



Hæfte 2

Økonomioversigter mv.

Gentofte- Beretning 2021



Gentofte
Kommune

**HÆFTE 2****Side**

INDLEDNING	1
ØKONOMSK BERETNING	2
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	10
OVERSIGTER	14
Oversigt over driftsresultat (brutto)– specifikation på driftsbevillinger	15
Regnskabsoversigt	16
- Drift	16
- Anlæg	27
- Finans	38
Balance inkl. noter	40
Personaleoversigt	43
Garantifortegnelse	44
Tværgående artsoversigt	46
Oversigt over anlægsbevillinger	47
BILAG - Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	52

NB: I tabellerne - i Gentofte Beretning 2021 - kan afrunding medføre, at tallene ikke summerer til totalen.



Indledning

Dette hæfte (hæfte 2) er den formelle/tekniske del af Gentofte-Beretning 2021.

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 2021	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Afgivelse mellem regnskab og korrigeret budget
Det skattefinansierede område				
Skatter	-6.978,7	-6.994,6	-6.992,6	14,0
Indkomstskat	-5.819,2	-5.819,2	-5.819,2	0,0
Grundskyld	-647,1	-649,1	-652,1	5,0
Øvrige skatter	-512,4	-526,3	-521,3	8,9
Tilskud og udligning	2.286,7	2.269,2	2.290,2	-3,5
Generelle tilskud/bloktilskud	-1.165,5	-1.166,4	-1.160,7	-4,8
Udligning	3.447,7	3.432,4	3.447,7	0,0
Momsrefusion	4,5	3,2	3,2	1,3
Renter	-3,1	-2,8	-2,8	-0,3
Finansiering i alt	-4.695,1	-4.728,2	-4.705,2	10,1
Driftsudgifter i alt	4.428,4	4.736,3	4.484,2	-55,8
Teknik og Miljø	157,5	153,8	159,0	-1,5
Kultur	59,8	61,0	60,2	-0,5
Unge	9,1	10,0	9,7	-0,6
Fritid	76,1	76,2	78,7	-2,6
Skole og fritid	749,2	764,6	759,5	-10,3
Dagtilbud for småbørn	345,4	351,9	344,7	0,7
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	217,2	225,6	229,7	-12,5
Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	1,3	-8,7	1,0	0,3
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte	406,2	424,6	430,7	-24,4
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.188,4	1.188,4	1.178,5	9,8
Arbejdsmarked og overførselsindkomster	568,8	601,4	567,5	1,3
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	633,2	870,4	646,5	-13,3
Beredskabet	16,3	17,3	18,5	-2,1
Afdrag på lån ekskl. lån til fjernvarme og klimainvesteringer	40,8	39,6	55,6	-14,7
Driftsudgifter og afdrag på lån i alt	4.469,3	4.775,9	4.539,8	-70,5
Strukturelt driftsresultat	-225,8	47,7	-165,4	-60,4
Anlægsudgifter i alt (netto)	297,4	371,8	468,1	-170,6
Teknik og Miljø	56,7	63,6	72,2	-15,5
Kultur, Unge og Fritid	15,6	39,1	51,9	-36,3
Børn og Skole	25,1	34,6	40,9	-15,8
Social og Sundhed	137,2	147,6	182,9	-45,7
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	62,9	86,9	120,2	-57,3
Resultat skattefinansieret område	71,6	419,4	302,6	-231,0
Det takstfinansierede område				0,0
Forsyningsvirksomheder - drift	-30,4	-29,8	-29,0	-1,5
Forsyningsvirksomheder - anlæg	60,4	41,5	126,6	-66,2
Forsyning - låneoptagelse	-68,8	-31,8	-119,7	50,9
Forsyning - afdrag på lån	40,5	40,9	40,9	-0,4
Resultat forsyningsvirksomheder	1,7	20,8	18,9	-17,2
Øvrige finansposter				
Balanceforskydninger (netto)	224,1	75,3	335,4	-111,3
Låneoptagelse	-83,0	-157,3	-223,3	140,2
Forskydning i deponering (tidligere investeringsbeholdningen)	3,9	10,6	28,5	-24,6
Øvrige finansposter i alt	144,9	-71,4	140,6	4,3
Kommunens samlede årsresultat (* = Forøgelse af kassebeholdningen)	218,2	368,9	462,1	-243,9
Sammenlægning af investeringsbeholdning med kommunekassen	276,0			
Likvid beholdning ultimo året	362,2	-64,5		
Gennemsnitslikviditet ultimo året	458,0	360,0		

