11.627	51.312	-11.055	652	269
62 Sundhedsudgifter mv.	51.659	-11.627	51.312	-11.055	652	269
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	606	-	478	-	-	-
85 Kommunal tandpleje	38.815	-11.528	38.934	-11.055	414	269
89 Kommunal sundhedstjeneste	12.237	-99	11.900	-	238	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	212.803	-48.539	175.931	-30.284	19.914	-3.628
22 Central refusionsordning	-	-8.775	-	-1.438	-	-3.628
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-8.775	-	-1.438	-	-3.628
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	187.903	-27.943	151.540	-13.727	19.914	-
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	27.576	-628	28.298	-4.444	-193	-
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	96.246	-13.863	72.306	-6.294	16.653	-
22 Plejefamilier	19.755	-863	16.543	-	447	-
23 Døgninstitutioner for børn og unge	41.479	-12.589	31.738	-2.989	2.284	-
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.847	-	2.655	-	723	-
57 Kontante ydelser	24.900	-11.821	24.391	-15.119	-	-
72 Sociale formål	24.900	-11.821	24.391	-15.119	-	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIALE INSTITUTIONER	127.067	-125.481	160.669	-169.516	20.178	-7.585
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	119.181	-117.364	152.370	-161.056	20.126	-7.591
20 Opholdssteder mv. for børn	424	-180	855	-858	-2	2
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	28.033	-25.481	31.553	-32.816	-836	2.498
22 Plejefamilier	852	-	845	-	-	-
23 Døgninstitutioner for børn og unge	68.630	-65.878	92.527	-97.396	14.535	-4.136
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	21.242	-25.825	26.590	-29.986	6.429	-5.955
38 Tilbud til voksne med særlige behov	7.886	-8.117	8.299	-8.460	52	6
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer	7.886	-8.117	8.299	-8.460	52	6

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIAL OG SUNDHED	1.913.366	-442.509	1.919.628	-427.047	33.690	-21.561
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	667.598	-287.060	638.147	-272.004	17.609	-8.705
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	359	-	475	-	-4	-
25 Faste ejendomme	359	-	475	-	-4	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	359	-	475	-	-4	-
02 Transport og infrastruktur	119	-	-	-	-	-
28 Kommunale veje	119	-	-	-	-	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	119	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	11.139	12	10.597	-	-13	-
22 Folkeskolen m.m.	1.928	12	1.593	-	-5	-
01 Folkeskoler	85	-	-	-	-	-
02 Fællesudgifter for kommunens sa	49	12	-	-	-	-
08 Kommunale specialskoler og in.	125	-	-	-	-	-
09 Efter- og vudereuddan. I folkeskoler	-	-	-	-	-	-
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.668	-	1.593	-	-5	-
30 Ungdomsuddannelser	9.212	-	9.004	-	-8	-
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige	9.212	-	9.004	-	-8	-
04 Sundhedsområdet	40	-	-	-	-	-
62 Sundhedudgifter mv.	40	-	-	-	-	-
89 Kommunal sundhedstjeneste	40	-	-	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	655.941	-287.071	627.075	-272.004	17.626	-8.705
22 Central refusionsordning	-	-26.173	-	-15.680	-	-10.600
7 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-26.283	-	-15.680	-	-10.600
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	-	110	-	-	-	-
10 Fælles formål	-	110	-	-	-	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	634	-	-	-	-	-
21 Forbyggende foranstaltninger for børn og unge	150	-	-	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige behov	484	-	-	-	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	8.244	-	4.961	-	-229	-
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	7.881	-	4.388	-	-29	-
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	362	-	573	-	-200	-
32 Tilbud til ældre og handicappede	-	-	-	-	-	-
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	-	-	-	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	604.144	-256.341	573.628	-247.708	19.865	1.895
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til pers. M. handivap	15	-	-	-	-	-
39 Personlig støtte og pasning af personer m. handicap mv.	61.614	-4.279	63.096	-2.488	-3.124	-
42 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol-skadede	20.245	-16.003	14.356	-11.595	-59	-
44 Botilbud til længerevarende ophold	6.426	-	4.603	-	480	-
45 Behandling af stofmisbruger	11.648	-	10.319	-	-30	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	172.364	-110.123	226.943	-153.126	16.469	-
51 Botilbudslignende tilbud	146.151	-61.988	78.491	-9.346	3.267	1.895
52 Botilbud til midlertidigt ophold	71.520	-5.434	52.919	-934	1.208	-
53 Kontaktperson- og ledsageordninger	7.041	-7	5.413	-	-30	-
58 Beskyttet beskæftigelse	18.879	-2.532	18.806	-2.794	-24	-
59 Aktivitets- og samværstilbud	88.242	-55.975	98.682	-67.425	1.708	-
46 Tilbud til udlændinge	767	-871	211	-211	-	-
65 Repatriering	767	-871	211	-211	-	-
57 Kontante ydelser	41.325	-3.686	46.913	-8.405	-1.200	-
72 Sociale formål	7.316	-3.685	10.942	-5.545	-1.200	-
76 medfinansiering	19.196	-	22.981	-1.366	-	-
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	14.813	-1	12.990	-1.494	-	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr.	827	-	1.362	-	-810	-
99 Øvrige sociale formål	827	-	1.362	-	-810	-
06 Fællesudgifter og adm.	-	-	-	-	-	-
45 Administrativ organisation	-	-	-	-	-	-
52 Fælles IT og Telefoni	-	-	-	-	-	-
57 Voksen-, ældre-, og handicapom.	-	-	-	-	-	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.245.768	-155.450	1.281.481	-155.043	16.081	-12.856
00 byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	4.517	-	4.451	-	-	-
25 Faste ejendomme	4.517	-	4.451	-	-	-
19 Ældreboliger	4.517	-	4.451	-	-	-
04 Sundhedsområdet	364.528	-531	381.306	-311	-645	-
62 Sundhedsudgifter mv.	364.528	-531	381.306	-311	-645	-
81 sundhedsvæsenet	280.887	-	296.368	-	-	-
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	54.601	-531	51.441	-311	223	-
84 Vederlagsfri behandling hos fysio- terapeut	13.933	-	11.303	-	-1	-
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	12.986	-	17.242	-	-875	-
90 Andre sundhedsudgifter	2.121	-	4.952	-	8	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	876.723	-154.918	895.724	-154.732	16.726	-12.856
22 Central refusionsordning	-	-1.744	-	-1.000	-	-700
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-1.744	-	-1.000	-	-700
30 Tilbud til ældre og handicappede	833.945	-151.669	843.862	-150.940	16.709	-12.156
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice	160.283	-9.196	160.656	-9.950	-1.144	-
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre	478.142	-130.196	502.149	-127.261	12.716	-10.728
28 Hjemmesygepleje	52.453	-	42.964	-	-62	-
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	107.892	-11.044	108.210	-12.486	1.039	-1.428
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	33.808	-1.233	28.243	-1.243	4.164	-
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.366	-	1.640	-	-4	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	38.097	-1.505	48.599	-2.792	-102	-
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv.	5.869	-	13.693	-933	-41	-
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	8.584	-	8.430	-	-45	-
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	23.644	-1.505	26.989	-1.859	-20	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	-	-	-513	-	4	-
59 Aktivitets- og samværstilbud	-	-	-	-	-	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	4.681	-	3.263	-	119	-
99 Øvrige sociale formål	4.681	-	3.263	-	119	-
06 Fællesudgifter & administration m.v	2	-	-	-	-	-
45 Administrativ organisation	2	-	-	-	-	-
51 Sekretariat og forvaltninger	2	-	-	-	-	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	689.788	-183.347	681.480	-180.529	-5.265	4.915
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	689.788	-183.347	681.480	-180.529	-5.265	4.915
03 Undervisning og kultur	839	-	1.027	-	-327	-
30 Ungdomsuddannelser	839	-	1.027	-	-327	-
44 Produktionsskoler	839	-	1.027	-	-327	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	686.646	-183.347	678.389	-180.529	-5.169	4.915
46 Tilbud til udlændinge	50.374	-48.396	79.228	-55.560	-14.195	-2.219
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	33.202	-43.646	59.935	-50.286	-9.036	-4.097
61 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	17.172	-4.750	19.293	-5.274	-5.159	1.878
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	147.421	-10.317	122.581	-2.980	11.220	464
66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	44.688	-	37.054	-	5.538	-
67 Personlige tillæg mv.	6.281	-2.969	5.960	-2.980	32	-16
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	96.452	-7.348	79.567	-	5.651	480
57 Kontante ydelser	294.985	-56.830	293.221	-61.342	-7.570	8.914
71 Sygedagpenge	95.424	-36.207	95.447	-37.154	-4.096	2.900
72 Sociale formål						
73 Kontanthjælp og uddannelseshjælp	84.052	-20.588	94.074	-23.179	-12.553	5.026
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	12	-12	1.008	-1.009	-993	994
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelses-hjælpsmodtagere	-	-23	-	-	-	-7
78 Dagpenge til forsikrede ledige	115.498	-	102.692	-	10.072	-
79 Særlig uddannelsesordning, midler	-	-	-	-	-	-
58 fleksjobsordninger	134.525	-52.062	125.813	-47.427	7.973	-109
80 Revalidering	7.119	-1.563	7.742	-1.621	-666	106
81 Løntilskud mv. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	75.813	-38.838	66.565	-34.275	4.635	-968
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	40.083	-8.597	37.111	-8.347	5.475	225
83 Ledighedsydelse	11.511	-3.063	14.395	-3.184	-1.471	528
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	59.340	-15.741	57.546	-13.220	-2.596	-2.135
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	42.390	-7.511	33.813	-	2.226	-3.835
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	5.996	-2.523	8.154	-3.460	-2.666	1.192
95 Løn til forsikrede ledige	689	-	3.945	-2.776	-254	-
96 Servicejob	25	-23	105	-103	-	-
97 Seniorjob til personer over 55 år	6.011	-2.222	7.927	-3.886	-1.973	510
98 Seniorjob til personer over 55 år	4.229	-3.462	3.602	-2.995	70	-2
06 Fællesudgift. og admin. mv.	2.303	-	2.064	-	231	-
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.303	-	2.064	-	231	-
67 Erhvervsservice og iværksætteri	2.303	-	2.064	-	231	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevilling 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	717.697	-134.212	745.735	-129.811	-13.701	-2.457
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	717.697	-134.212	745.735	-129.811	-13.701	-2.457
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.827	-	1.850	-54	-1	-
25 Faste ejendomme	1.827	-	1.850	-54	-1	-
15 Byfornyelse	1.684	-	1.697	-54	-1	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	143	-	153	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	903	-	1.037	-	-8	-
22 Fælles funktioner	903	-	1.037	-	-8	-
01 Fælles formål	903	-	1.037	-	-8	-
03 Undervisning og kultur	726	-	1.037	-	-8	-
22 Folkeskolen m.m.	726	-	1.037	-	-8	-
01 Folkeskoler	726	-	1.037	-	-8	-
04 Sundhedsområdet	1.511	-	1.992	-	-	-
62 Sundhedsudgifter mv.	1.511	-	1.992	-	-	-
90 Andre sundhedsudgifter	1.511	-	1.992	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	20.425	-	16.017	-	875	-
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	3.491	-	2.074	-	-17	-
10 Fælles formål	3.491	-	2.074	-	-17	-
28 Tilbud til børn og unge med	1.471	-	2.074	-	-17	-
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	1.471	-	2.074	-	-17	-
30 Tilbud til ældre	6.022	-	4.609	-	967	-
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	6.022	-	4.609	-	967	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	3.544	-	3.111	-	-25	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	3.544	-	3.111	-	-25	-
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	3.156	-	4.149	-	-33	-
95 Løn til forsikrede ledige	3.156	-	4.149	-	-33	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde	2.741	-	-	-	-	-
99 Øvrige sociale formål	2.741	-	-	-	-	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	433.588	-15.168	462.820	-10.906	-16.939	200
42 Politisk organisation	11.685	-73	11.480	-74	-40	-
40 Fælles formål	728	-	834	-	-7	-
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.216	-	6.650	-	-12	-
42 Kommissioner, råd og nævn	716	-73	1.010	-74	-6	-
43 Valg mv.	4.025	-	2.986	-	-15	-
45 Administrativ organisation	311.797	-15.012	310.984	-10.832	5.152	200
51 Sekretariat og forvaltninger	189.608	-8.429	191.599	-8.852	4.310	-
52 Fælles IT og telefoni	54.424	-4.408	55.254	-738	409	200
53 Jobcentre	41.848	-770	42.214	-	-43	-
56 Byggesagsbehandling	7.577	-1.405	7.454	-1.242	-10	-
57 Voksen-, ældre- og handicapomr.	-11.420	-	-12.274	-	66	-
58 Det specialiserede børneområde	11.593	-	8.962	-	562	-
59 Adm.bidrag til Udbetaling Danmark	18.167	-	17.775	-	-142	-
52 Lønpuljer mv.	110.105	-83	140.356	-	-22.051	-
70 Løn- og barselpuljer	15.401	-	22.050	-	-2.479	-
72 Tjenestemandspension	94.704	-83	106.723	-	-10.927	-
74 Interne forsikringspuljer	-2,15	-	-	-	-	-
76 Generelle reserver	-	-	11.583	-	-8.645	-
Gentofte Ejendomme	258.717	-119.044	260.982	-118.851	2.380	-2.657

