

Gentofte-Beretning 2018

Hæfte 2

Økonomioversigter mv.



GENTOFTE KOMMUNE

**HÆFTE 2****Side**

INDLEDNING	1
ØKONOMSK BERETNING	2
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	9
OVERSIGTER	13
Oversigt over driftsresultat (brutto)– specifikation på driftsbevillinger	14
Regnskabsoversigt	15
- Drift	15
- Anlæg	26
- Finans	39
Balance inkl. noter	41
Personaleoversigt	44
Garantifortegnelse	45
Tværgående artsoversigt	48
Oversigt over anlægsbevillinger	49
BILAG - Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	54

NB: I tabellerne - i Gentofte Beretning 2018 - kan afrunding medføre, at tallene ikke summerer til totalen.

Indledning

Dette hæfte (hæfte 2) er den formelle/tekniske del af Gentofte-Beretning 2018.

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 2018	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Afgivelse mellem regnskab og korrigeret budget
Det skattefinansierede område				
Skatter	-6612,7	-6620,0	-6613,3	0,6
Indkomstskat	-5.738,6	-5.738,6	-5.738,6	0,0
Grundskyld	-556,2	-559,0	-559,0	2,7
Øvrige skatter	-317,8	-322,4	-315,7	-2,1
Tilskud og udligning	2337,5	2307,0	2338,3	-0,8
Generelle tilskud/bloktilskud	-53,8	-85,9	-53,8	0,0
Udligning	2388,0	2389,8	2388,9	-0,9
Momsrefusion	3,3	3,2	3,2	0,1
Renter (ekskl. afkast af investeringsbeholdning)	-37,1	-5,6	-41,2	4,1
Finansiering i alt	-4312,3	-4318,6	-4316,2	3,9
Driftsudgifter i alt	4097,9	4104,3	4141,4	-43,5
Teknik og Miljø	137,6	138,2	134,8	2,8
Kultur	62,0	60,3	60,3	1,7
Unge	5,9	37,5	6,2	-0,2
Fritid	76,2	74,6	75,3	0,9
Skole og fritid	736,1	695,5	736,6	-0,5
Dagtilbud for småbørn	344,0	358,4	351,0	-7,0
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	207,2	202,9	208,4	-1,3
Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	-11,0	-8,9	-7,5	-3,4
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte	351,4	333,4	356,4	-5,0
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1099,4	1100,3	1107,4	-7,9
Arbejdsmarked og overførselsindkomster	490,0	490,9	501,1	-11,1
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	583,4	604,1	594,3	-10,9
Beredskabet	15,7	16,8	17,2	-1,5
Afdrag på lån ekskl. lån til fjernvarme og klimainvesteringer	30,6	30,8	30,8	-0,2
Driftsudgifter og afdrag på lån i alt	4128,5	4135,1	4172,2	-43,7
Strukturelt driftsresultat	-183,8	-183,5	-144,0	-39,8
Anlægsudgifter i alt (netto)	300,8	509,4	355,9	-55,0
Teknik og Miljø	67,1	33,5	91,6	-24,6
Kultur, Unge og Fritid	37,3	39,0	40,7	-3,4
Børn og Skole	59,0	30,9	64,8	-5,8
Social og Sundhed	103,5	92,8	95,5	8,0
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	33,9	99,3	63,3	-29,3
Forventet anvendelse af genbevillinger		214,0		
Resultat skattefinansieret område	117,0	325,9	211,9	-94,8
Det takstfinansierede område				0,0
Forsyningsvirksomheder - drift	-33,1	-27,8	-30,9	-2,2
Forsyningsvirksomheder - anlæg	157,1	142,7	167,5	-10,4
Forsyning - låneoptagelse	-177,2	-140,3	-218,4	41,2
Forsyning - afdrag på lån	29,2	29,7	29,7	-0,5
Resultat forsyningsvirksomheder	-24,0	4,3	-52,0	28,0
Øvrige finansposter				0,0
Balanceforskydninger (netto)	48,5	0,7	35,1	13,4
Låneoptagelse	-41,9	-76,2	-67,6	25,7
Forskydninger i investeringsbeholdning	60,1	26,8	60,0	0,1
- Afkast af investeringsbeholdning	0,1	0,0	0,0	0,1
- Finansiering og tilbageførsel	60,0	26,8	60,0	0,0
Øvrige finansposter i alt	66,8	-48,7	27,6	39,2
Forbrug af kassebeholdningen	159,8	281,6	187,4	-27,6
Likvid beholdning ultimo året	359,7	237,9	332,1	27,6

*) Det korrigerede budget består af det oprindelige budget tillagt de tillægsbevillinger (herunder overførsler/genbevillinger fra 2017), der er bevilget af Kommunalbestyrelsen i løbet af 2018.

- **Skatter**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede skatteindtægtsposter.

SKATTER					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
	2018	2018	2018		i procent
Kommunal indkomstskat	-5.738.646	-5.738.646	-5.738.646	0	100
Grundskyld	-556.245	-558.978	-558.978	2.733	100
Forskerskat (Bruttoskat iht. § 48 E+F)	-58.305	-65.000	-58.305	0	100
Dødsboskat	-26.207	-26.207	-26.207	0	100
Selskabsskat	-153.379	-153.379	-153.379	0	100
Dækningsafgift af erhversejendomme	-71.422	-70.000	-70.000	-1.422	102
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-8.515	-7.800	-7.800	-715	109
I alt	-6.612.718	-6.620.010	-6.613.315	597	100

I B2015 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 2018.

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

Den mindre indtægt på grundskyld på 2,7 mio. kr. skyldes primært tilbagebetaling på 2 mio.kr. vedr. Dyrehavevej 1, som er ejet af Banedanmark, der er undtaget for betaling af grundskyld.

Merindtægten på dækningsafgift på i alt 2,1 mio. kr. skyldes primært færre vurderingsnedsættelser for erhversejendomme.

Forskerskatten (kommunens andel af bruttoskat efter § 48E+F i kildeskatteloven) er i forhold til det oprindelige budget blevet 6,7 mio. kr. lavere. Provenuet vedr. indkomståret 2017 og restafregning vedr. indkomståret 2016, hvor restafregningen på 4 mio. kr. er relativ lav i forhold til tidligere afregningsår og dermed lavere end skønnet ved budgetlægningen.

Der er givet en tillægsbevilling på 6,7 mio. kr. i årets tredje budgetopfølgning, så regnskab og korrigeret budget stemmer overens.

- **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	-53.784	-85.932	-53.784	0	100
Kommunal udligning	2.524.140	2.524.140	2.524.140	0	100
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	8.856	8.856	8.856	0	100
Kommunalt udviklingsbidrag til regionerne	10.128	10.133	10.133	-5	100
Særlige tilskud	-155.100	-153.376	-154.212	-888	101
I alt	2.334.240	2.303.821	2.335.133	-893	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 32,1 mio. kr. i forbindelse med midtvejsreguleringen af overførselsudgifter, ændrede opgaver (DUT-princippet) mv. Tillægsbevillingen på 32,1 mio. kr. er søgt og givet i forbindelse med Økonomisk rapportering pr. 30. juni 2018.

Mht. posten "særlige tilskud" har kommunen i december modtaget et beløb fra SKAT på 0,9 mio. kr. vedr. kompensation for SKAT's ekstraordinære afskrivninger.

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

- **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	-210	-1.500	-1.500	1.290	14
Renter af kortfristede tilgodehavender	-711	-400	-400	-311	178
Renter af langfristede tilgodehavender	-40.178	-6.183	-41.789	1.611	96
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-18.302	-20.117	-20.117	1.815	91
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	21	0	0	21	
Renter af langfristet gæld	25.051	27.981	27.981	-2.930	90
Kurstab, kursgevinster og garantiprovision	-2.791	-5.401	-5.401	2.610	52
I alt	-37.120	-5.620	-41.226	4.106	90

Kommunen har fået lavere indtægter på 1,6 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 men også flere indfrielse end forventet.

Herudover er der lavere indtægter vedr. "kurstab, kursgevinster og garantiprovision" på i alt 2,6 mio. kr.

Herudover har kommunen lavere renteudgifter af langfristet gæld, der modsvares af lavere indtægter vedr. "rente af likvide aktiver" og renteindtægter fra "udlæg vedr. forsyningsvirksomheder".

Gentofte Kommune har som en del af interessentkredsen modtaget en udlodning på 44,5 mio. kr. i forbindelse med salget af en del af HMN Naturgas. Der er i Økonomisk Rapportering pr. 30.6.2018 givet en tillægsbevilling på 35,6 mio.kr. vedr. "renter af langfristede tilgodehavender" svarende til indtægten ekskl. 20 pct. afgift. Salgsprovenuet er tilført investeringsbeholdningen, mens afgiften på 8,9 mio. kr. er hensat under balanceforskydninger (kortfristet gæld).

- **Driftsudgifter i alt på 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 6,3 mio. kr. og 43,5 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 anden budgetopfølgning på baggrund af KL's forventninger til den kommunale pris- og lønudvikling. De nedjusterede forventninger er på i alt 4,3 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 2018 på side 2 i hæfte 1.

Overførsel af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2018 til budget 2019

Kommunalbestyrelsen har på møde i marts 2019 behandlet og godkendt overførsler af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2018 til budget 2019 for drift, anlæg, lån og grundkapitalindskud.

**OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTSBEVILLINGER FRA 2018 TIL 2019
(SAMMENLIGNET MED ÅRET FØR)**

Beløb i mio. kr.	Genbevilling fra 2017 til 2018	Genbevilling fra 2018 til 2019
Teknik og Miljø	1,9	0,7
34 Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	1,9	0,7
Kultur, Unge og Fritid	0,4	-1,5
38 Fritid	0,8	-0,4
39 Unge	0,6	0,2
40 Kultur	-1,0	-1,2
Børn og Skole	7,3	10,2
42 Skole og Fritid	3,5	4,8
44 Dagtilbud for småbørn	1,5	1,5
46 Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	0,9	0,9
47 Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	1,3	3,1
Social og Sundhed	12,7	12,1
50 Borgere med handicap	1,1	2,3
53 Forebyggelse, rehabilitering og pleje	11,6	9,7
Erhverv og Beskæftigelse	0,0	0,0
72 Arbejdsmarkedet	0,0	0,0
Politisk ledelse og administration	6,6	5,7
56 Politisk ledelse, administration mv.	6,6	5,7
Beredskabet	0,3	0,4
34 Brand	0,3	0,4
Gentofte Ejendomme	-0,1	0,4
Serviceudgifter i alt	29,2	28,0
Forsyning (brugerfinansieret)	1,3	0,0
Driftsudgifter i alt	30,5	28,0

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

Som det fremgår af oversigten ovenfor er genbevillingsniveauet vedr. driftsbevillinger fra 2018 til 2019 margi- nalt lavere end genbevillingerne fra 2017 til 2018.

Herudover er der på anlægsområdet overført i alt 65 mio. kr. (heraf 10,4 mio. kr. vedr. det brugerfinansierede område), som primært skyldes tids- og betalingsforskydninger vedrørende en række anlægsprojekter. Til

sammenligning blev der fra regnskab 2017 til 2018 overført i alt 282,5 mio. kr., hvor 8,5 mio. kr. vedrørte det brugerfinansierede område.

Der er overført en tidsforskuet lånoptagelse på i alt 10,4 mio. kr. 1,0 mio. kr. vedr. fjernvarme og tidsforskuet lånoptagelse på 9,4 mio. kr. vedrørende klimatilpasningsprojekter svarende til genbevillinger af de bagvedliggende anlægsudgifter. Herudover er der overført 23,6 mio. kr. vedr. grundkapitalindsud.

- **Strukturelt driftsresultat**

Det strukturelle driftsresultat i kommunens regnskab for 2018 viser et overskud på 183,8 mio. kr. mod et forventet overskud på 144 mio. kr. Forskellen hænger primært sammen med lavere driftsudgifter.

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 300,8 mio. kr., hvilket er 55 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Regnskabet er 208,6 mio. kr. lavere end forudsat i det oprindelige budget på 509,4 mio. kr. (inkl. forventet anvendelse af genbevillinger på 214 mio. kr. Kommunalbestyrelsen har i løbet af 2018 foretaget to revurderinger af anlægsbudgettet.