*) Det korrigerede budget består af det oprindelige budget tillagt de tillægsbevillinger (herunder overførsler/genbevillinger fra 2020), der er bevilget af Kommunalbestyrelsen i løbet af 2021.



- **Skatter**

Gentofte Kommune valgte et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2021. Ved valg af statsgaranti er kommunens budgetbeløb vedr. indkomstskat, tilskud og udligning endelige, dvs. der finder ingen efterregulering sted. En evt. efterregulering sker 3 år efter budgetåret. Kommunen valgte statsgaranti i 2018 – Som en følge heraf er der ingen efterregulering vedrørende indkomstskatter og tilskud/udligning i 2021 (jf. oversigterne nedenfor).

I nedenstående tabel fremgår de overordnede skatteindtægtsposter:

SKATTER					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Kommunal indkomstskat	-5.819.205	-5.819.205	-5.819.205	0	100
Efterregulering vedrørende 2018	0	0	0	0	
Grundskyld	-647.087	-649.122	-652.129	5.042	99
Forskerskat (Bruttoskat iht. § 48 E+F)	-59.948	-75.000	-70.000	10.052	86
Dødsboskat	-42.287	-42.287	-42.287	0	100
Selskabsskat	-328.521	-328.521	-328.521	0	100
Dækningsafgift af erhversejendomme	-73.916	-73.000	-73.000	-916	101
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-7.721	-7.500	-7.500	-221	103
I alt	-6.978.684	-6.994.635	-6.992.642	13.958	100

Som det fremgår af ovenstående er der 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 og selskabsskat, hvor der er budgetsikkerhed.

Der er en mindreindtægt på grundskyld på 5,0 mio. kr., som skyldes generelt nedsættelser af Skattestyrelses vurderinger. I Økonomisk rapportering pr. 30.6.2021 er der givet en tillægsbevilling på 3,0 mio. kr. i indtægt, da Gentofte Kommune har modtaget et kompensationsbeløb på 3,0 mio. kr. vedrørende nedjustering af reguleringsprocenten for grundskyld for 2021. Landets kommuner er blevet kompenseret krone-for-krone, som følge af Finansministeriets tilretning af fejl i forhold til beregning af reguleringsprocenten for grundskyld for 2021.

Der er en merindtægt vedrørende dækningsafgift på i alt 0,7 mio. kr., hvilken kan tilskrives færre tilbagebetalinger som følge af flere vurderingsændringer end skønnet ved budgetvedtagelsen (skønnet tilbagebetalinger for i alt 2 mio. kr.).

Forskerskatten (kommunens andel af bruttoskat efter § 48E+F i kildeskatteloven) er i forhold til det oprindelige budget blevet 15 mio. kr. lavere. Provenuet vedrører indkomståret 2020 og restafregning vedr. indkomståret 2019. Provenuet fra forskerskatten blev på i alt 60 mio. kr. Dette svarer til skønnet i Økonomisk rapportering pr. 30.9.2021 på 60 mio. kr. på baggrund af Skattestyrelses foreløbige opgørelse fra oktober 2021. Imidlertid blev der ved en fejl kun søgt om en tillægsbevilling på 5 mio. kr., i mindreindtægt, hvilket skulle have været 15 mio. kr., da det oprindeligt vedtagne budget er på 75 mio. kr. (og ikke 65 mio.kr.). Det lavere provenu i forhold til det oprindelige budget skyldes hovedsageligt et lavere antal skatteydere under ordningen. I de seneste år har tendensen været, at kommunens andel af provenu og skatteydere har været aftagende både set i forhold til Region Hovedstaden som for landet som helhed.