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Anlæg i alt	432.186	-14.964	507.836	-16.150	226.687	-159.841
Teknik- og Miljø (brugerfinansieret)	98.857	-10.275	65.600		87.877	-43.000
012203 Varmeforsyning	66.982	-10.275	43.000		76.513	-43.000
Etablering af stikledninger	-	-	20.000	-	-	-20.000
Etablering af stikledninger (FOF)	30.830	-1.409	-	-	35.520	-
Fjernvarme fase 1 (FOF)	12.549	-	-	-	12.734	-
Fjernvarme fase 2 (FOF)	1.060	-	-	-	1.058	-
Fjernvarme fase 3 - Tværgående aktiviteter	-	-	9.000	-	-	-9.000
Fjernvarme fase 3 (FOF)	8.866	-787	-	-	10.226	-
Fjernvarmeudbygning GSP og NOVO (FOF)	3.377	-	-	-	3.435	-
Fjernvarmevekslere - Model A	-	-	14.000	-	-	-14.000
Fjernvarmevekslere - (FOF)	10.299	-8.079	-	-	13.540	-
Rørbro over Lyngbyvej	-	-	-	-	-	-
013546 Klimainvesteringer	31.875	-	22.600	-	11.364	-
Klimatilpasning Gentoftere	21.683	-	22.600	-	275	-
Klimatilpasning Mosegårdsk.	10.192	-	-	-	11.089	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Teknik- og Miljø (skattefinansieret)		75.248	-597	62.416	-7.850	63.378	-10.151
22320	Park og Vej/Klima, Natur og Miljø						
833	Anlæg - 833	62.376	-597	51.116	-7.850	61.596	-10.151
002820	Fritidsområder	2.499	-	4.155	-3.700	2.893	-458
	Bellevue Strandpark - rådigh.	-	-	4.155	-3.700	-	-458
	Bellevue Strandpark, stisystem	896	-	-	-	887	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Hyldegårdsvej	95	-	-	-	-	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Skovshoved Mark	-95	-	-	-	-	-
	Parker og grønne områder - rådigh	1.603	-	-	-	2.006	-
005593	Diverse udgifter og indtægter	1.796	-	1.500	-	625	-
	Bæredygtighedstiltag	1.796	-	1.500	-	625	-
022822	Vejanlæg	2.381	-597	-	-	4.221	-2.502
	Supercykelsti Helsingørruten	2.381	-597	-	-	4.221	-2.502
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	55.699	-	42.861	-4.150	53.857	-7.191
	Belægningsplan - Cykelstier	3.979	-	5.561	-	34.796	-
	Belægningsplan - Fortove	15.178	-	-	-	-	-
	Belægningsplan - Vejbrønde	8.305	-	-	-	-	-
	Belægningsplan - Veje	7.150	-	-	-	-	-
	Bydelscentre - rådigh.	-	-	1.300	-	-	-1.300
	Hellerup bydelscenter	-	-	-	-	333	-
	Kystvejen - promenade, syd	5.190	-	20.000	-4.150	14.249	-
	Kystvejen - Vejanlæg, midt	6.388	-	-	-	-	-
	LED vejbelysning	6.883	-	8.500	-	-	-
	Renovering af bygværker - rådigh.	2.262	-	500	-	3.695	-
	Trafiksikkerhed Ordrup og Skovshoved skole	-1.351	-	1.521	-	-	-2.891
	Trafiksikkerhedsplan - adfærd skoler	1.018	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - kampagner	52	-	2.479	-	784	-
	Trafiksikkerhedsplan - signalstrategi	328	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - sikker krydsning	51	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - tryghed bløde trafikanter	241	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - vejklassificering	25	-	-	-	-	-
	Vejbrønde	-	-	3.000	-	-	-3.000
023542	Kystbeskyttelse			2.600			
	Kystsikring langs Øresund	-	-	2.600	-	-	-