Det lavere anlægsforbrug på 55 mio. kr. vedr. primært projekter, der fortsætter i 2019. Som finansieringsoversigten viser vedr. mindreforbruget primært "Teknik og Miljø" og "Politisk ledelse og administration". Kommunalbestyrelsen har på møde i marts godkendt overførsler til B2019 for i alt 54,6 mio. kr. 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	30.595	30.803	30.803	-208	99
Klimalån	490	871	871	-381	56
Fjernvarme	28.727	28.858	28.858	-131	100
I alt	59.813	60.532	60.532	-719	99

Der er 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 2018 et overskud på 24 mio. kr., hvor der i det korrigerede budget var et forventet overskud på 52 mio. kr. Forsyningsvirksomhederne er hvile-i-sig-selv virksomheder som har et løbende mellemværende med kommunen. Renovationen har et tilgodehavende på 63,9 mio. kr. mens fjernvarmen har en gæld til kommunen på 995,9 mio. kr., hvor sidstnævnte skal ses i sammenhæng med den store udbygning af fjernvarmenettet i kommunen igennem de seneste år.

På anlægsområdet er der et mindre forbrug på 10,4 mio. kr. svarende til de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførsler til B2019. Det vedrører projekter, der fortsætter i 2019. Der er i løbet af 2018 foretaget to revurderinger af anlægsbudgettet, som har resulteret i en udskydelse på 9,4 mio. kr. vedrørende Klimatilpasning af Gentofte-renden og Mosegårds kvarteret fra 2018 til 2019.

- **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	-122.558	-97.284	-131.842	9.284	93
Klimalån	-54.635	-42.970	-86.510	31.875	63
Bank-Mikkelsensvej	-41.855	-76.200	-41.855	0	100
Låneoptagelse til finansiering af indfrysning af lån for boligejere	0	0	-25.701	25.701	0
I alt	-219.048	-216.454	-285.908	66.860	77

Kommunen har i 2018 optaget lån på i alt 219 mio.kr, heraf 122,6 mio. kr. til dækning af investeringsudgifter i forbindelse med udbygning af Gentofte Fjernvarme og 54,6 mio. kr. til klimainvesteringer, hvor Novafos fuldt ud finansierer ydelserne på lånet.

Lånoptagelse på det skattefinansierede område er på i alt 41,9 mio. mio. kr. og vedrører mellemfinansiering af anlægsprojekt på Bank Mikkelsens Vej og Tranehaven.

Der er ikke optaget lån til finansiering af indfrysning af lån for alle boligejere (som følge af stigning i grundskyld) på 25,7 mio. kr., da der på den helt korte sigt ikke var behov herfor set ud fra et likviditetsmæssigt hensyn.

Afvigelsen i forhold til budget skyldes generelt tidsforskydninger af kommunens lånoptagelse, idet en del af kommunens lånoptagelse relateret til 2018 planmæssigt er realiseret i første kvartal 2019.

- **Forskydninger i investeringsbeholdning**

FORSKYDNINGER I INVESTERINGSBEHOLDNINGEN I 2018

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Energihandlingsplan	-11.300	0	-11.300	0	100
Tilbageførsel af gevinster	26.803	26.803	26.803	0	100
Provenu fra salg af HMN inkl. statsafgift	44.507	0	44.507	0	100
Afkast af investeringsbeholdning	103	0	0	103	-
I alt	60.113	26.803	60.010	103	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, som er en del af kommunens finansposter, er i 2018 forøget med 60,1 mio. kr. i forhold til en oprindelig budgetteret styrkelse med 26,8 mio. kr. Forklaringen er dels, at Gentofte Kommune modtog en udlodning på 44,5 mio. kr. i forbindelse med salget af en del af HMN Naturgas, som er tilført investeringsbeholdningen. Kommunalbestyrelsen har valgt at deponere provenuet, hvorfor der skal betales en afgift på 20 pct. af provenuet, som uden deponering stiger til 60 pct. Afgiften afregnes via bloktilskuddet i 2019. Indtægten ekskl. 20 pct. afgift på netto 35,6 mio. kr. indgår under Renter, mens afgiften er hensat under balanceforskydninger (kortfristet gæld).

I modsat retning trækker, at der til Energihandlingsplanen, som blev godkendt efter budgetvedtagelsen, er anvendt 11,3 mio. kr. af investeringsbeholdningen.

Gevinsterne ved de gennemførte moderniserings- og digitaliseringsprojekter bliver løbende tilbageført til investeringsbeholdningen. I 2018 er tilbageført 26,8 mio. kr.

Renteafkastet og de realiserede kursgevinster på investeringsbeholdningen blev negativt på 0,1 mio. kr. Det negative afkast skyldes det nuværende lave renteniveau.

Investeringsbeholdningen er ved udgangen af 2018 259 mio. kr. fordelt med 188 mio. kr. i obligationer og 71 mio. kr. i kontantindskud. Udviklingen i beholdningen i 2018 er vist nedenfor (i mio. kr.):

Beholdning primo 2018		199
Forskydning i investeringsbeholdning	60	
Kursreguleringer af obligationsbeholdning	-0,5	
I alt	59,5	
Beholdning ultimo 2018		259

Af beholdningen er 20,3 mio. kr. hensat som deponering af provenuet fra udlodningen fra HMN. Deponeeringsforpligtelsen udgjorde oprindeligt 35,6 mio. kr. I takt med at Gentofte Kommune har udnyttede lånemuligheder vil de blive benyttet til at nedbringe deponeringsforpligtelsen. I 2018 havde Gentofte Kommune uudnyttede lånemuligheder på 15,3 mio. kr., som er brugt til at nedbringe deponeringen.

Investeringsbeholdningen indgår ikke i kommunens likvide beholdning

- **Balanceforskydninger**

Mht. posten "balanceforskydninger" skyldes afvigelsen i forhold til budgettet i overvejende grad ikke budgetlagte regnskabstekniske forskydninger mellem årene, refusionstilgodehavende for sociale udgifter (opgjorte restrefusioner) og øvrige kortfristede tilgodehavender samt kortfristet gæld.

Mht. de budgetlagte poster kan nævnes, at der er en mindreudgift på 23,6 mio. kr. vedr. indskud til landsbyggefonden (grundkapitalindskud). Årsagen er, at de bagvedliggende anlægsprojekter til almene familie- og ungdomsboliger ved Sløjfen og til almene familieboliger på Palle Simonsens Vej først er tilendebragt efter 2018. Beløbet på 23,6 mio. kr. er genbevillet til budget 2019.

Herudover er der afvigelser mellem regnskabsresultatet og budgetlagte beløb vedr. langfristede tilgodehavender mht. lån til betaling af ejendomsskatter (pensionistlån). Der er i løbet af 2018 udlånt 1,8 mio. kr. i forhold til et skønnet udlån på 6 mio. kr. i oprindeligt budget. Pga. at flere har valgt at indfri lån blev der givet en tillægsbevilling på 6 mio. kr. i indtægt i Økonomisk rapportering pr. 30. september 2018. Kommunens udlån til ejendomsskatter er ultimo 2018 på 331,9 mio. kr. fordelt på 1253 lån.

- **Likvid beholdning ultimo 2018**

Kommunens likvide beholdning (kassebeholdning) var ved udgangen af 2018 på 359,7 mio. kr. Dette svarer til en reduktion af kassebeholdningen på 159,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2017, hvor kommunens likvide beholdning var på 519,5 mio. kr.

Gennemsnitslikviditeten ("likviditeten efter kassekreditreglen" dvs. gennemsnittet af de daglige likvide beholdninger over de foregående 12 måneder) var ved udgangen af 2018 på 690,8 mio. kr. Gennemsnitslikviditeten er forøget med 5,7 mio. kr. i forhold til slutningen af 2017.

Kommunens likviditet pr. 31.12.2018 kan betragtes som solid, men skal ses i sammenhæng med et relativt højt forventet likviditetstræk primært på grund af et fortsat stort investeringsprogram i budgetperioden fra 2019-2022.

Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives i hovedtræk, den regnskabspraksis der er lagt til grund ved aflæggelse af kommunens årsregnskab for 2018.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastsat af Økonomi- 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 2018 har der været en supplementsperiode frem til 21. januar 2019 vedrørende ind- og udbetalinger for 2018.

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 Økonomi- 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 ændret - ift. tidligere regnskabsår - i overensstemmelse med Økonomi- 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 2018.

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 2018. 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. Genberegning sker hver 5 år.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld registreres til nominel værdi (restgæld) pr. 31. december 2018.

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

Andre finansielle forpligtigelser

Andre finansielle forpligtelser (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 2018 – er vist på de efterfølgende sider.