- **Tilskud og udligning (momsrefusion nedenfor)**

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	-1.165.529	-1.166.388	-1.160.688	-4.841	100
Kommunal udligning	3.521.628	3.521.628	3.521.628	0	100
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-480	-480	-480	0	100
Kommunalt bidrag til regionerne	8.424	8.430	8.430	-6	100
Særlige tilskud	-81.852	-97.188	-81.852	0	100
I alt	2.282.191	2.266.002	2.287.038	-4.847	100

De regnskabsmæssige afvigelser i forhold til det oprindeligt vedtagne budget er sædvanligvis forholdsvis beskedne. Dette skyldes, at de fleste budgetposter herunder den største budgetpost vedr. "kommunal udligning" er kendt på budgetlægningstidspunktet. Som det fremgår af oversigten ovenfor er afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget på 4,8 mio. kr. Kommunalbestyrelsen har i løbet af året givet tillægsbevillinger på i alt netto 21 mio. kr. i merudgift/mindreindtægt.

Afvigelsen vedrører efterregulering af den kommunale aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet for 2020 på 4,8 mio. kr. i indtægt. Beløbet er tilgået kommunekassen i januar 2022 og der er således ikke søgt tillægsbevillet til reguleringen.

Generelle tilskud/bloktilskud" er budgetmæssigt korrigeret med i alt 5,7 mio. kr. i mindreindtægt. Korrektionen består af flere poster, heraf 17,7 mio. kr. i mindreindtægt vedrørende midtvejsregulering af overførselsudgifter, opgaveændringer m.m., en korrektion på 11,4 mio. kr. i merindtægt som følge af kommunale udgifter til håndtering af COVID-19, 17,3 mio. kr. som følge af kommunens andel af kompensation for coronarelaterede udgifter, og en merindtægt på 1,1 mio. kr. til styrkelse af rehabilitering mv. til sårbare ældre. Herudover er der givet en tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. i merudgift til kommunens andel af en kollektiv sanktion, som følge af en skattestigning på landsplan i 2021 på i alt 125,8 mio. kr. udover den tildelte ramme, hvoraf den kollektive modregning udgør 31,4 mio. kr. I den sammenhæng skal det nævnes, at i kommunens budget for 2021 er der indarbejdet en indkomstskattestigning fra 22,8 pct. til 23,63 pct., hvilket ligger indenfor den tildelte sanktionsfrie ramme til skatteforhøjelse i 2021 som ikke udløser en individuel modregning af bloktilskuddet.

De budgetmæssige korrektioner vedrørende "særlige tilskud" på i alt 15,3 mio. kr. i mindreindtægt skyldes den endelige regulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020 (vedrørende udgifter til de forsikrede ledige). På landsplan er nedjusteringen af beskæftigelsestilskuddet på ca. 1,3 mia. kr. Nedjusteringen skal ses i sammenhæng med en mere positiv udvikling på arbejdsmarkedet end forventet i forbindelse med den forrige økonomiaftale indgået i juni 2020. Beskæftigelsestilskuddet er med virkning fra 2021 indarbejdet i den almindelige udligningsordning.

- **Refusion af købsmoms**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede momsrefusionsposter:

MOMSREFUSION					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Refusion af købsmoms	-256.415	-209.373	-209.373	-47.042	122
Udgifter til købsmoms	256.415	209.373	209.373	47.042	122
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	4.534	3.200	3.200	1.334	142

Nettoeffekten af momsrefusionsordningen er en udgift på 4,5 mio. kr., hvilket er 1,3 mio. kr. højere end i budgettet. Tilbagebetalingen af refusion af købsmoms vedrører i alt overvejende grad huslejeindtægter fra egne lejemål, som tilbagebetales til momsrefusionsordningen med 7,5 %.