899	Anlæg - 899		12.872		11.300		1.782	
0025	Faste ejendomme		7.109	-	11.300	-	1.782	-
002510	Fælles formål		4.305	-	11.300	-	1.782	-
	Energi - 1. og 5. års gennemgang + uafsluttede		12	-	-	-	-	-
	Energi - adfærd og energiledelse		-6	-	-	-	-	-
	Energi - administration, faste omk.		1.545	-	11.300	-	1.782	-
	Energi - administration, variable omk.		26	-	-	-	-	-
	Energi - CIS, belysning		779	-	-	-	-	-
	Energi - mindre energisager		990	-	-	-	-	-
	Energi - screeninger og energimærkning		2	-	-	-	-	-
	Energi - SPV og VL-projek		956	-	-	-	-	-
002518	Driftsikring af boligbyggeri		2.804	-	-	-	-	-
	Energi - BMV, varme		2.804	-	-	-	-	-
0032	Fritidsfaciliteter		1.974	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg		1.974	-	-	-	-	-
	Energi - Gentofte Stadion, ventilation		1.804	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup sejlklub		171	-	-	-	-	-
0035	Kirkegårde		143	-	-	-	-	-
003540	Kirkegårde		143	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup kirkegård, gaskedel		143	-	-	-	-	-
032201	Folkeskoler		3.028	-	-	-	-	-
	Energi - Bakkegårdsskolen, belysning		551	-	-	-	-	-
	Energi - Dyssegårdsskolen, belysning		936	-	-	-	-	-
	Energi - Maglegårdsskolen, belysning		269	-	-	-	-	-
	Energi - Skovgårdsskolen, belysning		223	-	-	-	-	-
	Energi - Tranegårdsskolen,		928	-	-	-	-	-
032212	Efterskoler og ungdomskostskol		121	-	-	-	-	-
	Energi - Ungdomsskolen, bel		121	-	-	-	-	-
046285	sundhedsudgifter m.v		149	-	-	-	-	-
	Energi - Bakkegård tandklinik, belysning		149	-	-	-	-	-
052823	Tilbud til børn og unge med særlige		113	-	-	-	-	-
	Energi - Broen, belysning		113	-	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold		356	-	-	-	-	-
	Energi - Blomsterhusene,		356	-	-	-	-	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kultur, Unge og fritid		20.281	-1.551	34.700	-	11.109	-18.422
838	Anlæg 838 Fritid	13.415	-1.400	29.700	-	7.159	-18.422
003231	Stadion og idrætsanlæg	11.053	-1.400	29.700	-	4.839	-18.422
	B1903 - klubfaciliteter	557	-	-	-	559	-
	DIF frikommune	-	-	300	-	68	-
	Gentofte Rideklub - kloaker	39	-	-	-	170	-
	Gentofte Sportspark, atletik løbelys	699	-	700	-	-	-
	Gentofte Stadion - Fase 3	111	-	2.000	-	94	-
	GVI, kunstgræsbane	7.509	-	5.900	-	2.700	-
	Hellerup Havn, Palladium	24	-	3.900	-	-	-3.456
	Ishallen multirum	55	-	3.500	-	-	-2.958
	Kildeskovshallen - springmiljø	54	-	-	-	856	-
	Kildeskovshallen, nyt anlæg	519	-	4.000	-	-	-3.000
	Kildeskovshallen, Poseidon	-236	-	-	-	-	-226
	Kildeskovshallen, undersøgelse svømmehal	140	-	-	-	227	-
	Maglegård, udendørstræningscenter	1.123	-	1.000	-	165	-165
	Overbygning på Maglegårdshallen	647	-	8.000	-	-	-6.976
	Renovering af 3 kunstgræsbaner	18	-	-	-	-	-
	SIF - Ny skydebane	-221	-1.400	-	-	-	-1.641
	Svømmebaner mv. Charlottenlund Fort	16	-	400	-	-	-
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	2.362	-	-	-	2.320	-
	Klubrumspuljen	2.362	-	-	-	2.320	-
	Ordrup Skole og Åkanden	-	-	-	-	-	-
839	Anlæg 839 Unge	3.649	-51	3.200	-	1.362	-
033564	Andre kulturelle opgaver	2.070	-51	1.200	-	1.362	-
	En ung politik	762	-51	-	-	1.170	-
	HeadSpace Gentofte	800	-	800	-	-	-
	Mobilt ungekantor	200	-	-	-	192	-
	Musikbunkeren, øvelokaler og køkken	309	-	400	-	-	-
33876	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	1.578	-	2.000	-	-	-
	Indretning af ungemiljø Hellerupvej	1.578	-	2.000	-	-	-
840	Anlæg - 840 Kultur	3.217	-100	1.800	-	2.588	-
033250	Folkebiblioteker	801	-	800	-	-	-
	Hovedbibliotek, cafe køkk	801	-	800	-	-	-
033564	Andre kulturelle opgaver	2.028	-100	-	-	2.588	-
	Børnekulturpulje	176	-60	-	-	138	-
	Kulturpulje	1.656	-40	-	-	2.252	-
	Udvikling af Hellerupve22	196	-	-	-	198	-
33	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	387	-	1.000	-	-	-
	Synlighed og kendskab	387	-	1.000	-	-	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Børn og skoler		54.747	-1.406	50.412		8.965	-1.261
842	Anlæg 842 Skole og Fritid	20.135	-1.406	15.200		8.339	-1.000
032201	Folkeskoler	16.529	-	-	-	836	-
	Digitalisering skoler - aula	448	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - BOYD	5.541	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - CYOD	2.866	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - FLL	376	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indfrastruktur mv	173	-	-	-	-	-
	Dyssegårdsskolen, naturfagsbygning	440	-	-	-	445	-
	Hellerup Skole, udearealer	385	-	-	-	391	-
	Naturfagsfaciliteter	1.178	-	-	-	-	-
	Toiletter på skolerne 2017	1.422	-	-	-	-	-
	Udskoling	3.700	-	-	-	-	-
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.605	-1.406	15.200	-	7.503	-1.000
	Digitalisering skoler - CYOD	-228	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - digitale læremidler	1.500	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - FLL	231	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indfrastruktur mv	1.461	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indtægter		-1.406	9.500	-	2.814	-
	Digitalisering skoler - kompetenceudvikling	623	-	-	-	-	-
	Fysiske rammer til inklusion - rådigh. Inklusion - specialundervisning Strandvejen 349	-	-	1.000	-	1.600	-1.000
	Naturfagsfaciliteter	18	-	-	-	2.100	-
	Toiletter på skolerne 2017	-	-	1.000	-	989	-
	Udskoling	-	-	3.700	-	-	-
844	Anlæg 844 Dagtilbud for Småbørn	9.878		10.712		626	
052510	Fælles formål	9.793	-	10.012	-	626	-
	De fire gårde, fælles udearealer	22	-	-	-	27	-
	Digitalisering og læring 0-6 år	291	-	600	-	270	-
	Kvalitetsmidler - indsats 1	4.928	-	7.912	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 2	1.080	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 3	225	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 4	469	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 5	1.048	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 6	100	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 7	39	-	-	-	-	-
	Legepladspulje	299	-	600	-	-	-
	Mad i Gentofte -	992	-	900	-	329	-