Økonomi- 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 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
I ALT	5.726.830	-1.662.026	5.919.530	-1.843.094	56.750	-22.728
FORSYNING	319.264	-352.380	325.024	-352.846	-2.288	-808
PARK OG VEJ / KLIMA, NATUR OG MILJØ	183.075	-45.489	192.306	-54.116	-3.420	
FRITID	91.230	-15.012	89.675	-15.079	721	-
UNGE	6.726	-822	40.417	-2.910	-33.455	2.101
KULTUR	85.858	-23.821	82.848	-22.544	44	-
SKOLE OG FRITID	863.605	-127.494	876.394	-180.890	47.060	-5.966
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	484.017	-140.048	503.968	-145.561	-7.398	-
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME FOR BØRN OG UNGE	270.024	-62.849	242.551	-39.604	7.172	-1.670
SOCIALE INSTITUTIONER FOR FAMILIEPLEJE FOR BØRN OG UNGE	116.944	-127.894	166.209	-175.098	4.836	-3.450
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	619.660	-268.246	665.553	-332.120	27.660	-4.726
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.268.599	-169.172	1.250.633	-150.289	28.185	-21.170
ARBEJDSMARKED OG OVERFØRSELSINDKOMSTER	677.852	-187.892	718.802	-227.858	-3.555	13.676
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION MV. (INKL. GENTOFTE EJENDOMME)	722.121	-138.733	729.657	-125.527	-9.134	-715
BEREDSKABET	17.854	-2.175	35.493	-18.652	321	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BEREDSKAB						
GENTOFTE BEREDSKAB	17.854	-2.175	35.493	-18.652	321	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	17.854	-2.175	35.493	-18.652	321	-
55 Diverse udgifter og indtægter	-	-130	-	-135	-	-
92 Skorstensfejerarbejde	-	-	-	-	-	-
93 Diverse udgifter og indtægter	-	-130	-	-135	-	-
58 Redningsberedskab	17.854	-2.046	35.493	-18.517	321	-
95 Redningsberedskab	17.854	-2.046	35.493	-18.517	321	-
TEKNIK OG MILJØ (FORSYNING)	319.264	-352.380	325.024	-352.846	-2.288	-808
30 Forsyning	319.264	-352.380	325.024	-352.846	-2.288	-808
01 Forsyningsvirksomheder mv.						
22 Forsyningsvirksomheder	247.798	-275.061	243.243	-274.517	1.713	-808
03 Varmeforsyning	247.798	-275.061	243.243	-274.517	1.713	-808
35 Klimainvesteringer	-	-459	-	-1.321	-	-
46 Klimainvesteringer	-	-459	-	-1.321	-	-
38 Affaldshåndtering	71.467	-76.860	81.781	-77.008	-4.000	-
60 Generel administration	17.092	-14.329	22.266	-14.126	-500	-
61 Ordninger for dagrenovation	21.440	-22.660	22.710	-23.100	-1.000	-
62 Ordninger for stor- og haveaffald	11.615	-12.230	13.606	-12.100	-	-
63 Ordninger for glas, papir og pap	4.202	-6.854	6.508	-6.700	-1.500	-
64 Ordninger for farligt affald	685	-2.093	2.086	-2.100	-1.000	-
65 Genbrugsstationer	16.432	-18.694	14.605	-18.882	-	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
TEKNIK OG MILJØ (SKATTEFINANSIERET)	183.075	-45.489	192.306	-54.116	-3.420	-
PARK OG VEJ/KLIMA, NATUR OG MILJØ	183.075	-45.489	192.306	-54.116	-3.420	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	49.557	-21.347	51.086	-22.879	115	-
52 Miljøbeskyttelse mv.	4.428	-3.524	5.035	-3.484	78	-
87 Miljøtilsyn - virksomheder	37	-28	34	-54	-	-
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.166	-	1.571	-	113	-
93 Diverse udgifter og indtægter	3.225	-3.496	3.430	-3.430	-35	-
28 Fritidsområder	24.834	-7.372	28.851	-7.197	80	-
20 Grønne områder og naturpladser	24.834	-7.372	28.851	-7.197	80	-
35 Kirkegårde	20.295	-10.450	17.200	-12.198	-43	-
40 Kirkegårde	20.295	-10.450	17.200	-12.198	-43	-
02 Transport og infrastruktur	126.958	-24.142	135.141	-31.237	-3.524	-
22 Fælles funktioner	39.994	-5.503	40.496	-4.147	428	-
01 Fælles formål	11.115	-	14.100	-	491	-
03 Arbejder for fremmed regning	2.283	-2.777	2.906	-2.914	7	-
05 Driftsbygninger og -pladser	24.197	-393	22.276	-	-69	-
07 Parkering	2.399	-2.333	1.214	-1.233	-1	-
28 Kommunale veje	40.089	-9.922	47.349	-18.268	-2.507	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	15.253	-9.922	23.517	-18.268	213	-
12 Belægninger mv.	17.496	-	18.756	-	-2.693	-
14 Vintertjeneste	7.340	-	5.076	-	-27	-
32 Kollektiv trafik	38.765	-	41.379	-	-2.500	-
31 Busdrift	38.765	-	41.379	-	-2.500	-
35 Havne	8.110	-8.717	5.917	-8.822	1.055	-
41 Lystbådehavne mv.	8.110	-8.717	5.917	-8.822	1.055	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	6.560	-	6.079	-	-11	-
45 Administrativ organisation	6.560	-	6.079	-	-11	-
55 Miljøbeskyttelse	6.560	-	6.079	-	-11	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
KULTUR, UNGE OG FRITID	183.814	-39.655	212.940	-40.533	-32.690	2.101
FRITID	91.230	-15.012	89.675	-15.079	721	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	60.403	-14.454	56.021	-14.154	-25	-
32 Fritidsfaciliteter	60.403	-14.454	56.021	-14.154	-25	-
31 Stadion og idrætsanlæg	60.403	-14.454	56.021	-14.154	-25	-
03 Undervisning og kultur	30.827	-557	33.654	-925	746	-
22 Folkeskolen m.m.	3.990	-	4.646	-	2	-
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	3.990	-	4.646	-	2	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	26.836	-557	29.008	-925	744	-
70 Fælles formål	253	-	293	-	-4	-
72 Folkeopl. voksenundervisning	8.970	-545	9.749	-925	-	-
73 Frivilligt folkeopl. foreningsarbejde	7.194	-13	7.598	-	751	-
74 Lokaletilskud	10.419	-	11.368	-	-3	-
UNGE	6.726	-822	40.417	-2.910	-33.455	2.101
00 Byudvikling, bolig- og miljøfora	9.109	-	-	-	-	-
32 Fritidsfaciliteter	9.109	-	-	-	-	-
31 Stadions og idrætsanlæg	9.109	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	-2.383	-822	40.417	-2.910	-33.455	2.101
35 Kulturel virksomhed	6.726	-404	6.435	-	164	-
64 Andre kulturelle opgaver	6.726	-404	6.435	-	164	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	-9.109	-418	33.982	-2.910	-33.619	2.101
72 Folkeoplysende voksenundervisning	20	-	-	-	-	-
76 Ungdomsskolevirksomhed	-9.129	-418	33.982	-2.910	-33.619	2.101
KULTUR	85.858	-23.821	82.848	-22.544	44	-
22 Folkeskolen m.m	-	-	-	-	-	-
05 Skolefritidsordninger	-	-	-	-	-	-
32 Folkebiblioteker	56.493	-19.348	60.297	-17.902	-393	-
50 Folkebiblioteker	56.493	-19.348	60.297	-17.902	-393	-
35 Kulturel virksomhed	26.535	-3.467	19.430	-3.383	435	-
60 Museer	3.757	-688	4.334	-969	-258	-
61 Biografer	650	-	650	-	-	-
62 Teatre	6.200	-2.281	6.200	-2.242	-	-
63 Musikarrangementer	5.288	-	5.264	-	-	-
64 Andre kulturelle opgaver	10.641	-498	2.982	-172	693	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	2.829	-1.007	3.121	-1.259	2	-
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	2.829	-1.007	3.121	-1.259	2	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BØRN OG SKOLE	1.734.590	-458.285	1.789.122	-541.153	51.670	-11.086
SKOLE OG FRITID	863.605	-127.494	876.394	-180.890	47.060	-5.966
03 Undervisning og kultur	823.231	-105.445	836.559	-159.104	46.797	-7.473
22 Folkeskolen m.m.	788.417	-104.345	834.758	-158.792	17.580	-6.072
01 Folkeskoler	389.798	-961	378.283	-	2.995	-
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	47.484	-30.410	44.912	-24.522	10.099	-4.996
05 Skolefritidsordninger	102.570	-60.452	113.689	-64.360	-917	-1.076
06 Befordring af elever i grundskolen	6.900	-	6.183	-	-368	-
07 Specialundervisn. i regionale tilbud	7.649	-	5.669	-	-	-
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20	111.542	-10.753	166.117	-68.247	1.870	-
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	2.800	-1.769	1.658	-1.663	2.939	-
10 Bidrag til statslige og private skoler	106.179	-	105.169	-	1.011	-
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	7.058	-	7.107	-	-49	-
14 Ungdommens Uddannelsesvej.	6.437	-	5.971	-	-	-
30 Ungdomsuddannelser	1.074	-60	1.801	-312	-675	200
44 Produktionskoler	562	-	637	-	-75	-
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	511	-60	1.164	-312	-600	200
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	33.740	-1.040	-	-	29.892	-1.601
76 Ungdomsskole virksomhed	33.740	-1.040	-	-	29.892	-1.601
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	40.374	-22.049	39.835	-21.786	263	1.507
25 Dagtilbud til børn og unge	40.374	-22.049	36.493	-21.786	263	1.507
10 Fælles formål	1.449	-	1.382	-	-	-
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	38.925	-22.049	35.111	-21.786	263	1.507
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	-	-	3.342	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-	-	3.342	-	-	-
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	484.017	-140.048	503.968	-145.561	-7.398	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	484.017	-140.048	503.968	-145.561	-7.398	-
25 Dagtilbud til børn og unge	478.614	-140.048	498.513	-145.561	-7.398	-
10 Fælles formål	40.912	-11.575	58.370	-10.979	-7.678	-
11 Dagpleje	8.742	-2.371	15.289	-4.010	-	-
14 Dagsinstitutioner	416.212	-126.102	410.559	-130.572	1.280	-
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem	12.748	-	14.295	-	-1.000	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	5.403	-	5.455	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	5.403	-	5.455	-	-	-
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME	270.024	-62.849	242.551	-39.604	7.172	-1.670
03 Undervisning og kultur	20.435	-693	21.453	-1.889	1.095	-969
22 Folkeskolen m.m.	20.435	-693	21.453	-1.889	1.095	-969
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.950	-	1.561	-	96	-
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	18.485	-693	19.892	-1.889	999	-969
04 Sundhedsområdet	51.311	-11.657	48.880	-10.031	2.591	-835
62 Sundhedsudgifter mv.	51.311	-11.657	48.880	-10.031	2.591	-835
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	475	-	471	-	-	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
85 Kommunal tandpleje	39.102	-11.536	37.178	-10.031	1.928	-835
89 Kommunal sundhedstjeneste	11.733	-120	11.231	-	663	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	198.278	-50.500	172.218	-27.684	3.486	134
22 Central refusionsordning	-	-6.485	-	-5.141	-	-1.345
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-6.485	-	-5.141	-	-1.345
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	175.510	-33.229	141.295	-7.624	11.583	-2.690
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	25.534	-1.164	21.244	-4.364	5.366	-
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	84.650	-13.542	68.893	-310	2.728	-2.690
22 Plejefamilier	20.477	-3.341	15.496	-	-5	-
23 Døgninstitutioner for børn og unge	42.967	-15.182	32.028	-2.950	3.494	-
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	1.882	-	3.634	-	-	-
57 Kontante ydelser	22.768	-10.786	30.923	-14.919	-8.097	4.169
72 Sociale formål	22.768	-10.786	30.923	-14.919	-8.097	4.169
SOCIALE INSTITUTIONER	116.944	-127.894	166.209	-175.098	4.836	-3.450
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	109.354	-120.244	158.005	-166.742	4.730	-3.450
20 Opholdssteder mv. for børn	345	-176	843	-846	-8.604	8.818
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	24.847	-26.040	32.287	-34.096	1.077	-1.220
22 Plejefamilier	848	-	831	-	-	-
23 Døgninstitutioner for børn og unge	55.452	-62.358	91.212	-95.358	8.896	-7.648
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	27.861	-31.671	32.832	-36.442	3.361	-3.400
38 Tilbud til voksne med særlige behov	7.590	-7.650	8.204	-8.356	106	-
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer	7.590	-7.650	8.204	-8.356	106	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIAL OG SUNDHED	1.888.260	-437.418	1.916.186	-482.409	55.845	-25.896
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	619.660	-268.246	665.553	-332.120	27.660	-4.726
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	301	-	463	-	1	-
25 Faste ejendomme	301	-	463	-	1	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	301	-	463	-	1	-
32 Fritidsfaciliteter	-	-	-	-	-	-
31 Stadion og idrætsanlæg	-	-	-	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	61	-	-	-	-	-
28 Kommunale veje	61	-	-	-	-	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	61	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	9.343	-4	11.273	-	-2.196	-
22 Folkeskolen m.m.	1.636	-4	2.052	-	-500	-
01 Folkeskoler	80	-	-	-	-	-
08 Kommunale specialskeoler og in.	125	-	-	-	-	-
09 Efter-og vudereuddan. I folkeskoler	77	-	-	-	-	-
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.354	-4	2.052	-	-500	-
30 Ungdomsuddannelser	7.707	-	9.221	-	-1.696	-
46 Ungdomsuddannelse for unge	7.707	-	9.221	-	-1.696	-
04 Sundhedsområdet	51	-	-	-	-	-
62 Sundhedudgifter mv.	51	-	-	-	-	-
89 Kommunal sundhedstjeneste	51	-	-	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	609.904	-268.242	653.817	-332.120	29.855	-4.726
22 Central refusionsordning	-	-15.543	-	-10.243	-	-5.300
7 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-15.543	-	-10.243	-	-5.300
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	415	-	-	-	-	-
21 Forbyggende foranstaltninger for børn og unge	278	-	-	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige behov	138	-	-	-	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	4.420	-14	4.254	-	610	-
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	4.063	-	3.700	-	610	-
29 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	-	-	-	-	-	-
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	357	-14	554	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	580.296	-264.447	601.604	-313.391	29.441	574
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til pers. M. handicap	5	33	-	-	-	-
39 Personlig støtte og pasning af personer m. handicap mv.	62.620	-2.817	59.228	-2.442	3.831	-
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer	16.813	-13.822	14.366	-12.646	1.011	-
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol-						

skadede	5.583	-272	4.010	-	506	-
45 Behandling af stofmisbruger	10.353		8.925	-	1.210	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	228.825	-161.422	235.927	-172.310	7.099	574
51 Botilbudslignende tilbud	77.571	-13.074	105.389	-40.517	4.237	-
52 Botilbud til midlertidigt ophold	58.831	-4.868	48.517	-6.802	7.312	-
53 Kontaktperson- og ledsageordninger	6.919	-193	5.282	-	6	-
58 Beskyttet beskæftigelse	15.452	-13.099	19.592	-4.984	1.013	-
59 Aktivitets- og samværstilbud	97.324	-54.913	100.369	-73.690	3.216	-
46 Tilbud til udlændinge	105	-105	208	-208	-	-
65 Repatriering	105	-105	208	-208	-	-
57 Kontante ydelser	23.883	11.867	46.423	-8.278	-200	-
72 Sociale formål	7.070	-3.698	11.000	-5.471	-200	-
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	10.191	9.848	22.680	-1.341	-	-
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	6.622	5.717	12.743	-1.466	-	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	785	-	1.328	-	4.000,00	-
99 Øvrige sociale formål	785	-	1.328	-	4.000,00	-
06 Fællesudgifter og adm.	-	-	-	-	-	-
45 Administrativ organisation	-	-	-	-	-	-
57 Voksen-, ældre-, og handicapom.	-	-	-	-	-	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.268.599	-169.172	1.250.633	-150.289	28.185	-21.170
00 byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	4.036	-	5.623	-	-1.250	-
25 Faste ejendomme	4.036	-	5.623	-	-1.250	-
10 Fælles formål	-	-	-	-	-	-
19 Ældreboliger	4.036	-	5.623	-	-1.250	-
04 Sundhedsområdet	392.681	-715	374.925	-306	20.489	-
62 Sundhedsudgifter mv.	392.681	-715	374.925	-306	20.489	-
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	313.225	-	291.962	-	19.299	-
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	53.657	-683	50.404	-306	1.883	-
84 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	12.511	-13	10.544	-	-	-
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	12.380	-19	17.126	-	-690	-
90 Andre sundhedsudgifter	906	-	4.889	-	-3	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	871.882	-168.457	870.085	-149.983	8.946	-21.170
22 Central refusionsordning	-	-995	-	-987	-	-
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-995	-	-987	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	829.672	-164.082	820.066	-146.291	8.998	-21.170
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice	167.292	-10.174	159.994	-10.029	-2.206	-1.232
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre	471.762	-141.693	483.728	-122.344	8.043	-20.388
28 Hjemmesygepleje	47.701	-	42.054	-	-4	-