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
052514 Daginstitutioner	85	-	700	-	-	-
Adelaide, produktionskøkket	-	-	700	-	-	-
Helleruphøj, produktionskøkket	85	-	-	-	-	-
847 Anlæg Sociale institutioner	24.734	-	24.500	-	-	-261
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	24.734	-	24.500	-	-	-261
Bank Mikkelsens Vej, Børnehus	24.111	-	24.500	-	-	-261
Bank Mikkelsens Vej, Børnehus - genhusning	623	-	-	-	-	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Social og Sundhed		130.178	-865	203.300	-4.800	18.216	-63.419
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt ud		75.864		136.600	-4.800	4.800	-56.377
850	Anlæg 850 Borger m. handicap	75.864	-	136.600	-4.800	4.800	-56.377
002518	Driftssikring af boligbyggeri	16.931	-	33.000	-4.800	4.800	-16.077
	Bank Mikkelsens Vej, serv	16.939	-	33.000	-4.800	4.800	-16.077
	Bank Mikkelsens Vej, serv	-8	-	-	-	-	-
002519	Ældreboliger	57.176	-	98.600	-	-	-39.031
	Bank Mikkelsens Vej, boliger	57.905	-	98.600	-	-	-39.031
	Bank Mikkelsens Vej, boliger - drift etape 1	-1.120	-	-	-	-	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger - genhusning	391	-	-	-	-	-
53839	Personlig støtte	604	-	1.000	-	-	-
	Boligsocial indsats	604	-	1.000	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold	1.153	-	4.000	-	-	-1.269
	Bank Mikkelsens Vej, oml	1.153	-	4.000	-	-	-1.269
Forebyggelse, rehabilitering og pleje		54.314	-865	66.700	-	13.416	-7.042
853	Forebyggelse, rehabilitering og pleje	54.314	-865	66.700	-	13.416	-7.042
002518	Driftssikring af boligbyggeri	1.625	-	6.600	-	-	-2.207
	Brandsikring - Egebjerg, service	225	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Kløckershave, service	131	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Lindely, service	296	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Nymosehave, service	422	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Ordruplund, service	207	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Rygårdscentret, service	475	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Salem, service	64	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Søndersøhave, service	125	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Østerled, service	81	-	-	-	-	-
	Jægersborghave, serviceareal	-	-	3.100	-	-	-113
	Nymosehave, service	-513	-	-	-	-	-513
	Søndersøhave, service	110	-	3.500	-	-	-1.581
002519	Ældreboliger	11.040	-	11.400	-	5.651	-
	Brandsikring - Brogårdshøj, bolig	242	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Egebjerg, bolig	606	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Kløckershave, bolig	159	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Nymosehave, bolig	548	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Salem, bolig	210	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Søndersøhave, bolig	129	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Østerled, bolig	142	-	-	-	-	-
	Jægersborghave, boligdel	7.063	-	11.400	-	141	-
	Ældreboliger Stolpehøj	31	-	-	-	-	-
		1.941	-	-	-	5.510	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	37.706	-	44.000	-	-	-2.755
	Ombygning Tranehaven	31.431	-	44.000	-	-	-2.755
	Ombygning Tranehaven,	-	-	-	-	-	-
	Ombygning Tranehaven,	5.703	-	-	-	-	-
	Ombygning Tranehaven,	572	-	-	-	-	-
053026	Personlig og praktisk hjælp	2.723	-	4.700	-	-	-1.215
	Fællessprog og EOJ, frikøb	531	-	4.700	-	-	-1.215
	Fællessprog og EOJ, IT-transitionsomkostninger	1.009	-	-	-	-	-
	Fællessprog og EOJ, systemtilpasninger	1	-	-	-	-	-
	Fællessprog og EOJ, øvrig implementering	1.181	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv.	1.220	-865	-	-	7.765	-865
	Brandsikring plejeboliger	-	-	-	-	5.000	-
	Demensmiljø Egebjerg og Nymosehave	898	-865	-	-	865	-865
	Nødkald plejeboliger	33	-	-	-	500	-
	Nødkald rygårdcenter	290	-	-	-	1.400	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Politisk ledelse og administration		52.875	-271	91.408	-3.500	37.142	-23.588
856	Politisk ledelse og administration	25.271	-271	61.808	-3.500	29.833	-21.288
002205	Ubestemte formål	-	-	-	-	1.042	-
	Oprensning Vangedevej 8	-	-	-	-	1.042	-
002510	Fælles formål	2.343	-271	7.300	-	-	-1.830
	Affaldsbeholdere institutioner	2.010	-	6.300	-	-	-1.000
	Kapacitetsanalyse af kommunen bygninger	334	-	1.000	-	-	-500
	Salg af areal ved Tuborg Nord pumpestation	-	-	-	-	-	-10
	Salg af stiareal Skovvej 16	-	-271	-	-	-	-320
002511	Beboelse	1.826	-	14.621	-3.500	15.076	-7.122
	Alm. boliger Palle	-	-	-	-	-	-1.751
	Anvendelse af Boliger - rådigh.	606	-	-	-	1.264	-
	Boliger til boligsociale	283	-	1.000	-	-	-670
	Boligsociale formål	-	-	-	-	670	-
	Boligsociale formål SPV-boliger, Ved	420	-	-	-	-	-
	Ungdomsboliger ved	149	-	4.421	-	-	-4.421
	Ungdomsboliger ved	368	-	-	-3.500	3.500	-280
005593	Diverse udgifter og indtægter	126	-	-	-	800	-
	Tryghed for borgerne	126	-	-	-	800	-
023541	Diverse udgifter og indtægter	388	-	-	-	-	-166
	Skovsnoved Havn - udvidelse og	388	-	-	-	-	-166
064551	Sekretariat og forvaltninger	7.058	-	12.645	-	1.662	-3.457
	Byggestyring af anlægsprojekter	3.607	-	3.645	-	-	-
	Digitale Planer	98	-	-	-	226	-
	Kompetenceudvikling af ledere gl.	943	-	-	-	1.436	-
	Kompetenceudvikling af ledere ny	591	-	4.000	-	-	-1.153
	Kompetenceudvikling af medarbejdere	1.819	-	5.000	-	-	-2.304
064552	Fælles IT og telefoni	13.530	-	27.242	-	11.253	-8.713
	Aula, samskabelse mv.	2.745	-	5.100	-	-	-
	DHUV	64	-	-	-	163	-
	Digital Udvikling	10.516	-	11.842	-	-	-
	IT rådigh. 2016 - projektledelse og	-	-	-	-	3.137	-
	IT rådigh. 2016 - udviklingsbistand	55	-	-	-	-	-
	IT-anskaffelser - rådigh.	-	-	8.900	-	-	-7.943
	IT-sikkerhed 2017	20	-	-	-	3.860	-
	Kombit monopolbrud	7	-	1.400	-	-	-770
	Ny Gentofte.dk	1	-	-	-	300	-
	Nyt økonomisystem mv. forbedret borgerkontakt	-	-	-	-	1.293	-
	Nyt økonomisystem mv. ledelsesinformation BOK	122	-	-	-	-	-
	Opgr. standardsoftware 2019	-	-	-	-	2.500	-
		33					

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
895	Politisk ledelse og	885	-	1.300	-	-	-
Anlæg	administration						
002510	Fælles formål	885	-	1.300	-	-	-
	Fredede bygninger mv.	885	-	1.300	-	-	-
896	Politisk ledelse og	764				1.191	
Anlæg	administration						
002510	Fælles formål	492	-	-	-	1.191	-
	Klima - administration	-	-	-	-	1.191	-
	Klima - mindre opgaver	492	-	-	-	-	-
022514	Daginstitutioner	272	-	-	-	-	-
	Klima - Delfinen LAR	81	-	-	-	-	-
	Klima - Ribisgården LAR	191	-	-	-	-	-
897	Politisk ledelse og	21.836		22.000		3.468	
Anlæg	administration						
002510	Fælles formål	13.382	-	-	-	-	-
	SPV - 1 og 5 års gennemgang	571	-	-	-	-	-
	SPV - Bank Mikkelsens Vej helhedsplan	2.481	-	-	-	-	-
	SPV - CTS-konvertering	283	-	-	-	-	-
	SPV - indvendig vedligehold	2.693	-	-	-	-	-
	SPV - Modernisering og funktionstilpasning	10	-	-	-	-	-
	SPV - Planlagte mindre opgaver	4.723	-	-	-	-	-
	SPV - rådgiver, skitseprojekter	470	-	-	-	-	-
	SPV - tekniske installationer	1.799	-	-	-	-	-
	SPV - Ørnegården	351	-	-	-	-	-
002518	Driftsikring af boligbyggeri	-848	-	-	-	-	-
	SPV - Egebjerg	-848	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	748	-	-	-	-	-
	SPV - B1903, ventilation	-405	-	-	-	-	-
	SPV - GVI, hegn	41	-	-	-	-	-
	SPV - Hellerup kajakklub	267	-	-	-	-	-
	SPV - HIK tennis, renovering	514	-	-	-	-	-
	SPV - Kildeskovshallen, diverse	331	-	-	-	-	-
032201	Folkeskoler	4.120	-	-	-	-	-
	SPV - Gentofte skole	675	-	-	-	-	-
	SPV - Maglegårdsskolen,	16	-	-	-	-	-
	SPV - Maglegårdsskolen,	83	-	-	-	-	-
	SPV - Skovshoved Skole,	510	-	-	-	-	-
	SPV - Skovshoved Skole,	1.706	-	-	-	-	-
	SPV - Skovshoved Skole,	1.131	-	-	-	-	-
053029	Forebyggende indsats	275	-	-	-	-	-
	SPV - dagcenter	275	-	-	-	-	-
	Tværbomben						
053850	Botilbud	980	-	-	-	-	-
	SPV - Bank Mikkelsens	980	-	-	-	-	-
	Vej vinduer og døre						
064550	Administrationsbygninger	3.179	-	22.000	-	3.468	-
	SPV - administration	3.179	-	22.000	-	3.468	-

		Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
898	Politisk ledelse og	4.119		6.300		2.650	-2.300
Anlæg	administration						
002510	Fælles formål	1.106	-	3.600	-	2.650	-800
	Tilgængelighed - ad hoc	147	-	2.800	-	2.650	-
	Tilgængelighed - Hellerupvej 22-26	523	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - offentlig toiletter	436	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed 2017 - Ad hoc	-	-	800	-	-	-800
002518	Driftsikring af boligbyggeri	-	-	1.200	-	-	-
	Tilgængelighedsprojekt BMV	-	-	1.200	-	-	-
002820	Grønne områder og naturpladser	1.317	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - badebro Charlottenlund	137	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - broer Øregårdspark	150	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - grønne områder	850	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - træbro Nymosen	180	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	-	-	1.500	-	-	-1.500
	Tilgængelighedsprojekt Palladium	-	-	1.500	-	-	-1.500
022823	Standardforbedrin ger af færdselsarealer	750	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - anlæg Lille Strandvej	25	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - busramper Ordrup	102	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - toiletter nær ruter	624	-	-	-	-	-
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	540	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - Rampe Børnehuset BMV	540	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv	388	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - BMV døråbnere	145	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - teleslynger	243	-	-	-	-	-
064550	Administrationsby gninger	82	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - toilet Kommuneservice	82	-	-	-	-	-
064552	Fælles IT og telefoni	18	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - God Adgang registrering	18	-	-	-	-	-

Der er en række tværgående projekter, der er nævnt ovenfor, som går på tværs af funktioner, men som skal ses samlet:

Regnskab Anlæg Hele 1.000 kr.	Regnskab 2019	Budget 2019	Tillægs- bevillinger
Energihandlingsplan	12.872	11.300	1.782
Klimatilpasning	764	-	1.191
Større Planlagt Vedholdelsesarbejder (SPV)	21.836	22.000	3.468
Velfærdsinnovationsproj- ekter	185	-	-
Handicaptilgængeligheds- projekter	4.201	6.300	350
I alt	39.858	39.600	6.791

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FINANSPOSTER I ALT						
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.						
22 Renter af likvide aktiver	1.322	-1.947	0	-2.500	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	842	0	0	-1.200	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-53.517	0	-4.501	0	-49.848
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	0	-19.473	0	-20.949	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	8	0	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	26.732	0	29.030	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster	0	-6.949	0	-6.497	0	0
08 Balanceforskydninger						
22 Forskydninger i likvide aktiver (forbrug af kassebeholdningen)	0	-86.941	0	-223.742	0	-11.153
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	-7.565	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-61.667	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	90.682	0	55.678	0	82.006	0
21 Aktier og andelsbeviser	0	-14.720	0	0	0	0
22 Tilgodehavender hos grundejere						
23 Udlån til beboerindskud	336	0	3.398	0	0	0
24 Indskud i landsbyggefonden mv.	0	-101	1.261	0	23.596	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender (pensionistlån)	51.749	0	56.000	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	53.418	0	0	-4.981	58.410	0
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	3.997	0	0	-2.050	0	0
38 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning	0	-58	0	0	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	20.962	0	0	0	0	0
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	-20.167	0	-3.368	0	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	-13.082	0	0	0	-12.462
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	85.924	0	1.024	0	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld (afdrag på lån)	70.326	0	66.881	0	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld (låneoptagelse)	0	-137.192	0	-115.600	0	-94.069

	Regnskab 2019		Budget 2019		Tillægsbevillinger 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
07 Renter, tilskud, udligning, Skatter m.v.						
62 Tilskud og udligning						
80 Udligning og generelle tilskud	2.795.772	-267.228	2.784.680	-253.463	0	-2.664
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	65.568	-58.272	65.568	-58.272	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	8.280	0	10.110	0	0	-1.980
86 Særlige tilskud	12.472	-315.768	14.172	-306.612	504	-9.156
65 Refusion af købsmoms	4.445	0	3.200	0	0	0
68 Skatter						
90 Kommunal og amtskommunal indkomstskat	0	-5.584.490	0	-5.584.490	0	0
92 Selskabsskat	0	-294.603	0	-294.603	0	0
93 Anden skat pålignet visse indkomster	0	-131.467	0	-142.951	0	11.485
94 Grundskyld	0	-579.932	0	-584.980	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-80.296	0	-78.800	0	0

Balanceopgørelse 2019

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2019	Ultimo 2019
	Aktiver	9.139,8	8.751,8
	Anlægsaktiver	8.480,3	8.252,6
	Materielle anlægsaktiver	4.746,1	4.730,1
	Grunde og bygninger	3.241,0	3.085,4
	Teknisk anlæg m.v.	1.252,4	1.246,3
	Inventar	19,5	17,9
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	233,3	380,5
	Immaterielle anlægsaktiver	3,5	3,6
	Finansielle anlægsaktiver	3.730,7	3.518,9
3	Langfristede tilgodehavender	650,1	755,0
4	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	997,4	1.008,8
	Aktier og andelsbeviser, herunder andel i egenkapital i selskaberne	2.083,2	1.755,1
	Omsætningsaktiver i alt	659,5	499,2
	Varebeholdninger	3,3	3,3
	Fysiske anlæg til salg	-	-
2	Likvide beholdninger	359,7	272,7
	Tilgodehavender - pantebrev	1,4	1,4
5	Tilgodehavender i øvrigt	295,0	221,8
	Passiver	-9.139,7	-8.751,8
1	Egenkapital	-5.167,8	-4.953,4
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.020,2	-1.023,1
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-225,8	-217,3
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-3.501,5	-3.490,4
	Reserve for op skrivninger	-	-
	Balancekonto	-420,3	-222,7
	Hensatte forpligtelser	-1.910,8	-1.817,6
6	langfristede gældsforpligtelser	-1.612,7	-1.596,1
7	Nettogæld vedr. FONDS, Legater, Desposita m.v.	-11,6	-10,8
8	Kortfristede gældsforpligtelser	-436,9	-373,8

Tabel 1

UDVIKLING I EGENKAPITAL Kr.

Egenkapital primo	-5.167.802.161,00
Fysiske Aktiver - tilgang, afgang og afskrivning	16.856.082,90
Årets resultat	51.129.584,72
Postering på egenkapitalen	146.395.615,16
Egenkapital ultimo	-4.953.420.878,22

Postering på egenkapitalen	
Værdi reguleringer - urealiseret kursregulering	4.304.306,22
Optagelse af gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	2.034.045,59
Lån til motorkøretøjer (serviceloven's § 58)	-86.700,25
Gentofte Fjernvarmen netto korrektioner udgør:	-7.705.323,21
* Optagelse af tilgodehavende vedr. låneordning "plus"	-10.239.639,33
* Betalt afdrag på lån af Fjernvarmen	32.683.874,44
* Korrektion af årets resultat 2018 (mellemværende / egenkapitalen)	14.850.441,68
* Optagne lån i året 2019	-45.000.000,00
Regulering af forpligtelser:	-93.152.994,37
Tjenestemandspensioner nedskrevet forpligtelse	-89.209.994,37
Arbejdsskadeforpligtelsen nedskrevet	-3.943.000,00
Indefrosne feriepenge	-84.950.438,22
Indefrosne feriepenge Gentofte Kommune	-80.212.647,11
Indefrosne feriepenge selvejende institutioner med overenskomst	-4.737.791,11
Værdiregulering ejerandele i fælles kommunale selskaber	328.077.110,81
Landsbyggefonden	-101.000,00
Pantebrev (nedskrivning af tilgodehavender)	249.333,81
Reserveret af tidligere bevilliget midler til kompetenceudvikling GKF	-2.659.000,00
Off støtte lån	-16.711,99
Administrative afskrivninger	402.986,77
* Afskrivning af diverse tilgodehavender	416.260,94
* Regnskabstekniske afskrivninger	-13.274,17
Postering på egenkapitalen	146.395.615,16

Årets administrative afskrivninger skal fremlægges for Kommunalbestyrelsen i forbindelse med fremlæggelsen af årsregnskabet.

(Bilag A.10 "Afskrivning af restancer m.v. " i regler for økonomistyring)

I årsregnskabet 2019 er der afskrevet for i alt netto kr. 402.986,77

Afskrivningerne er fordelt på en række forskellige kommunale kravtyper, f.eks ophold på kommunale institutioner (daginstitutioner/plejehjem m.v.) parkeringsafgifter, hjælpemidler, civile retlige krav, gebyrer og serviceydellser. Restancerne er afskrevet/uerholdelig som følge af dødsfald, konkurs, ubekendt adresser, bosættelse i udlang m.v.

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2019	Ultimo 2019
1	udvikling i egenkapital		
	Egenkapital 31.12.2018	-4734,2	-5.167,8
	Udvikling i modposter til fysiske aktiver	-62,4	16,9
	Udvikling i balancekontoen	-371,2	197,5
	Egenkapital 31.12.2019	-5.167,8	-4.953,4
2	Likvide beholdninger	359,7	272,7
	Kontante beholdninger	0,6	0,1
	indskud i penge institutter	-84,1	-56,6
	Realkreditobligationer	443,3	329,3
3	Langfristede tilgodehavender	650,1	755,0
	Udlån til beboerindskud	13,9	14,2
	Indskud i landsbyggefonden m.v.	-	-
	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	377,5	429,0
	Deponerede beløb for lån	258,7	311,8
4	Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	997,4	1.008,8
	Klimainvesteringer	62,3	62,3
	Varmeforsyning	995,8	1.003,5
	Vandforsyning	3,1	1,1
	Andre forsyningsvirksomheder	-63,8	-58,1
	Positiv beløb er udtryk for, at kommunen har et tilgodehavende i forsyningsvirksomh		
5	Tilgodehavender i øvrigt	295,0	221,8
	Refusionstilgodehavender	0,02	-7,5
	Tilgodehavender i betalingskontrol	155,1	146,7
	Andre tilgodehavender	105,0	73,5
	Mellemregninger med følgende regnskabsår	-19,4	-41,5
	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	54,3	50,6
6	Langfristede gældsforpligtelser	-1.612,7	-1.596,1
	selvejende institutioner med overenskomst	-0,5	-0,0
	Realkredit	-36,4	-34,2
	Kommunekreditforeningen	-1.102,8	-1.179,3
	Gæld vedrørende klimainvestering	-62,0	-72,9
	Lønmodtagernes Feriemidler	-	85,0
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-406,0	-387,7
	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-5,0	-7,0
7	Nettogæld vedr. Fonds, Legater, Deposita m.v.	-11,6	-10,8
	Kommuner og regioner m.v.	-	-0,0
	Legater	6,5	6,5
	Deposita	656,6	677,6
	Legater	-6,5	-6,5
	Deposita	-668,2	-688,4
	Kommuner og regioner m.v.	-0,0	0,0
8	Kortfristede Gældsforpligtelser	-436,9	-373,8
	Anden gæld	-17,5	-30,6
	Kirekelige skatter og afgifter	-4,9	-4,5
	Skyldige feriepenge	-	-0,0
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-261,4	-227,3
	Mellemregningskonto	-93,9	-54,6
	selvejende institutioner med overenskomst	-59,2	-56,9