29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	108.904	-10.663	105.206	-12.698	746	450
31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	32.662	-1.522	27.471	-1.220	2.420	-
36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.351	-29	1.613	-	-1	-
38	Tilbud til voksne med særlige behov	37.430	-3.380	46.815	-2.705	-202	-
38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør	5.356	-1.034	13.443	-880	-5	-
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	7.384	-497	7.176	-	16	-
41	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	24.691	-1.849	26.196	-1.825	-213	-
50	Botilbud til længerevarende ophold	-	-	-	-	-	-
59	Aktivitets- og samværstilbud	-	-	-	-	-	-
72	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	4.780	-	3.204	-	150	-
99	Øvrige sociale formål	4.780	-	3.204	-	150	-
06	Fællesudgifter & administration m.v.	1	-	-	-	-	-
45	Administrativ organisation	1	-	-	-	-	-
51	Sekretariat og forvaltninger	1	-	-	-	-	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	677.852	-187.892	718.802	-227.858	-3.555	13.676
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	677.852	-187.892	718.802	-227.858	-3.555	13.676
03 Undervisning og kultur	616	-	1.010	-	-394	-
30 Ungdomsuddannelser	616	-	1.010	-	-394	-
44 Produktionsskoler	616	-	1.010	-	-394	-
05 Sociale opgaver og						
beskæftigelse mv.	675.260	-187.892	715.768	-227.858	-3.162	13.676
46 Tilbud til udlændinge	57.870	-39.136	119.954	-83.079	-24.735	11.167
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	35.940	-33.477	85.678	-71.801	-14.130	8.307
61 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	21.930	-5.659	34.276	-11.278	-10.605	2.860
48 Førtidspensioner og personlige						
tillæg	139.773	-13.698	113.582	-3.352	17.636	99
66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	33.218	-2.014	19.043	-	12.123	-
67 Personlige tillæg mv.	5.972	-2.825	7.106	-3.352	-600	99
68 Førtidspension 50 % kom. Medfinans. tilkendt før 1.1.2003	100.583	-8.859	87.433	-	6.113	-
57 Kontante ydelser	288.357	-57.016	295.257	-61.283	-1.766	329
71 Sygedagpenge	89.687	-34.569	89.200	-35.071	3.605	-1.378
72 Sociale formål	-	-	-	-	-	-
73 Kontanthjælp og uddannelseshjælp	92.860	-22.377	109.135	-25.204	-14.121	1.707
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	8	-8	1.008	-1.008	-	-
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelses-hjælpsmodtagere	-	-40	-	-	-	-
78 Dagpenge til forsikrede ledige	105.802	-21	95.914	-	8.750	-
79						
Særlig uddannelsesordning mv., midlertidig arbejdsmarkedsydelse	-	-2	-	-	-	-
58 Revalidering, ressourceforløb						
og fleksjobsordninger	133.264	-54.995	125.329	-52.190	6.451	-717
80 Revalidering	7.520	-1.650	9.396	-1.975	-1.981	319
81 Løntilskud mv. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	68.159	-37.662	69.646	-39.611	917	985
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	43.648	-11.516	32.096	-7.935	8.044	-1.425
83 Ledighedsydelse	13.937	-4.167	14.191	-2.669	-529	-596
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	55.996	-23.046	61.646	-27.954	-748	2.798
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	36.314	-12.537	35.130	-12.296	4.099	-217
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	8.285	-3.665	11.136	-5.891	-4.228	2.356
95 Løn til forsikrede ledige	73	-	3.487	-2.725	431	-
96 Servicejob	75	-102	103	-102	-1	-
97 Seniorjob til personer over 55 år	7.089	-3.310	8.022	-3.853	-810	567
98 Seniorjob til personer over 55 år	4.159	-3.432	3.768	-3.087	-239	92
06 Fællesudgift. og admin. mv.	1.977	-	2.024	-	1	-
48 Erhvervsudvikling, turisme og						
landdistrikter	1.977	-	2.024	-	1	-
67 Erhvervsservice og iværksætter	1.977	-	2.024	-	1	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevilling 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	722.121	-138.733	729.657	-125.527	-9.134	-715
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	722.121	-138.733	729.657	-125.527	-9.134	-715
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.827	-6	1.847	-53	-	-
25 Faste ejendomme	1.827	-6	1.847	-53	-	-
15 Byfornyelse	1.686	-6	1.696	-53	-	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	140	-	151	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	1.783	-	1.011	-	3	-
22 Fælles funktioner	877	-	1.011	-	3	-
01 Fælles formål	877	-	1.011	-	3	-
35 Havne	906	-	-	-	-	-
41 Lystbådehavne m.v.	906	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	885	-	1.011	-	3	-
22 Folkeskolen m.m.	885	-	1.011	-	3	-
01 Folkeskoler	885	-	1.011	-	3	-
04 Sundhedsområdet	1.475	-	1.966	-	-	-
62 Sundhedsudgifter mv.	1.475	-	1.966	-	-	-
90 Andre sundhedsudgifter	1.475	-	1.966	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	20.125	-	15.160	-	3.703	-
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	3.323	-	2.021	-	6	-
10 Fælles formål	3.323	-	2.021	-	6	-
28 Tilbud til børn og unge med	1.302	-	2.021	-	6	-
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	1.302	-	2.021	-	6	-
30 Tilbud til ældre	5.386	-	4.043	-	471	-
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	5.386	-	4.043	-	471	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	3.585	-	3.032	-	9	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	3.585	-	3.032	-	9	-
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	3.444	-	4.043	-	11	-
95 Løn til forsikrede ledige	3.444	-	4.043	-	11	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde	3.084	-	-	-	3.200	-
99 Øvrige sociale formål	3.084	-	-	-	3.200	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	432.075	-17.886	450.357	-8.356	-11.183	-715
42 Politisk organisation	8.379	-49	9.615	-73	-9	-
40 Fælles formål	943	-	815	-	1	-
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.214	-	6.543	-	-12	-
42 Kommissioner, råd og nævn	643	-49	988	-73	2	-
43 Valg mv.	579	-	1.269	-	-	-
45 Administrativ organisation	315.619	-17.701	301.687	-8.283	11.095	-215
51 Sekretariat og forvaltninger	190.080	-9.228	188.434	-6.339	6.861	-215
52 Fælles IT og telefoni	55.714	-3.798	60.157	-724	921	-
53 Jobcentre	43.586	-3.142	37.911	-	1.244	-
56 Byggesagsbehandling	8.362	-1.533	7.967	-1.220	-12	-
57 Voksen-, ældre- og handicapomr.	-12.566	-	-11.975	-	64	-