VÆRDIANSÆTTELSE

1.000 kr	tabel 1		Indre værdier 2019			
	Selskabets egenkapital	Selskabets aktie- eller indskudskapital	Kommunens Kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi	
			Pct.	Nominal		
Vestforbrændingen	907.474	313.155	8,1	25.500	73.896	
GGF I/S	-3.778				801	
Beredskab øst	5.492		28,7		1.576	
UU Nord	-4.849				- 1.656	
HMN naturgas I/S	1.362.800	49.700	4,5	2.212	60.654	
CTR (Centralkommunernes Transmissionselskab)	42.899	15.000	6,5	975	2.788	
Novafos A/S	10.638.275	200.000	15,2	30.400	1.617.018	
Samlet Værdi					1.755.077,39	

Værdierne er opgjort efter selskabernes sidst revisionsgodkende regnskab 2018

Gentofte kommunes andel i UU-Nord viser negativ 31.12.2018, dette skyldes tjenestemandens pensionen. UU-Nord er lukket ned i medium 2019 og vil derfor ikke fremgå i 2020

HMN naturgas I/S: Der vil være en udlodning i 2019 i forbindelse med salg af HMN. Gentofte Kommunes andel vil efter udlodningen forventes at være på 35 mio. i 2020

CRT har en uændret egenkapital.

PERSONALEOVERSIGT 2019	2016	2017	2018	2019
Teknik- og Miljøudvalget	202,8	203,6	197,2	192,2
Forsyning	44,9	43,3	30,9	25,6
Park og Vej	145,6	147,9	166,4	166,5
Natur og Miljø	12,3	12,4		
Kultur-, Unge- og Fritidsudvalget	235,4	238,9	204,7	171,7
Idræt og Fritid	67,0	65,9	65,1	64,8
Kultur og Bibliotek	107,4	105,7	96,0	95,6
Unge	61,0	67,3	43,6	11,3
Børneudvalget og Skoleudvalget	2.530,7	2.499,4	2.506,5	2.565,4
Skole og fritid	1.102,2	1.092,3	1.109,5	1.153,5
Dagtilbud for småbørn	998,8	970,1	957,9	959,7
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	132,9	144,8	153,5	157,8
Sociale institutioner for børn og unge	296,7	292,3	285,6	294,4
Ældre- Social- og Omsorgsudvalget	2.125,5	2.077,9	2.058,0	2.018,1
Borgere med handicap, sindslidende og socialt udsatte	548,5	542,7	546,7	545,7
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.576,9	1.535,2	1.511,3	1.472,4
Erhvervs- og Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget	41,8	36,3	31,8	44,4
Arbejdsmarked	41,8	36,3	31,8	44,4
Økonomiudvalget	590,7	593,5	588,4	593,3
Politisk ledelse og administration	460,9	463,0	458,0	467,3
Beskæftigelse	94,0	95,9	96,4	91,5
Beredskab Gentofte	35,8	34,7	34,1	34,5
Personaleforbrug i alt	5.726,9	5.726,9	5.586,7	5.585,0

Personaleforbruget er opgjort i helårsværk (fuldtidspersoner).

Personaleforbruget opgøres for kommunale institutioner og selvejende institutioner med driftsoverenskomst med kommunen.

Private institutioner og private skoler indgår ikke i personaleforbruget.

Forsyningen blev pr. 1. april udskilt i et §60-selskab, hvilket afspejles i færre årsværk i 2018.

Fra 2018 udgør 'Park og Vej, Klima, Natur og Miljø' et samlet bevillingsområde, og antal årsværk er angivet samlet for bevillingen.

Reduktionen i personaleforbruget under "Unge" skyldes hovedsageligt, at personale er flyttet til "Skole og fritid".

"Forebyggelse, rehabilitering og pleje": Nedgangen i personaleforbruget skyldes primært mindreforbrug på de kommunale plejeboliger, og lavere aktivitetsniveau i hjemmeplejen.

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2019

	Oprindeligt stor:	Pr. 31.12.2019
1) Garantier for lån til forsyningsværker:		
a) HMN (Gentofte Kommunes andel udgør 4,4507% af HNG's langfristede gældsforpligtelser)		60.654.140
b) CTR (Centralkommunernes Transmissionselskab I/S) (Gentofte Kommunes andel udgør 6,5 % af fremmedkapitalen 2012)		258.501.000
c) Gentofte Spildevand A/S (Nordvand)	393.000.000	1.038.754.358
d) Gentofte Vand A/S (Nordvand)	179.000.000	223.239.182
e) AV Miljø affaldsdeponi på Avedøre Holme (indbyggertal)		6.754.014
f) Sjølsø vand A/S (Nordvand)	5.000.000	18.746.763
g) Biofos Lynettefællesskabet A/S	4.713.500	3.652.963
h) Biofos Lynettefællesskabet A/S	7.284.500	6.429.243
2) Kommunegarantier for prioritetslån:		
a) BRFKredit til De Samvirkende Menighedsplejer, "Brogårdshøj", Brogårdsvej 54-60, 2820 Gentofte, matr. nr. 6ab,30u og 6æ, Vangede	5.250.000	3.945.447
b) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution OK-Fondens ældreboliger, Ribisvej 7, matr.nr. 3c, Gentofte (indexlån)	1.331.490	1.257.498
c) BRFKredit, Den selvejende institution Adelaide, Ejgårdsvej 5, ældreboliger, matr.nr. 3ot, Ordrup	4.225.049	3.129.700
d) Byggeriets Realkreditfond, GAB, Bækkebo Park Vangedevej 235 m. fl., ældreboliger og familieboliger, matr.nr. 20 d m.fl., Vangede	13.208.570	6.345.256
e) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Bofællesskab Mosebuen 3A, matr.nr. 4ex, Vangede	5.100.000	821.942
f) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Afd. Hyldebo, Kirkevej 32, matr.nr. 10gc, Ordrup	12.077.000	1.967.526
g) Realkredit Danmark, Østerleds boliger, c/o Gentofte Børnevenner matr. nr. 5vq, Ordrup, Korsgårdsvej 4-14	11.401.894	5.957.007
h) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution Salem, Mitchellstræde 1, ældreboliger, matr.nr.36a, Gentofte	15.997.257	10.161.241
i) Nykredit, BS Kildegårdsparken v/DAB, Lyngbyvej 339A-341B matr.nr. 26d, Gentofte	23.767.000	4.730.551
j) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB, Ørnegårdsvej 1-76 matr.nr. 5 bm, Vangede	33.437.185	20.914.639
k) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB,Ørnegårdsvej, afd. 76 ejerlejlighed nr. 2. matr. nr. 5 bh, Vangede	8.469.291	5.078.777
l) Realkredit Danmark, Den selvejende ældreboliginstitution Rose Marie. Onsgårdsvej 35, 2900 Hellerup	4.613.484	2.931.183
m) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	23.718.000	4.940.206
n) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	22.447.880	5.781.656
o) LR Realkredit A/S, Lindely ældreboliger, Diakonissehuset Sankt Luaks Stiftelsen Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup	39.607.750	18.088.756
p) BRFKredit, Boligorganisationen Munkegård, 22 P, Vangede lejl. 6 Vangedevej 142	10.013.980	8.048.191
q) Realkredit, vedr. Den selvejende almene Ældreinst. Holmegårdsparken	121.150.348	121.358.685

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2019

	Oprindeligt stor:	Pr. 31.12.2019
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti:		
a) Nykredit, Boligselskabet Lejerbo, Tværbommen, matr.nr.9bd, Vangede, hovedstol: 3.047.000 kr. heraf kommunal regaranti på 50%. Statsgaranti 2010: 859.936 kr.	3.047.000	59.968
b) Nykredit, Ordrupvej 91/Hyldegårdsvej 2 matr.nr. 10bk og 39b, Ordrup (indexlån)	1.218.000	621.777
c) Nykredit, Hyldegårdsvej 4-6, matr.nr. 10b og 39a, Ordrup (indexlån)	1.947.500	924.207
d) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	2.630.200	1.222.201
e) Nykredit, Strandvejen 145/Callisensvej 2-8 matr.nr. 2ad m.fl. Hellerup (indexlån)	376.600	192.908
f) Nykredit, Strandvejen 147, matr.nr. 2aa Hellerup (indexlån)	154.700	79.243
g) Realkredit Danmark, Strandvejen 155.4 th. matr.nr. 1er, Hellerup (indexlån)	43.050	33.578
h) Nykredit, Strandvejen 151-153 matr.nr. 1dt, Hellerup	1.240.400	610.666
i) Nykredit, Gentoftegade 32-34 matr.nr.83, Gentofte (indekslån)	6.221.600	3.434.508
j) Nykredit, Tall Invest Aps Hellerupvej 5 a, matr. 1 en, Hellerup	728.600	326.214
4) Statsgaranterede indexlån til amennyttig Boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti:		
a) Realkredit Danmark, A/B Rebekkevej 45-47, matr. nr. 16nz, Gentofte	1.935.650	1.453.701
b) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Jomsborgvej 9-19. matr. nr. 16ni, Gentofte (indexlån)	942.950	866.238
c) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Rebekkevej 41-43. matr. nr. 16næ, Gentofte(indexlån)	1.618.600	1.495.141
d) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Fredensvej 14, matr.nr. 3hi, Ordrup	2.894.681	1.402.913
e) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	1.410.000	213.447
f) Realkredit Danmark, A/B Forum, Strandvejen 167, matr.nr. 16c, Gentofte	1.755.000	1.309.523
5) Øvrige garantier:		
a) Solidarisk hæftelse i I/S Vestforbrænding		129.466.947
b) Solidarisk hæftelse i Movia		5.556.000
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2019	972.978.709	1.991.459.104