58	Det specialiserede børneområde	11.446	-	7.954	-	1.985	-
59	Adm.bidrag til Udbetaling Danmark	18.997	-	11.239	-	32	-
52	Lønpuljer mv.	108.078	-136	139.055	-	-22.269	-500
70	Løn- og barselpuljer	13.779	-	20.649	-	-3.720	-
72	Tjenestemandspension	94.298	-136	102.715	-	-5.188	-500
74	Interne forsikringspuljer	-	-	-	-	-	-
76	Generelle reserver	-	-	15.691	-	-13.361	-
	Gentofte Ejendomme	263.952	-120.841	258.305	-117.118	-1.660	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Anlæg i alt	488.564	-30.629	438.115	-	130.530	-45.222
Teknik- og Miljø (brugerfinansieret)	161.718	-4.617	142.670	-	24.872	-
012203 Varmeforsyning	105.207	-4.617	99.700	-	1.967	-
Etablering af stikledninger	24.709	-4.341	20.000	-	388	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.1	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.10	110	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.2	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.3	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.4	7	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.5	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.6	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.7	98	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.8	115	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Etape 1.9	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Markedsføring generelt	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Markedsføring udvikling	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 1 - Tværgående aktiviteter	-3	-277	-	-	-4.075	-
Fjernvarme fase 1 - Voldgiftssag	140	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.1	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.10	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.11	431	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.12	4.608	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.13	2.167	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.14	354	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.15	713	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.16	3.790	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.17	4.850	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.2	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.3	197	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.4	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.5	1	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.6	22	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.7	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.8	66	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Etape 2.9	-	-	-	-	-	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Fjernvarme fase 2 - Fase 2 del 2	300	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Markedsføring generelt	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Markedsføring udvikling	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 2 - Tværgående aktiviteter	253	-	17.000	-	1.809	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.1	20	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.10	1.470	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.11	1.901	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.12	24.150	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.2	168	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.3	289	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.4	7	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.5	79	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.6	320	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.7	-	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.8	371	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Etape 3.9	-1.472	-	-	-	-	-
Fjernvarme fase 3 - Tværgående aktiviteter	4.673	-	33.700	-	-499	-
Fjernvarmeudbygning GSP og NOVO	-	-	-	-	3.435	-
Fjernvarmevekslere - A+	789	-	-	-	-	-
Fjernvarmevekslere - Fjernaflæsning	490	-	-	-	-	-
Fjernvarmevekslere - Model A	25.953	-	29.000	-	-1.173	-
Fjernvarmevekslere - Målere til fjernvarmeunits	1.054	-	-	-	-	-
Rørbro over Lyngbyvej	2.018	-	-	-	2.082	-
013546 Klimainvesteringer	56.511	-	42.970	-	22.905	-
Klimatilpasning Gentoftere	41.305	-	42.970	-	-1.390	-
Klimatilpasning Mosegårdsk.	15.206	-	-	-	24.295	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Teknik- og Miljø (skattefinansieret)		74.347	-7.288	33.458		68.488	-10.324
002510	Fælles formål	8.295	-	-	-	11.374	-
	Energi - 1. og 5. års gennemgang + uafsluttede	89	-	-	-	-	-
	Energi - adfærd og energiledelse	197	-	-	-	-	-
	Energi - administration, faste omk.	1.520	-	-	-	11.374	-
	Energi - administration, variable omk.	16	-	-	-	-	-
	Energi - CIS, belysning	1.045	-	-	-	-	-
	Energi - mindre energisager	1.017	-	-	-	-	-
	Energi - screeninger og energimærkning	404	-	-	-	-	-
	Energi - SPV og VL-projekter	4.007	-	-	-	-	-
002518	Driftsikring af boligbyggeri	90	-	-	-	-	-
	Energi - BMV, varme	90	-	-	-	-	-
002820	Grønne områder og naturpladser	8.411	-488	-	-	9.156	-800
	Bellevue Strandpark - rådigh.	-	-	-	-	-	-550
	Bellevue Strandpark, bygninger	4.143	-342	-	-	4.143	-250
	Bellevue Strandpark, stisystem	2.345	-147	-	-	3.085	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Mariebjerg Kirkegård	136	-	-	-	-	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Ad hoc	-	-	-	-	-	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Baunehøj	201	-	-	-	-	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Hyldegårdsvej	6	-	-	-	1.928	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Rosenhaven	770	-	-	-	-	-
	Parker og grønne omr. 2017 - Skovshoved Mark	810	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	232	-	-	-	-	-
	Energi - Gentofte Stadion, ventilation	171	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup sejklub, belysning	61	-	-	-	-	-
005593	Diverse udgifter og indtægter	875	-	2.000	-	-500	-
	Bæredygtighedstiltag	875	-	2.000	-	-500	-
022822	Vejanlæg	941	-1.154	-	-	5.272	-3.699
	Cykelrampe Lyngbyvej	16	-440	-	-	106	-500
	Supercykelsti Allerødtruten 2015	-251	-714	-	-	-231	-697
	Supercykelsti Helsingørtruten	1.176	-	-	-	5.397	-2.502
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	50.562	-5.646	31.058		43.519	-5.825
	Belægningsplan - Cykelstier	-	-	18.000	-	-18.000	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Belægningsplan 2017 - Cykelstier	628	-	-	-	11.695	-
Belægningsplan 2017 - Fortove	4.668	-6	-	-	-	-
Belægningsplan 2017 - Vejbrønde	-4	-	-	-	-	-
Belægningsplan 2017 - Veje	3.406	-	-	-	-	-
Belægningsplan 2018 - Cykelstier	100	-	-	-	20.500	-
Belægningsplan 2018 - Fortove	4.416	-	-	-	-	-
Belægningsplan 2018 - Vejbrønde	4.405	-	-	-	-	-
Belægningsplan 2018 - Veje	6.066	-	-	-	-	-
Bydelscentre - rådigh.	-	-	-	-	1.088	-
Hellerup bydelscenter	1.174	-	-	-	1.507	-
Kystvejen - Byrumsanlæg, midt	-	-	-	-	-	-
Kystvejen - promenade, syd	12.441	-	-	-	26.763	-
Kystvejen - Vejanlæg, midt	73	-	-	-	-	-
Renovering af bygværker - rådigh.	-	-	2.500	-	-2.280	-
Renovering af bygværker 2015	722	-	-	-	567	-
Renovering af bygværker 2018	270	-	-	-	2.500	-
Skovshoved Havn, forb. havn og by	-	-	-	-	-	-
Supercykelsti Allerødruen	-57	-	-	-	-46	-50
Trafikplan 2017, adfærd og hastighed	3.806	-	-	-	4.657	-
Trafikplan 2017, fremtidens trafikant	1.459	-	-	-	-	-
Trafikplan 2017, tilgængelighed	22	-	-	-	-	-
Trafiksikkerhed Ordrup og Skovshoved skole	6.870	-	-	-	3.979	-
Trafiksikkerhedsplan - rådigh.	-	-	7.558	-	-7.558	-
Trafiksikkerhedsprojekt Kildegårds Plads	98	-5.640	-	-	1.147	-5.775
Trafiksikring Ved Stadion samt parkering	-	-	-	-	-	-
Vejafvandning langs Kystvejen	-	-	-	-	-	-
Vejbrønde	-	-	3.000	-	-3.000	-
023541 Lystbådehavne m.v.	364	-	-	-	394	-
Renovering af havne	364	-	-	-	394	-
023542 Kystbeskyttelse	-298	-	400	-	-727	-
Kystsikring langs Kystvejen 2016	2	-	-	-	-	-
Kystsikring langs Kystvejen 2017	-	-	-	-	-	-
Kystsikring langs Øresund	-	-	400	-	-400	-
Kystsikring langs Øresund 2014	-300	-	-	-	-327	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
032201	Folkeskoler	2.322	-	-	-	-	-
	Energi - Bakkegårdsskolen, belysning	73	-	-	-	-	-
	Energi - Bakkegårdsskolen, vandbesp.	324	-	-	-	-	-
	Energi - Dyssegårdsskolen, belysning	592	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup Skole, belysning	119	-	-	-	-	-
	Energi - Maglegårdsskolen, belysning	374	-	-	-	-	-
	Energi - Skovgårdsskolen, belysning	458	-	-	-	-	-
	Energi - Tranegårdsskolen, belysning	382	-	-	-	-	-
033564	Andre kulturelle opgaver	148	-	-	-	-	-
	Energi - Frivilligcenter, belysning	148	-	-	-	-	-
052514	Daginstitutioner	114	-	-	-	-	-
	Energi - Tryllefløjten, fjernvarme	114	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	1.229	-	-	-	-	-
	Energi - Rygårdscentret, vent	991	-	-	-	-	-
	Energi - Rygårdscentret, vent	238	-	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold	418	-	-	-	-	-
	Energi - Blomsterhusene, belysning	418	-	-	-	-	-
064551	Sekretariat og forvaltninger	644	-	-	-	-	-
	Energi - nyt energistyringssystem	644	-	-	-	-	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kultur, Unge og fritid		38.475	-1.212	39.000	-	4.265	-2.612
003231	Stadion og idrætsanlæg	31.840	-1.212	39.000	-	1.835	-2.612
	B1903 - klubfaciliteter	6.552	-	-	-	7.111	-
	DIF frikommune	-	-	-	-	368	-
	Gentofte Rideklub - kloaker	4.830	-	5.000	-	-	-
	Gentofte Sportspark, mandskabsrum	4.341	-	-	-	4.404	-
	Gentofte Stadion - Fase 3	503	-	-	-	597	-
	GVI, kunstgræsbane	-121	-	-	-	10.489	-
	Hellerup Havn, Palladium	-	-	10.500	-	-9.956	-
	Ishallen multirum	458	-	4.000	-	-3.500	-
	Kildeskovshallen - springmiljø	6.838	-1.212	4.500	-	3.194	-1.212
	Kildeskovshallen, Poseidon	422	-	-	-	196	-
	Kildeskovshallen, undersøgelse svømmehal	173	-	-	-	400	-
	Ordrup, åben hal og bibliotek	43	-	-	-	62	-
	Overbygning på Maglegårdshallen	76	-	15.000	-	-13.000	-
	Renovering af 3 kunstgræsbaner	6.012	-	-	-	-	-
	Rideklubber, lovkrav	1.201	-	-	-	1.200	-
	SIF - Ny skydebane	511	-	-	-	270	-1.400
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	4.596	-	-	-	-	-
	Ordrup Skole og Åkanden, ku	4.596	-	-	-	-	-
033564	Andre kulturelle opgaver	130	-	-	-	322	-
	Mobilt ungekontor	130	-	-	-	322	-
033250	Folkebiblioteker	58	-	-	-	58	-
	Jægerborg bibliotek, ny ind.	58	-	-	-	58	-
033564	Andre kulturelle opgaver	1.852	-	-	-	2.050	-
	Udvikling af Hellerupvej 22-26	1.852	-	-	-	2.050	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Børn og skoler		60.346	-1.325	30.934	-	33.885	-
032201	Folkeskoler	8.547	-	-	-	2.306	-
	Digitalisering skoler - aula	81	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - CYOD	1.778	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - infrastruktur mv	2.040	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - Dyssegårdsskolen, naturfagsbygning	1.433	-	-	-	1.878	-
	En god skolestart for alle - BA	119	-	-	-	-	-
	En god skolestart for alle - TJ	270	-	-	-	-	-
	Hellerup Skole, udearealer	37	-	-	-	428	-
	Inklusion - Munkegårdsskolen	350	-	-	-	-	-
	Socialpædagogik - tværgående	-	-	-	-	-	-
	Toiletter på skolerne 2017	2.439	-	-	-	-	-
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.355	-1.325	8.090	-	5.605	-
	Digitalisering skoler - aula	15	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - CYOD	904	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - infrastruktur mv	227	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indtægter	-	-1.325	4.000	-	3.075	-
	Digitalisering skoler - kompetenceudvikling	542	-	-	-	-	-
	En god skolestart for alle - BA	515	-	1.500	-	101	-
	En god skolestart for alle - TJ	698	-	-	-	-	-
	Fysiske rammer til inklusion - rådigh.	-	-	2.590	-	-2.339	-
	Inklusion - Maglegårdsskolen	197	-	-	-	300	-
	Inklusion - Munkegårdsskolen	71	-	-	-	-	-
	Inklusion - Verdenhjørnet	108	-	-	-	530	-
	Kompetencecenter Gersonsvej 41	-	-	-	-	162	-
	Socialpædagogik - digital infrastruktur	-	-	-	-	-	-
	Socialpædagogik - kompetenceudv. mv.	-	-	-	-	-	-
	Socialpædagogik - læringsforløb	-	-	-	-	-	-
	Socialpædagogik - særlige forløb	-	-	-	-	-	-
	Socialpædagogik - tværgående	25	-	-	-	293	-
	Toiletter på skolerne 2017	55	-	-	-	3.483	-
052216	Sociale opgaver og beskæftigelse	600	-	-	-	600	-
	Hellerup FC, nye lokaler	600	-	-	-	600	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Dagtilbud for småbørn		2.582	-	1.000	-	2.218	-
032202	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	636	-	-	-	-	-
	Mad i Gentofte - skole	636	-	-	-	-	-
052510	Fælles formål	1.022	-	1.000	-	1.284	-
	De fire gårde, fælles udearealer	673	-	-	-	700	-
	Digitalisering og læring 0-6 år	322	-	-	-	592	-
	Kvalitetsmidler	-	-	-	-	-	-
	Mad i Gentofte - dagtilbud	27	-	1.000	-	-8	-
052514	Daginstitutioner	924	-	-	-	934	-
	De fire gårde, produktionsk Helleruphøj, nye lokaler	275	-	-	-	283	-
		649	-	-	-	651	-
Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge		45.261	-	21.844	-	23.156	-
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	45.261	-	21.844	-	23.156	-
	Bank Mikkelsens Vej, Børnehus	44.999	-	21.844	-	23.156	-
	Bank Mikkelsens Vej, Børnehus - genhusning	262	-	-	-	-	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Social og Sundhed		103.548		92.800		3.573	-865
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte		92.669	-	92.800	-	-12.307	-
002518	Driftssikring af boligbyggeri	20.028	-	13.200	-	3.751	-
	Bank Mikkelsens Vej, service	20.020	-	13.200	-	3.751	-
	Bank Mikkelsens Vej, service	8	-	-	-	-	-
002519	Ældreboliger	69.989	-	74.200	-	-13.242	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger	69.888	-	74.200	-	-13.242	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger - drift etape 1	72	-	-	-	-	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger - genhusning	29	-	-	-	-	-
053230	Ældreboliger	-	-	-	-	-	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger	-	-	-	-	-	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger	-	-	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold	2.653	-	5.400	-	-2.816	-
	Bank Mikkelsens Vej, ombyg	2.653	-	5.400	-	-2.816	-
Forebyggelse, rehabilitering og pleje		10.879	-	-	-	15.880	-865
002518	Driftssikring af boligbyggeri	594	-	-	-	1.700	-
	Nymosehave, forundersøg	513	-	-	-	1.200	-
	Søndersøhave, omlægning	81	-	-	-	500	-
002519	Ældreboliger	-	-	-	-	-	-
	Søndersøhave, omlægning	-	-	-	-	-	-
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	7.354	-	-	-	9.599	-
	Ombygning Tranehaven	4.219	-	-	-	9.599	-
	Ombygning Tranehaven, fæll	-1.116	-	-	-	-	-
	Ombygning Tranehaven, gen	2.065	-	-	-	-	-
	Ombygning Tranehaven, Jæg	2.185	-	-	-	-	-
053026	Personlig og praktisk hjælp	2.931	-	-	-	3.716	-
	Fællessprog og EOJ, frikøb	1.060	-	-	-	3.716	-
	Fællessprog og EOJ, IT-transi	7	-	-	-	-	-
	Fællessprog og EOJ, øvrig im	1.863	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv.	-	-	-	-	865	-865
	Demensmiljø Egebjerg og Ny	-	-	-	-	865	-865

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Politisk ledelse og administration	50.130	-16.187	99.253	-	-4.553	-31.421
002205 Ubestemte formål	-	-	-	-	250	-
Oprensning Vangedevej 80	-	-	-	-	250	-
002510 Fælles formål	11.409	-3.219	2.800	-	4.558	-920
Klima - administration	-	-	-	-	2.275	-
Klima - Bank Mikkelsens Vej	650	-	-	-	-	-
Køb og salg af ejendomme &	-	-	-	-	1.175	-
Salg af arel ved Tuborg Nord	-	-	-	-	-	-10
Salg af Krathusvej 1	63	-3.000	-	-	70	-
Salg af vejareal Niels Steens	-	-	-	-	-	-688
Salg af vejareal Vangede Byg	-	-142	-	-	-	-143
Salg GKs andel af Hundigepa	-	-80	-	-	-	-79
SPV - 1 og 5 års gennemgang	413	-	-	-	-	-
SPV - Bank Mikkelsens Vej	256	-	-	-	-	-
SPV - CTS-konvertering	506	-	-	-	-	-
SPV - indvendig vedligehold	1.188	-	-	-	-	-
SPV - Modernisering og funk	919	-	-	-	-	-
SPV - Planlagte mindre opga	2.583	3	-	-	-	-
SPV - rådgiver, skitseprojekt	373	-	-	-	-	-
SPV - tekniske installationer	3.377	-	-	-	-	-
Tilgængelighed - ad hoc	-	-	2.800	-	-2.293	-
Tilgængelighed 2017 - Ad hoc	74	-	-	-	531	-
Tilgængelighed 2018 - Ad hoc	1.007	-	-	-	2.800	-
002511 Beboelse	1.422	-1.725	36.000	-	-20.564	-11.380
Alm. boliger Palle Simonsen	-	-	-	-	-1.751	-9.330
Boliger - rådigh.	-	-	35.000	-	-25.966	-
Boliger til boligsociale form	-	-	1.000	-	-760	-
Boligsociale formål 2016, Dro	-	-	-	-	-	-
Boligsociale formål 2016, Du	-	-	-	-	-	-
Boligsociale formål 2016, ho	-	-	-	-	-	-
Boligsociale formål 2016, Ibs	-	-	-	-	-	-
Boligsociale formål 2016, Ind	-	-	-	-	-	-
Boligsociale formål 2016, in	68	-	-	-	166	-
Boligsociale formål 2018, ski	-	-	-	-	760	-
Indretning af Hellerupvej	96	-1.725	-	-	-163	-2.050
Midlertidige flygtningebolig	436	-	-	-	6.000	-
SPV-boliger, administration	-	-	-	-	-	-
SPV-boliger, forbrug	-	-	-	-	-	-
SPV-boliger, Ved ungdomsb	-	-	-	-	-	-
Ungdomsboliger ved Sløjfen	714	-	-	-	434	-
Ungdomsboliger ved Sportsp	-	-	-	-	216	-
Ungdomsboliger ved Ungdo	108	-	-	-	500	-
002515 Byfornyelse	-	-	-	-	-	-8.300
Køb og salg af ejendomme &	-	-	-	-	-	-5.300
Salg af Krathusvej 1	-	-	-	-	-	-3.000
002518 Driftsikring af boligbyggeri	800	-	-	-	800	-
Tilgængelighedsprojekt BMV	800	-	-	-	800	-
002519 Ældreboliger	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighedspro BMV fejl	-	-	-	-	-	-
002820 Grønne områder og naturpladser	770	-	-	-	775	-
Grønne områder	770	-	-	-	775	-
Tilgængelighed 2017 - Ordr	-	-	-	-	-	-

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
003231 Stadion og idrætsanlæg	3.022	-	-	-	-	-
SPV - B1903, kloak	500	-	-	-	-	-
SPV - B1903, ventilation	780	-	-	-	-	-
SPV - GVI, hegn	1.106	-	-	-	-	-
SPV - HIK tennis, renovering	57	-	-	-	-	-
SPV - Ibstrup rideskole, Udvidelse mv.	3	-	-	-	-	-
SPV - Kildeskovshallen, diverse	176	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2017 - B1903 rampe	400	-	-	-	-	-
Tilgængelighedsprojekt Palladium	-	-	-	-	-	-
003540 Kirkegårde	403	-	-	-	-	-
SPV - Mariebjerg kapel	403	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2017 - Mariebjerg rampe	-	-	-	-	-	-
Standardforbedringer af færdselsarealer	232	-	-	-	249	-
Tilgængelighed 2016 - ad hoc	-	-	-	-	249	-
Tilgængelighed 2016 - Bakke	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Baun	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - biblio	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - formi	17	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Helle	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Ibstru	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Marie	215	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Ordru	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Ordru	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - rekre	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Skovs	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Sønde	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - Vinta	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2016 - åbent	-	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2017 - Ruter,	-	-	-	-	-	-
023541 Lystbådehavne m.v.	-	-11.243	-	-	-588	-10.821
Skovshoved Havn - udvidelse	-	-11.243	-	-	-588	-10.821
032201 Folkeskoler	7.798	-	-	-	-	-
Klima - Gentofte Skole kæld	194	-	-	-	-	-
Klima - Tjørnegårdsskolen un	27	-	-	-	-	-
SPV - Bakkegårdsskolen, bet	575	-	-	-	-	-
SPV - Bakkegårdsskolen, cyk	287	-	-	-	-	-
SPV - Maglegårdsskolen, vin	751	-	-	-	-	-
SPV - Maglegårdsskolen, vin	3.420	-	-	-	-	-
SPV - Skovshoved Skole, gulv	1.237	-	-	-	-	-
SPV - Skovshoved Skole, tagr	1.247	-	-	-	-	-
SPV - Skovshoved Skole, vin	60	-	-	-	-	-
Tilgængelighed 2017 - Gento	-	-	-	-	-	-
032205 Skolefritidsordninger	250	-	-	-	-	-
SPV - Bakkegårdsskolen GFO	250	-	-	-	-	-
052514 Daginstitutioner	471	-	-	-	-	-
Klima - Bakkegården dræn	122	-	-	-	-	-
Klima - Delfinen LAR	33	-	-	-	-	-
Klima - Ribisgården LAR	35	-	-	-	-	-
Klima - Åkanden LAR	22	-	-	-	-	-
SPV - Grøndalshuset, facade	258	-	-	-	-	-

		Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	3	-	-	-	-	-
	SPV - Hellerup FC, ventilatio	3	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv.	-	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed 2017 - Nym	-	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed 2017 - Ordru	-	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed 2017 - Rygår	-	-	-	-	-	-
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	-	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed 2017 - Unge	-	-	-	-	-	-
064550	Administrationsbygninger	3.752	-	27.000	-	952	-
	SPV - administration	3.752	-	27.000	-	952	-
064551	Sekretariat og forvaltninger	7.426	-	12.590	-	4.067	-
	Byggestyring af anlægsproj	3.961	-	3.590	-	397	-
	Digitale Planer	160	-	-	-	386	-
	Kompetenceudvikling af led	1.348	-	-	-	3.284	-
	Kompetenceudvikling af led	653	-	4.000	-	-	-
	Kompetenceudvikling af me	1.304	-	5.000	-	-	-
064552	Fælles IT og telefoni	12.372	-	20.863	-	4.948	-
	DHUV	5	-	-	-	168	-
	Digital Udvikling	8.806	-	11.663	-	-	-
	IT rådigh. 2016 - hardware	2.594	-	-	-	-	-
	IT rådigh. 2016 - implemente	113	-	-	-	-	-
	IT rådigh. 2016 - klargøring	-	-	-	-	-	-
	IT rådigh. 2016 - projektled	4	-	-	-	5.879	-
	IT rådigh. 2016 - udviklingsbi	31	-	-	-	-	-
	IT-anskaffelser - rådigh.	-	-	9.200	-	-7.200	-
	IT-sikkerhed 2017	164	-	-	-	4.024	-
	IT-sikkerhed mv. - geninvest	-	-	-	-	-	-
	Kombit monopolbrud	119	-	-	-	249	-
	Nyt økonomisystem mv. - fo	-	-	-	-	1.828	-
	Nyt økonomisystem mv. - le	326	-	-	-	-	-
	Nyt økonomisystem mv. - ny	209	-	-	-	-	-
	Nyt økonomisystem mv. - ny	-	-	-	-	-	-
	Pulje til velfærdsteknologi	-	-	-	-	-	-
Gentofte		-	-	-	-	-	-
Ejendomme		-	-	-	-	-	-
064552	Ubestemte formål	-	-	-	-	-	-
	Centrale udg. og indt. Dagin	-	-	-	-	-	-

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

	Regn- skab 2018	Budget 2018	Tillægs- bevilling er
Energihandlingsplan	13.492	0	11.374
Klimatilpasning	1.084	0	2.275
Vedholdelsesarbejder (SPV)	24.484	27.000	952
Velfærdsinnovationsprojekter	185	0	679
Handicaptilgængeligheds- projekter	2.512	2.800	2.087
I alt	41.757	29.800	17.367

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FINANSPOSTER I ALT	3.099.678	-7.637.228	2.907.699	-7.422.251	108.652	-227.981
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.						
22 Renter af likvide aktiver	3.880	-4.090	0	-1.500	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	383	-1.094	0	-400	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	719	-40.777	0	-6.183	0	-35.606
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	236	-18.538	0	-20.117	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	21	0	0	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	25.450	-399	27.981	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster	4.213	-7.021	0	-5.401	0	0
08 Balanceforskydninger						
22 Forskydninger i likvide aktiver (forbrug af kassebeholdningen)	0	-159.803	0	-67.554	0	-119.879
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	-14.024	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-2.285	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	102.496	0	36.546	0	76.504	0
21 Aktier og andelsbeviser	14.720	0	0	0	0	0
22 Tilgodehavender hos grundejere						
23 Udlån til beboerindskud	2.132	0	2.482	0	0	0
24 Indskud i landsbyggefonden mv.	0	0	1.261	0	23.596	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender (pensionistlån)	25.634	0	6.000	0	19.701	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	60.010	0	26.803	0	33.207	0
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	0	-11.947	0	-6.994	0	0
38 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning	0	-2	0	0	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	1.340	-30.518	0	0	0	0
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	30.776	-1.082	0	-2.452	0	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	-8.203	0	0	0	-8.901
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	26.276	0	0	433	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld (afdrag på lån)	59.813	0	60.532	0	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld (låneoptagelse)	0	-219.048	0	-216.454	0	-69.454

	Regnskab 2018		Budget 2018		Tillægsbevillinger 2018	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
07 Renter, tilskud, udligning, Skatter m.v.						
62 Tilskud og udligning						
80 Udligning og generelle tilskud	2.746.452	-276.096	2.703.431	-265.223	32.148	0
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	63.264	-54.408	63.264	-54.408	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	10.128	0	10.133	0	0	0
86 Særlige tilskud	18.360	-172.572	2.612	-155.988	0	-836
65 Refusion af købsmoms	3.266	0	3.200	0	0	0
68 Skatter						
90 Kommunal og amtskommunal indkomstskat	0	-5.738.646	0	-5.738.646	0	0
92 Selskabsskat	0	-153.379	0	-153.379	0	0
93 Anden skat pålignet visse indkomster	0	-84.511	0	-91.207	0	6.695
94 Grundskyld	2.115	-558.360	0	-558.978	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	490	-80.427	0	-77.800	0	0

Balanceopgørelse 2018

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2018	ultimo 2018
	Aktiver	8.651,7	9.139,6
	Anlægsaktiver	7.833,9	8.480,3
	Materielle anlægsaktiver	4.681,9	4.746,2
	Grunde og bygninger	3.399,8	3.241,0
	Teknisk anlæg m.v.	1.181,0	1.252,4
	Inventar	3,4	19,5
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	97,7	233,3
	Immaterielle anlægsaktiver	5,5	3,5
	Finansielle anlægsaktiver	3.146,5	3.730,6
3	Langfristede tilgodehavender	589,4	650,0
4	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	845,0	997,4
Tabel 2	Aktier og andelsbeviser, herunder andel i egenkapital i selskaberne	1.712,1	2.083,2
	Omsætningsaktiver i alt	817,8	659,3
	Varebeholdninger	3,3	3,3
	Fysiske anlæg til salg	-	-
2	Likvide beholdninger	519,5	359,7
	Tilgodehavender - pantebreve	1,4	1,4
5	Tilgodehavender i øvrigt	293,6	294,9
	Passiver	-8.651,8	-9.139,6
1	Egenkapital	-4.734,2	-5.167,8
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-962,2	-1.020,2
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-233,2	-225,8
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-3.489,7	-3.501,5
	Reserve for opskrivninger		
	Balancekonto	-49,1	-420,3
	Hensatte forpligtelser	-1.993,8	-1.910,8
6	Langfristede gældsforpligtelser	-1.453,9	-1.612,8
7	Nettogæld vedr. Fonds, Legater, Deposita m.v.	-12,1	-11,7
8	Kortfristede gældsforpligtelser	-457,8	-436,5

Gentofte Kommune er pr. 1. januar 2018 overgået til nyt økonomisystem. Ved overgangen er der foretaget reklassificering på funktionerne 9.14 "Tilgodehavender i øvrigt" og 9.59 "Kortfristede gældsforpligtelser, der hovedsageligt kan henføres til debitorforhold.

Tabel 1

UDVIKLING I EGENKAPITAL	Kr.
-------------------------	-----

Egenkapital primo	-4.734.275.947,32
Fysiske Aktiver - tilgang, afgang og afskrivning	-62.370.918,92
Årets resultat	215.903.756,82
Postering på egenkapitalen	-587.059.051,58
Egenkapital ultimo	-5.167.802.161,00

Postering på egenkapitalen	
Værdi reguleringer - urealiseret kursregulering	694.308,64
Optagelse af gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	531.248,02
Lån til motorkøretøjer (serviceloven's § 58)	109.753,05
Fjernvarme - resultat 2017	-102.052.895,70
Tjenestemandspensioner opskrevet forpligtelse	-61.148.509,22
Arbejdsskade forpligtelsen opskrevet med	3.042.000,00
Værdiregulering ejerandele i fælles kommunale selskaber	-371.055.612,59
Optagelse af tilgodehavende vedr. Klimalån	-62.323.204,03
Landsbyggefonden	3.199.000,00
Pantebrev (nedskrivning af tilgodehavender)	572.401,85
Administrative afskrivninger	1.372.458,40
* Afskrivning af diverse tilgodehavender	2.823.418,44
* Regnskabstekniske afskrivninger	-1.450.960,04
Udvikling på egenkapitalen	
Postering på egenkapitalen	-587.059.051,58

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 2018 er der afskrevet for i alt netto kr. 1.372.458,40

Når der netto er afskrevet positiv skal det ses i sammenhæng med at Beredskab ØST og UU-Nord udgår af balancen ved skiftet til nyt økonomisystem herudover er der afskrivninger fordelt på en række forskellige kommunale kravtyper. F.eks ophold på kommunale institutioner (daginstitutioner/plejehjem m.v.) parkeringsafgifter, hjælpemidler, civilretlige krav, gebyrer og serviceydelser. Restancer er afskrevet/uerholdelige som følge af dødsfald, konkurs, ubekendte adresser, bosat i udlandet m.v.