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2019

REKAPITULATION:	Oprindeligt stor:	Pr. 31.12.2019
1) Garantier for lån til forsyningsvirksomheder	588.998.000	1.616.731.663
2) Kommunegarantier for prioritetslån	355.816.178	225.458.261
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	17.607.650	7.505.270
4) Statsgaranterede indexlån til almentnyttigt boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	10.556.881	6.740.963
5) Øvrige garantier		135.022.947
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2019	972.978.709	1.991.459.104
Gentofte Kommunes garantiforpligtigelse pr. 31.12.2018		1.650.674.312
Der er i opgørelsen vedrørende tværkommunale forsyningsvirksomheder medtaget langfristet og kortfristet gæld til pengeinstitutter, mens der ikke er indregnet kort leverandørgæld. Lån i kommunens egne bygninger er ikke medtaget.		

7291 Salg af produkter og ydelser (HR)			-2.385
7296 Omvendt betalingspligt			-220
76 Betalinger fra staten			-30.762
77 Betalinger fra kommuner			-526.504
78 Betalinger fra regioner			-5.384
79 Øvrige indtægter			-164.565
7924 Momsfrie anlægsindtægter på toldmoms			484
8. Finansindtægter			-7.888.509
80 Finansindtægter			-7.015.660
86 Statstilskud			-872.849
9986 Statstilskud uden prisregulering			0
9. Interne udgifter og indtægter	-0,00		
9.1 Overførte lønninger		45.247.734,00	
9.2 Overførte varekøb		-	
9.4 Overførte tjenesteydelser		240.911.129,41	
9.7 Interne indtægter		-286.158.863,41	
BALANCE	9.332.961		-9.332.961

Afsluttede anlægsregnskaber i 2019

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2019	Forbrug i 2019	Saldo ultimo 2019	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Fælles formål:							
00.25.10	856040106*	Salg af stiareal Skovvej 16	0	-271	-271	-320	24.04.2020
00.25.10	856040200*	Kapacitetsanalyse af kommunens bygninger 2019	0	334	334	500	Regnskab
00.25.10	898****00*	Tilgængelighedsprojekter 2019	0	4.201	4.201	5.450	24.04.2020
Beboelse:							
00.25.11	856010200*	Boligsociale formål 2019	0	283	283	2.830	24.04.2020
00.25.11	856010203*	Boligsociale formål 2018	0	420	420	670	24.04.2020
Fritidsområder:							
00.28.20	833040101*	Bellevue Strandpark, stisystem	2.613	896	3.509	3.500	26.08.2019
00.28.20	833040201*	Parker og grønne områder 2019	0	1.603	1.603	2.006	Regnskab
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010100*	Gentofte Rideklub, kloakker	4.830	39	4.869	5.000	24.04.2020
00.32.31	838010303*	Gentofte Sportspark, atletik løbelys	0	699	699	700	24.04.2020
00.32.31	838010401*	Kildeskovhallen, undersøgelse svømmehal 2019	0	140	140	227	Regnskab
00.32.31	838010402*	Kildeskovhallen - Poseidon	3.726	-236	3.490	3.500	24.04.2020
00.32.31	838010600*	B1903 - Klubfaciliteter	7.941	557	8.498	8.500	24.04.2020
00.32.31	838010800*	U - SIF - Ny skydebane	2.897	-221	2.675	2.655	24.04.2020
00.32.31	838010800*	I - SIF - Ny skydebane	0	-1.400	-1.400	-1.400	
Diverse udgifter og indtægter:							
00.55.93	833030100*	Bæredygtighedstiltag 2019	0	1.796	1.796	2.125	Regnskab
00.55.93	856090100*	Tryghed for borgere 2019	0	126	126	800	Regnskab
Varmeforsyning:							
01.22.03	830010100*	Etablering af stikledninger 2019	0	29.421	29.421	35.520	Regnskab
01.22.03	830010200*	Fjernvarmevekslere 2019	0	2.221	2.221	13.540	Regnskab
01.22.03	830010300*	Udbygning af varmforsyningsnettet - fase 2	256.494	1.060	257.554	257.550	24.04.2020
01.22.03	830010500*	Fjernvarmeudbygning GSP og Novo	1.545	3.377	4.921	4.980	16.12.2019
01.22.03	830010600*	Udbygning af varmforsyningsnettet - fase 1	237.767	12.549	250.316	250.500	16.12.2019
Kommunale veje:							
02.28.23	833010100*	Renovering af bygværker 2019	0	2.262	2.262	4.130	24.04.2020
02.28.23	833010201*	Belægningsplan 2019	0	34.612	34.612	40.357	24.04.2020
02.28.23	833010300*	Trafiksikkerhedsprojekter 2019	0	1.716	1.716	1.892	24.04.2020
02.28.23	833010305*	Trafiksikkerhed Ordrup og Skovshoved skole	6.870	-1.351	5.519	5.500	24.04.2020
02.28.23	833010701*	Hellerup bydelscenter	2.318	0	2.318	2.650	16.12.2019
Folkeskolen m.m.:							
03.22.01	842020100*	Dyssegårdsskolen, naturfagsbygning	1.706	440	2.146	2.150	24.04.2020
03.22.02	842010100*	Digitalisering af folkeskoler 2019	0	11.585	11.585	12.314	24.04.2020
03.22.02	842010201*	Udskoling 2019	0	3.700	3.700	3.700	Regnskab
03.22.02	842010401*	Forbedrede naturfagsfaciliteter 2019	0	1.196	1.196	3.000	24.04.2020
Idrætsfaciliteter for børn og unge:							
03.22.18	838030100*	Klubrumspuljen 2019	0	2.362	2.362	2.320	Regnskab

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2019	Forbrug i 2019	Saldo ultimo 2019	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Folkebiblioteker:							
03.32.50	840010200*	Cafe på Hovedbiblioteket	0	801	801	800	24.04.2020
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:							
03.35.64	839010100*	Mobilt ungekantor	808	200	1.008	1.000	24.04.2020
03.35.64	839010101*	Headspace Gentofte 2019	0	800	800	800	Regnskab
03.35.64	839010103*	En ung politik 2019	0	711	711	1.170	Regnskab
03.35.64	840030101*	Udvikling af Hellerupvej 22-26	1.852	196	2.048	2.050	30.09.2019
03.35.64	840030102*	Kulturpulje 2019	0	1.616	-1.616	2.252	Regnskab
03.35.64	840030103*	Børnekulturpulje 2019	0	116	-116	138	Regnskab
03.38.70	840020100*	Synligt og tilgængeligt kulturtilbud 2019	0	387	387	1.000	24.04.2020
Dagtilbud mv. til børn og unge:							
05.25.10	844010100*	Mad i Gentofte 2019	0	992	992	1.229	Regnskab
05.25.10	844020101*	De fire gårde, fælles udeområde	673	22	695	700	24.04.2020
05.25.10	844020102*	Bedre kvalitet på børneområdet 2019	0	7.888	7.888	7.912	Regnskab
05.25.10	844020103*	Legepladspulje 2019	0	599	599	600	Regnskab
05.25.14	844030300*	Nye produktionskøkkener 2019	0	85	85	700	Regnskab
Tilbud til ældre og voksne med særlige behov:							
05.38.39	850040100*	Understøttelse af boligsocial indsats 2019	0	604	604	1.000	Regnskab
05.30.27	853050100*	U - Demensmiljø Egebjerg og Nymosehave	0	898	898	865	24.04.2020
		I - Demensmiljø Egebjerg og Nymosehave	0	-865	-865	0	
Sekretariat og forvaltninger:							
06.45.51	856020100*	Byggestyring af anlægsprojekter 2019	0	3.607	3.607	3.645	Regnskab
06.45.51	8560202*	Kompetenceudvikling af ledere 2019	0	1.534	1.534	4.283	Regnskab
06.45.51	856020300*	Kompetenceudvikling af medarbejdere 2019	0	1.819	1.819	2.696	Regnskab
Fælles IT og telefoni:							
06.45.52	856030100*	Digital udvikling 2019	0	10.516	10.516	11.842	Regnskab
06.45.52	856030201*	DHUV	837	64	901	1.000	24.04.2020
Energi 2019			0	12.872	12.872	13.082	24.04.2020
Klimatilpasning af kommunens ejendomme 2019			0	764	764	1.191	24.04.2020
Større Planlagt Vedligehold 2019			0	21.836	21.836	25.468	24.04.2020
Særlig vedligeholdelse af fredede og bevaringsværdige bygninger samt tekniske anlæg 2019			0	885	885	1.300	24.04.2020