VÆRDIANSÆTTELSE

Tabel 2 1.000 kr	Indre værdier 2018				
	Selskabets egenkapital	Selskabets aktie- eller indskuds-kapital	Kommunens Kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Pct.	Nominel	
Vestforbrændingen	957.669		8,1		77.983
BIOFOS	3.163.864		8,6		271.143
UU Nord	-733.635				-264
HMN naturgas	2.410.000	49.700	4,5	2212	107.262
CTR (Centralkommunernes Transmissionselskab)	42.899	15.000	6,5	975	2.788
Nordvand A/S	10.685.803	200.000	15	30.400,0	1.624.242
Samlet Værdi					2.083.154

Værdierne er opgjort efter selskabernes sidst revisionsgodkendte regnskab 2017

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2018	Ultimo 2018
1	udvikling i egenkapital		
	Egenkapital 31.12.2017	-4.834,9	-4734,2
	Udvikling i modposter til fysiske aktiver	-158,00	-62,4
	Udvikling i balancekontoen	258,70	-371,2
Tabel 1	Egenkapital 31.12.2018	-4.734,2	-5167,8
2	Likvide beholdninger	519,5	359,7
	Kontante beholdninger	0,1	0,5
	indskud i pengeinstitutter	194,6	-84,1
	Realkreditobligationer	324,7	443,3
3	Langfristede tilgodehavender	589,4	650,0
	Udlån til beboerindskud	11,7	13,9
	Indskud i landsbyggefonden m.v.	-	-
	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	378,4	377,5
	Deponerede beløb for lån	199,2	258,6
4	Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	845,0	997,4
	Klimainvesteringer		62,3
	Varmeforsyning	893,9	995,9
	Vandforsyning	10,1	3,1
	Andre forsyningsvirksomheder	-59,0	-63,9
	Positiv beløb er udtryk for, at kommunen har et tilgodehavende i forsyningsvirksomheder		
5	Tilgodehavender i øvrigt	293,6	294,9
	Refusionstilgodehavender		0,023
	Tilgodehavender i betalingskontrol		155,1
	Andre tilgodehavender		104,9
	Mellemregninger med følgende regnskabsår		-19,3
	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		54,2
6	Langfristede gældsforpligtelser	-1.453,9	-1.612,8
	selvejende institutioner med overenskomst	-1,2	-0,52
	Realkredit	-38,6	-36,4
	Kommunekreditforeningen	-980,5	-1.102,9
	Gæld vedrørende klimainvestering	-7,8	-62,0
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-421,3	-406,0
	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-4,5	-5,0
7	Nettogæld vedr. Fonds, Legater, Deposita m.v.	-12,1	-11,7
	Kommuner og regioner m.v.	-	-
	Legater	18,6	6,5
	Deposita	673,7	656,6
	Legater	-18,6	-6,5
	Deposita	-685,8	-668,2
	Kommuner og regioner m.v.	-0,1	-0,1
8	Kortfristede Gældsforpligtelser	-457,80	-436,5
	Anden gæld		-17,5
	Kirekelige skatter og afgifter		-4,9
	Skyldige feriepenge		-
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-261
	Mellemregningskonto		-93,9
	selvejende institutioner med overenskomst		-59,2

PERSONALEOVERSIGT 2018	2015	2016	2017	2018
Teknik- og Miljøudvalget	202,5	202,8	203,6	197,2
Forsyning	40,2	44,9	43,3	30,9
Park og Vej	148,9	145,6	147,9	166,4
Natur og Miljø	13,4	12,3	12,4	
Kultur-, Unge- og Fritidsudvalget	220,5	235,4	238,9	204,7
Idræt og Fritid	68,3	67,0	65,9	65,1
Kultur og Bibliotek	104,9	107,4	105,7	96,0
Unge	47,3	61,0	67,3	43,6
Børne- og Skoleudvalget	2.538,2	2.530,7	2.499,4	2.506,5
Skole og fritid	1.094,0	1.102,2	1.092,3	1.109,5
Dagtilbud for småbørn	1.032,4	998,8	970,1	957,9
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	130,2	132,9	144,8	153,5
Sociale institutioner for børn og unge	281,5	296,7	292,3	285,6
Socialudvalget	2.175,5	2.125,5	2.077,9	2.058,0
Borgere med handicap, sindslidende og socialt udsatte	562,2	548,5	542,7	546,7
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.613,3	1.576,9	1.535,2	1.511,3
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	41,6	41,8	36,3	31,8
Arbejdsmarked	41,6	41,8	36,3	31,8
Økonomiudvalget	579,0	590,7	593,5	588,4
Politisk ledelse og administration	455,8	460,9	463,0	458,0
Beskæftigelse	86,8	94,0	95,9	96,4
Beredskab Gentofte	36,3	35,8	34,7	34,1
Personaleforbrug i alt	5.757,2	5.726,9	5.726,9	5.586,7

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.

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

Ungdomsskolen er flyttet fra ungeområdet til Skole og Fritid, hvilket afspejler sig i et stigende antal årsværk under Skole og Fritid og et fald i antal årsværk under Unge.

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

	Oprindeligt stor:	Pr. 31.12.2018
1) Garantier for lån til forsyningsværker:		
a) HMN (Gentofte Kommunes andel udgør 4,4507% af HNG's langfristede gældsforpligtelser)		103.130.514
b) CTR (Centralkommunernes Transmissionselskab I/S) (Gentofte Kommunes andel udgør 6,5 % af fremmedkapitalen 2012)		217.535.000
c) Gentofte Spildevand A/S (Nordvand)	393.000.000	736.822.343
d) Gentofte Vand A/S (Nordvand)	179.000.000	185.575.746
e) AV Miljø affaldsdeponi på Avedøre Holme (indbyggertal)		6.717.644
f) Sjælsø vand A/S (Nordvand)	5.000.000	4.764.205
g) Biofos Lynettefællesskabet A/S	4.713.500	4.713.500
h) Biofos Lynettefællesskabet A/S	7.284.500	7.284.500
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	1.309.554
c) BRFKredit, Den selvejende institution Adelaide, Ejgårdsvej 5, ældreboliger, matr.nr. 3ot, Ordrup	4.225.049	3.257.550
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	6.829.094
h) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution Salem, Mitchellstræde 1, ældreboliger, matr.nr.36a, Gentofte	15.997.257	10.363.779
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	22.107.092
k) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB,Ørnegårdsvej, afd. 76 ejerlejlighed nr. 2. matr. nr. 5 bh, Vangede	8.469.291	5.367.031
l) Realkredit Danmark, Den selvejende ældreboliginstitution Rose Marie. Onsgårdsvej 35, 2900 Hellerup	4.613.484	3.089.518
m) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	23.718.000	4.965.384
n) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	22.447.880	6.072.207
o) LR Realkredit A/S, Lindely ældreboliger, Diakonissehuset Sankt Luaks Stiftelsen Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup	39.607.750	19.011.686
p) BRFKredit, Boligorganisationen Munkegård, 22 P, Vangede lejl. 6 Vangedevej 142	10.013.980	8.678.422
q) Realkredit, vedr. Den selvejende almene Ældreinst. Holmegårdsparken	121.150.348	125.168.735

	Oprindeligt stor:	Pr. 31.12.2018
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	634.528
c) Nykredit, Hyldegårdsvej 4-6, matr.nr. 10b og 39a, Ordrup (indexlån)	1.947.500	945.825
d) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	2.630.200	1.250.684
e) Nykredit, Strandvejen 145/Callisensvej 2-8 matr.nr. 2ad m.fl. Hellerup (indexlån)	376.600	197.303
f) Nykredit, Strandvejen 147, matr.nr. 2aa Hellerup (indexlån)	154.700	81.048
g) Realkredit Danmark, Strandvejen 155.4 th. matr.nr. 1er, Hellerup (indexlån)	43.050	35.316
h) Nykredit, Strandvejen 151-153 matr.nr. 1dt, Hellerup	1.240.400	612.854
i) Nykredit, Gentoftegade 32-34 matr.nr.83, Gentofte (indekslån)	6.221.600	3.264.205
j) Nykredit, Tall Invest Aps Hellerupvej 5 a, matr. 1 en, Hellerup	728.600	333.037
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	1.472.600
b) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Jomsborgvej 9-19. matr. nr. 16ni, Gentofte (indexlån)	942.950	899.318
c) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Rebekkevej 41-43. matr. nr. 16næ, Gentofte(indexlån)	3.237.200	1.551.495
d) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Fredensvej 14, matr.nr. 3hi, Ordrup	2.894.681	1.559.221
e) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	1.410.000	219.456
f) Realkredit Danmark, A/B Forum, Strandvejen 167, matr.nr. 16c, Gentofte	1.755.000	1.368.281
5) Øvrige garantier:		
a) Solidarisk hæftelse i I/S Vestforbrænding		129.466.947
b) Solidarisk hæftelse i Movia		6.148.000
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2018	974.597.309	1.650.674.312

REKAPITULATION:	Oprindeligt stor:	Pr. 31.12.2018
1) Garantier for lån til forsyningsvirksomheder	588.998.000	1.266.543.452
2) Kommunegarantier for prioritetslån	355.816.178	234.030.774
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	17.607.650	7.414.768
4) Statsgaranterede indexlån til almentnyttigt boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	12.175.481	7.070.371
5) Øvrige garantier		135.614.947
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2018	974.597.309	1.650.674.312
Gentofte Kommunes garantiforpligtigelse pr. 31.12.2017		1.597.789.798
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.		

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT 2018

I hele 1.000 kr.

	UDGIFT	INDTÆGT
1. Lønninger	2.599.740	
2. Varekøb	504.675	
2.2 Fødevarer	65.723	
2.3 Brændsel	258.059	
2.5 Køb af jord og bygninger	0	
2.6 Køb af jord og bygninger	4	
2.7 Anskaffelser	20.400	
2.9 Øvrige varekøb	160.489	
4. Tjenesteydelser m.v.	2.346.931	
4.0 Tjenesteydelser uden moms	464.922	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	551.163	
4.6 Betalinger til staten	258.654	
4.7 Betalinger til kommuner	197.276	
4.8 Betalinger til amtskommuner	394.891	
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	480.025	
5. Tilskud og overførsler	743.645	
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	94.554	
5.2 Overførsler til personer	522.512	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	126.579	
6. Finansudgifter	2.603.057	
7. Indtægter		-1.435.555
7.1 Egne huslejeindtægter		-86.606
7.2 Salg af produkter og ydelser		-591.225
7.6 Betalinger fra staten		-27.665
7.7 Betalinger fra kommuner		-535.360
7.8 Betalinger fra amtskommuner		-1.819
7.9 Øvrige indtægter		-192.880
8. Finansindtægter		-6.627.392
8.6 Statstilskud		-735.101
9. Interne udgifter og indtægter	0	
9.1 Overførte lønninger	44.243	
9.2 Overførte varekøb	0	
9.4 Overførte tjenesteydelser	251.245	
9.7 Interne indtægter	-295.488	
BALANCE	8.798.048	-8.798.048

Afsluttede anlægsregnskaber i 2018

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Jordforsyning:							
00.22.05							
Fælles formål:							
00.25.10	856040101001	U - Salg af Krathusvej 1	30	63	93	100	29.04.2019
		I - Salg af Krathusvej 1	0	-3.000	-3.000	-3.000	
00.25.10	856040102001	Salg af Gentofte Kommunes andel af Hundigeparken	0	-80	-80	-79	29.04.2019
00.25.10	856040104001	Salg af vejareal Vangede Bygade 40	0	-142	-142	-143	29.04.2019
00.25.10	898****03*	Tilgængelighedsprojekter 2017	1.469	474	1.943	2.800	29.04.2019
00.25.10	898****04*	Tilgængelighedsprojekter 2018	0	1.007	1.007	2.800	29.04.2019
Beboelse:							
00.25.11	856010100002	Ungdomsboliger ved Sportsparke, grund	483	0	483	700	29.04.2019
00.25.11	856010201*	Boliger til boligsociale formål 2016	4.309	68	4.378	6.750	29.04.2019
00.25.11	856010202001	U - Indretning af Hellerupvej 22-26	4.263	96	4.359	4.100	29.04.2019
		I - Indretning af Hellerupvej 22-26	0	-1.725	-1.725	-2.050	
Fritidsområder:							
00.28.20	833040102001	U - Bellevue Strandpark, bygninger	107	4.143	4.250	4.250	29.04.2019
		I - Bellevue Strandpark, bygninger	0	-342	-342	-250	
00.28.20	833040200*	Parker og grønne områder 2017	76	1.923	1.998	2.004	29.04.2019
00.28.20	856060100001	Grønne områder	0	770	770	775	Regnskab
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010101001	Rideklubber, lovkrav	0	1.201	1.201	1.200	29.04.2019
00.32.31	838010301001	Gentofte Sportspark, mandskabsrum	96	4.341	4.437	4.500	29.04.2019
00.32.31	838010401001	Kildeskovshallen, undersøgelse svømmehal	0	173	173	400	Regnskab
00.32.31	838010900001	Ordrup åben hal og bibliotek	638	43	681	700	29.04.2019
Diverse udgifter og indtægter:							
00.55.93	833030100001	Bæredygtighedstiltag	0	875	875	1.500	Regnskab
Varmeforsyning:							
01.22.03	830010100001	Etablering af stikledninger 2018	0	20.368	20.368	20.388	Regnskab
01.22.03	830010200*	Fjernvarmevekslere 2018	0	28.287	28.287	27.827	Regnskab
01.22.03	830010700001	Rørbro over Lyngbyvejen	6.717	2.018	8.735	8.800	29.04.2019
Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Kommunale veje:							
02.28.22	833050102001	U - Supercykelstier Allerødtruten 2015	9.639	-251	9.389	9.408	29.04.2019
		I - Supercykelstier Allerødtruten 2015	-2.871	-714	-3.585	-3.568	
02.28.22	833050103001	U - Cykelrampe Lyngbyvej	1.154	16	1.170	1.260	29.04.2019
		I - Cykelrampe Lyngbyvej	0	-440	-440	-500	
02.28.23	833010101001	Renovering af bygværker 2015	3.433	722	4.155	4.000	29.04.2019
02.28.23	833010102001	Renovering af bygværker 2018	0	270	270	2.500	
02.28.23	833010201*	Belægningsplan 2017	14.887	8.691	23.579	26.582	29.04.2019

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Kommunale veje (fortsat):							
02.28.23	833010202*	Belægningsplan 2018	0	14.987	14.987	20.500	29.04.2019
02.28.23	833010301001	U - Trafiksikkerhedsprojekt Kildegårdsplads	9.758	98	9.856	10.905	29.04.2019
		I - Trafiksikkerhedsprojekt Kildegårdsplads	0	-5.640	-5.640	-5.775	
02.28.23	833010302*	Trafiksikkerhedsprojekter 2017	643	5.287	5.931	5.300	29.04.2019
02.28.23	833010303001	U - Supercykelsti Allerødtruten	146	-57	90	100	29.04.2019
		I - Supercykelsti Allerødtruten	0	0	0	-50	
02.28.23	833010500001	Skovshoved Havn - forbindelse mellem by og havn	275	0	275	275	29.04.2019
02.28.23	833010600001	Vejafvandingsystem på Kystvejen	222	0	222	222	29.04.2019
02.28.23	898****02*	Tilgængelighedsprojekter 2016	2.805	232	3.038	3.054	29.04.2019
Lystbådehavne m.v.:							
02.35.41	833060100001	Renovering af havne	1.160	364	1.524	1.554	29.04.2019
Kystbeskyttelse:							
02.35.42	833020101001	Kystsikring langs Kystvejen 2016	3.071	2	3.074	3.071	29.04.2019
02.35.42	833020103001	Kystsikring langs Øresund 2014	6.226	-300	5.926	5.899	29.04.2019
Folkeskolen m.m.:							
03.22.02	842010100*	Digitalisering af folkeskoler 2017-2018	1.960	4.261	6.221	11.535	29.04.2019
03.22.02	842010200*	En god skolestart for alle	0	1.601	1.601	1.601	Regnskab
03.22.02	842010301001	Kompetencecenter Gersonsvej 41	1.248	0	1.248	1.410	29.04.2019
03.22.02	842010302*	2 mindre inklusionsprojekter	0	529	529	530	29.04.2019
03.22.02	842010303001	Inklusion Maglegårdsskolen	0	197	197	300	29.04.2019
03.22.02	842010500*	Socialpædagogik og velfærdsteknologi BUF	3.208	25	3.232	3.500	25.02.2019
Folkebiblioteker:							
03.32.50	840010100001	Jægersborg Bibliotek, ny indretning	842	58	899	900	
Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Dagtilbud mv. til børn og unge:							
05.25.10	844010100*	Mad i Gentofte	0	663	663	992	Regnskab
05.25.14	844030100001	De fire gårde, produktionskøkken	17	275	292	300	29.04.2019
05.25.14	844030200001	Helleruphøj, nye lokaler	49	649	698	700	29.04.2019
05.25.16	842030100001	Hellerup fritidscenter, nye lokaler	0	600	600	600	29.04.2019
Sekretariat og forvaltninger:							
06.45.51	856020100001	Byggestyring af anlægsprojekter 2018	0	3.961	3.961	3.987	Regnskab
06.45.51	8560202*	Kompetenceudvikling af ledere 2018	0	2.001	2.001	7.284	Regnskab
06.45.51	856020300001	Kompetenceudvikling af medarbejdere 2018	0	1.304	1.304	5.000	Regnskab
Fælles IT og telefoni:							
06.45.52	856030100001	Digital udvikling 2018	0	8.806	8.806	11.663	Regnskab
Større Planlagt Vedligehold 2018			0	24.484	24.484	27.952	29.04.2019
Klimatilpasning af kommunens ejendomme 2018			0	1.084	1.084	2.275	29.04.2019
Energi 2018			0	13.492	13.492	20.388	29.04.2019

Videreførte anlægsbevillinger (uafsluttede regnskaber)

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt
Jordforsyning:						
00.22.05	856050100001	U - Oprensning af olieforurening på Vangedevej 80 I - Oprensning af olieforurening på Vangedevej 80	800 0	0 0	800 0	1.035 0
Fælles formål:						
00.25.10	856040103001	Salg af areal Tuborg Nord, pumpestation	0	0	0	-10
00.25.10	856040105001	Salg af vejareal Niels Steensensvej 1a-1e	0	0	0	-688
Beboelse:						
00.25.11	856010101002	U - Alm. boliger Palle Simonsens Vej I - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	1.751 0	0 0	1.751 0	0 -1.700
00.25.11	856010102002	Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	66	714	780	500
00.25.11	856010103002	Ungdomsboliger ved Ungdomsboligerne, grund	0	108	108	500
00.25.11	856010104001	Midlertidige flygtningeboliger Ørnegårdsvej	0	436	436	6.000
00.25.11	856010300*	Boligsociale formål 2018	0	0	0	760
Driftsikring af boligbyggeri:						
00.25.18	850010100*	U - Bank Mikkelses Vej, servicearealer I - Bank Mikkelses Vej, servicearealer	14.193 0	20.028 0	34.221 0	68.048 -4.800
00.25.18	853030100001	Søndersøhave, omlægning	0	81	81	4.000
00.25.18	853030200001	Nymosehave, forundersøgelser	0	513	513	1.200
00.25.18	898001805001	Tilgængelighedsprojekt Bank Mikkelses Vej	0	800	800	2.000
Ældreboliger:						
00.25.19	850020100*	Bank Mikkelses Vej, boliger	51.514	69.989	121.502	227.414
Fritidsområder:						
00.28.20	833040101001	Bellevue Strandpark, stisystem	415	2.198	2.613	3.500
Fritidsfaciliteter:						
00.32.31	838010100001	Gentofte Rideklub, kloaker	0	4.830	4.830	5.000
00.32.31	838010200001	Hellerup Havn, Palladiumkomplekset	1.090	0	1.090	2.000
00.32.31	838010300001	Ishallen multirum	0	458	458	400
00.32.31	838010302001	Gentofte Sportsark - fase 3	144.902	503	145.405	147.500
00.32.31	838010400001	U - Kildeskovshallen - springmiljø I - Kildeskovshallen - springmiljø	306 0	6.838 -1.212	7.144 -1.212	8.000 -1.212
00.32.31	838010402001	Kildeskovshallen - Poseidon	3.304	422	3.726	3.500
00.32.31	838010500001	Overbygning Maglegårdshallen	0	76	76	1.100
00.32.31	838010600001	B1903 - Klubfaciliteter	1.389	6.552	7.941	8.500
00.32.31	838010700001	DIF Frikommune	32	0	32	1.000
00.32.31	838010800001	U - SIF - Ny skydebane I - SIF - Ny skydebane	2.385 0	511 0	2.897 0	2.655 -1.400
00.32.31	838020100*	Kunstgræsbaner 2017	611	10.487	11.098	11.400
00.32.31	898003101001	Handicaptilgængelighedsprojekt Palladium	0	0	0	1.500

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt
Varmeforsyning:						
01.22.03	830010300*	Udbygning af varmforsyningsnettet - fase 2	238.743	17.751	256.494	257.550
01.22.03	830010400*	Udbygning af varmforsyningsnettet - fase 3	285.399	31.975	317.374	318.600
01.22.03	830010500001	Fjernvarmeudbygning GSP og Novo	1.545	0	1.545	4.980
01.22.03	830010600*	Udbygning af varmforsyningsnettet - fase 1	237.576	191	237.767	233.500
Klimainvesteringer:						
01.35.46	830020100001	Klimatilpasning Gentofterenden	17.580	41.305	58.885	81.660
01.35.46	830020200001	Klimatilpasning Mosegårdskvarteret	2.205	15.206	17.412	26.500
Kommunale veje:						
02.28.22	833050101001	U - Supercykelsti Helsingørruten	5	1.176	1.180	5.402
		I - Supercykelsti Helsingørruten	0	0	0	-2.502
02.28.23	833010304001	Trafiksikring ved Stadion samt parkering	280	0	280	2.500
02.28.23	833010305001	Trafiksikkerhed Ordrup og Skovshoved skole	0	6.870	6.870	5.500
02.28.23	833010701001	Hellerup bydelscenter	1.144	1.174	2.318	2.650
02.28.23	833010800*	U - Kystvejen - Byrum og renoveringsarbejder	0	12.514	12.514	46.763
02.28.23		I - Kystvejen - Byrum og renoveringsarbejder	0	0	0	-4.150
Lystbådehavne m.v.:						
02.35.41	856080100001	U - Skovshoved Havn - udvidelse og omdannelse	147.073	0	147.073	146.485
		I - Skovshoved Havn - udvidelse og omdannelse	-23.498	-11.243	-34.741	-34.320
Folkeskolen m.m.:						
03.22.01	842020100001	Dyssegårdsskolen, naturfagsbygning	272	1.433	1.706	2.150
03.22.01	842020200001	U - Hellerup Skole, udearealer	8.072	37	8.110	8.500
		I - Hellerup Skole, udearealer	-10.250	0	-10.250	-10.250
03.22.02	842010400001	Toiletter på skolerne	17	2.494	2.511	4.500
Kulturel virksomhed:						
03.35.64	839010100001	Mobilt ungekontor	678	130	808	1.000
03.35.64	840030101001	Udvikling af Hellerupvej 22-26	0	1.852	1.852	2.050
Sundhedsudgifter m.v.:						
04.62.82	853010100*	Ombygning Tranehaven mv.	2.051	7.354	9.405	15.650
Dagtilbud mv. til børn og unge:						
05.25.10	844020100001	Digitalisering og læring 0-6 år	3.309	322	3.631	5.000
05.25.10	844020101001	De fire gårde, fælles udeområde	0	673	673	700
Tilbud til børn og unge med særlige behov:						
05.28.21	847010100*	Bank Mikkelsens Vej, børnehus	12.631	45.261	57.893	82.131
Tilbud til ældre og voksne med særlige behov:						
05.30.26	853020100*	Fælles sprog III og EOJ	4	2.931	2.935	9.020
05.30.27	853050100001	U - Demensmiljø Egebjerg og Nymosehave	0	0	0	865
		I - Demensmiljø Egebjerg og Nymosehave	0	0	0	-865
05.38.50	850030100001	Bank Mikkelsens Vej, ombygninger	1.712	2.653	4.365	8.296

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2018	Forbrug i 2018	Saldo ultimo 2018	Bevilling I alt
Sekretariat og forvaltninger:						
06.45.51	856020400001	Digitale planer	214	160	374	600
Fælles IT og telefoni:						
06.45.52	856030201001	DHUV	832	5	837	1.000
06.45.52	856030202*	IT - Udmøntning af rådighedsbeløb 2016	6.722	2.742	9.464	12.600
06.45.52	856030203*	Nyt økonomisystem mv. 2017	2.472	535	3.007	4.300
06.45.52	856030204*	IT-sikkerhed mv. 2017	976	164	1.140	5.000
06.45.52	856030300001	KOMBIT Monopolbrud	567	119	685	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), der vejleder de unge i Gentofte, Gladsaxe og Lyngby-Taarbæk 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 2018 (med følgende andel af finansieringen):

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