Videreførte anlægsbevillinger (uafsluttede regnskaber)

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2019	Forbrug i 2019	Saldo ultimo 2019	Bevilling I alt
Jordforsyning:						
00.22.05	856050100*	Oprensning af olieforurening på Vangedevej 80	800	0	800	6.327
Fælles formål:						
00.25.10	856040103*	Salg af areal Tuborg Nord, pumpestation	0	0	0	-10
00.25.10	856040105*	Salg af vejareal Niels Steensensvej 1a-1e	0	0	0	-688
00.25.10	856040201*	Affaldssortering på kommunens institutioner	0	2.010	2.010	6.300
Beboelse:						
00.25.11	856010101*	U - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	1.751	0	1.751	0
		I - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	0	0	0	-1.700
00.25.11	856010102002	Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	780	149	929	500
00.25.11	856010103*	Ungdomsboliger ved Ungdomsboligerne, grund	108	368	476	500
00.25.11	856010104*	Ændret anvendelse af Ørnegårdsvej 17-19	436	606	1.042	1.700
Driftsikring af boligbyggeri:						
00.25.18	850010100*	U - Bank Mikkelsens Vej, servicearealer	34.221	16.931	51.152	68.048
00.25.18		I - Bank Mikkelsens Vej, servicearealer	0	0	0	-4.800
00.25.18	853030100*	Søndersøhave, omlægning	81	110	191	4.000
00.25.18	853030300*	U - Jægersborghave, servicearealer	0	0	0	38.387
		I - Jægersborghave, servicearealer	0	0	0	-2.880
00.25.18	8530601*	Brandsikring plejeboliger	0	4.063	4.063	23.500
00.25.18	898001805*	Tilgængelighedsprojekt Bank Mikkelsens Vej	800	0	800	2.000
Ældreboliger:						
00.25.19	850020100*	Bank Mikkelsens Vej, boliger	121.502	57.176	178.678	227.414
00.25.19	853040100*	Jægersborghave, boliger	0	7.063	7.063	142.441
00.25.19	853040200*	Ældreboliger Stolpehøj	0	1.941	1.941	60.810
Fritidsfaciliteter:						
00.32.31	838010200*	Hellerup Havn, Palladiumkomplekset	1.090	24	1.114	2.000
00.32.31	838010300*	Ishallen multirum	458	55	513	4.000
00.32.31	838010302*	Gentofte Sportspark - fase 3	145.405	111	145.516	147.500
00.32.31	838010400*	U - Kildeskovshallen - springmiljø	7.144	54	7.198	8.000
		I - Kildeskovshallen - springmiljø	-1.212	0	-1.212	-1.212
00.32.31	838010403*	Nyt svømmeanlæg	0	519	519	1.000
00.32.31	838010500*	Overbygning Maglegårdshallen	76	647	723	1.100
00.32.31	838010500*	U - Udendørs træningscenter ved Maglegård	0	1.123	1.123	1.165
		I - Udendørs træningscenter ved Maglegård	0	0	0	-165
00.32.31	838010700*	DIF Frikommune	32	0	32	1.000
00.32.31	838011000*	Svømmebaner mv. ved Charlottenlund Fort	0	16	16	400
00.32.31	838020100*	Kunstgræsbaner 2017	11.098	7.527	18.625	19.700
00.32.31	898003101*	Handicaptilgængelighedsprojekt Palladium	0	0	0	1.500

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2019	Forbrug i 2019	Saldo ultimo 2019	Bevilling I alt
Varmeforsyning:						
01.22.03	830010400*	Udbygning af varmforsyningsnettet - fase 3	317.374	8.079	325.453	327.600
Klimainvesteringer:						
01.35.46	830020100*	Klimatilpasning Gentofterenden	58.885	21.683	80.568	81.660
01.35.46	830020200*	Klimatilpasning Mosegårds kvarteret	17.412	10.192	27.604	28.500
Kommunale veje:						
02.28.22	833050101*	U - Supercykelsti Helsingørruten	1.180	2.381	3.562	5.402
		I - Supercykelsti Helsingørruten	0	-597	-597	-2.502
02.28.23	833010304*	Trafiksikring ved Stadion samt parkering	280	0	280	2.500
02.28.23	833010800*	Kystvejen - Byrum og renoveringsarbejder	12.514	11.577	24.091	42.613
02.28.23	833010901*	Udskiftning af vejbelysning til LED	0	6.883	6.883	25.500
Lystbådehavne m.v.:						
02.35.41	856080100*	U - Skovshoved Havn - udvidelse og omdannelse	147.073	388	147.461	146.485
		I - Skovshoved Havn - udvidelse og omdannelse	-34.741	0	-34.741	-34.320
Kystbeskyttelse:						
02.35.42	833020100*	Kystsikring langs Kystvejen 2019	0	0	0	2.600
Folkeskolen m.m.:						
03.22.01	842020200*	U - Hellerup Skole, udearealer	8.110	385	8.495	8.500
		I - Hellerup Skole, udearealer	-10.250	0	-10.250	-10.250
03.22.02	842010304*	Specialundervisning på Strandvejen 349	0	0	0	1.600
03.22.02	842010400*	Toiletter på skolerne	2.511	1.422	3.933	4.500
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:						
03.35.64	839010102*	Musikbunkeren - flere øvelokaler og fælleskøkken	0	309	309	400
03.38.76	839020100*	Indretning af ungdomsmiljø på Hellerupvej	0	1.578	1.578	2.000
Sundhedsudgifter m.v.:						
04.62.82	853010100*	Ombygning Tranehaven mv.	9.405	37.706	47.111	67.950
Dagtilbud mv. til børn og unge:						
05.25.10	844020100*	Digitalisering og læring 0-6 år	3.631	291	3.922	5.000
Tilbud til børn og unge med særlige behov:						
05.28.21	847010100*	Bank Mikkelsens Vej, børnehus	57.893	24.734	82.627	82.131
Tilbud til ældre og voksne med særlige behov:						
05.30.26	853020100*	Fælles sprog III og EOJ	2.935	2.723	5.657	9.020
05.30.27	853050102*	Nødkald i plejeboliger	0	33	33	500
05.30.27	853050103*	Nødkald Rygårdscentret og Tranehaven	0	290	290	1.400
05.38.50	850030100*	Bank Mikkelsens Vej, ombygninger	4.365	1.153	5.518	8.296
Sekretariat og forvaltninger:						
06.45.51	856020400*	Digitale planer	374	98	472	600

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2019	Forbrug i 2019	Saldo ultimo 2019	Bevilling I alt	
Fælles IT og telefoni:							
06.45.52	856030202*	IT - Udmøntning af rådighedsbeløb 2016	9.464	55	9.518	12.600	
06.45.52	856030203*	Nyt økonomisystem mv. 2017	3.007	122	3.129	4.300	
06.45.52	856030204*	IT-sikkerhed mv. 2017	1.140	20	1.160	5.000	
06.45.52	856030205*	Aula	0	2.745	2.745	8.300	
06.45.52	856030206*	Ny Gentofte.dk	0	1	1	4.300	
06.45.52	856030207*	Opgradering af standardsoftware 2019	0	0	0	7.500	
06.45.52	856030300*	KOMBIT Monopolbrud	685	7	692	2.215	
Større Planlagt Vedligehold boliger og erhvervsejendomme			27.316	0	27.316	41.738	

Bilag: Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Kommunerne har mulighed for at udføre kommunale opgaver for andre offentlige myndigheder. Kommunen skal i årsregnskabet redegøre for opgaver, der udføres for andre offentlige myndigheder.

Gentofte Kommune udfører administrative opgaver for Ungdommens Uddannelsesvejledningscenter, UU Nord (§ 60-selskab) frem til og med 31. juli 2019. Fra 1. august er oprettet UU-Gentofte, der alene vedrører Gentofte Kommune og vi har ikke administrative opgaver for andre kommuner.

Herudover løser kommunen visse administrative opgaver for Beredskab Øst (etableret 1. januar 2016), der er et § 60 selskab bestående af Gentofte, Gladsaxe, Herlev, Ballerup og Lyngby-Taarbæk kommuner.

Desuden er kommunen forretningsfører for Bellevue Strandpark I/S, der står for vedligeholdelsen af strand-arealerne ved Bellevue. I interessentskabet, hvor også Naturstyrelsen er med, indgår følgende kommuner i 2019 (med følgende andel af finansieringen):

- Gentofte Kommune (15/32)
 - Lyngby-Taarbæk Kommune (2/32)
 - Staten (15/32)
-