- **Renter**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede renteposter:

RENTER					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Renter af likvide aktiver	142	200	200	-58	71
Renter af kortfristede tilgodehavender	-356	-400	-400	44	89
Renter af langfristede tilgodehavender	-2.411	-2.030	-2.030	-381	119
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-18.695	-18.947	-18.947	252	99
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	133	0	0	133	
Renter af langfristet gæld	24.856	25.837	25.837	-981	96
Kurstab, kursgevinster og garantiprovision	-6.796	-7.469	-7.469	673	91
I alt	-3.128	-2.809	-2.809	-319	111

Som det fremgår af tabellen er de regnskabsmæssige afvigelser på de forskellige renteposter i forhold til budgettet beskedne. Der har ikke været givet nogle tillægsbevillinger i løbet af året. Samlet set er der merindtægter på 0,3 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Kommunen har netto en renteudgift af likvide aktiver (kassebeholdningen) på 0,1 mio. kr., hvilket er en relativ lav renteudgift taget i betragtning af, at kommunen betaler en negativ rente for bankindestående (0,55 % i rente på bankindestående/kontantbeholdning på over 25 mio. kr. svarende til en renteudgift af bankindestående på 1,9 mio. kr.). Det positive resultat er således opnået ved at have en del af kommunens likvide aktiver, som en realobligationsbeholdning, hvor afkastet har været på 1,8 mio. kr. i 2021.

Den største absolutte afvigelse vedrører renteudgifter af langfristet gæld, hvor udgiften er 1 mio. kr. lavere end budgettet.

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

Som det fremgår af finansieringsoversigten er der på det skattefinansierede område et samlet mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget på i alt 307,9 mio. kr. og et mindreforbrug på 55,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget i forhold til det oprindelige budget skal ses i sammenhæng med, at kontoen for indbetalingen til Lønmodtagernes Feriefond er overført fra en driftskonto under politisk ledelse og administration til konto under finansielle poster (balanceforskydninger), som følge af ændret konteringspraksis. Den bevillingsmæssige omplacering af budgetbeløbet på 260 mio. kr. er givet i Økonomisk rapportering pr. 30.6.2021. Mindreforbruget i forhold til det korrigerede budget er specificeret på de forskellige driftsbevillinger.

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 2021 på side 2 i hæfte 1.

Overførsel af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2021 til budget 2022

Kommunalbestyrelsen har på møde i marts 2022 behandlet overførsler af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2021 til budget 2022 for drift, anlæg, lån og grundkapitalindskud.

På driftsområdet er der søgt overførsler på i alt 3,5 mio. kr., hvilket fremgår af tabellen nedenfor:

**OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTSBEVILLINGER FRA 2021 TIL 2022
(SAMMENLIGNET MED ÅRET FØR)**

Beløb i mio. kr.	Genbevilling fra 2020 til 2021	Genbevilling fra 2021 til 2022
Teknik og Miljø	3,3	4,1
34 Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	3,3	4,1
Kultur, Unge og Fritid	1,5	1,8
38 Fritid	0,2	0,2
39 Unge	0,2	0,6
40 Kultur	1,1	1,0
Børn og Skole	19,8	14,3
42 Skole og Fritid	10,6	11,8
44 Dagtilbud for småbørn	2,3	-0,1
46 Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	5,3	1,9
47 Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	1,7	0,7
Social og Sundhed	0,3	-24,1
50 Borgere med handicap	2,9	2,7
53 Forebyggelse, rehabilitering og pleje	-2,6	-26,8
Erhverv og Beskæftigelse	0,0	0,0
72 Arbejdsmarkedet	0,0	0,0
Politisk ledelse og administration	3,9	6,6
Beredskabet	0,4	0,7
34 Brand	0,4	0,7
Gentofte Ejendomme	1,0	0,1
Serviceudgifter i alt	30,2	3,5
Forsyning (brugerfinansieret)	0,0	0,0
Driftsudgifter i alt	30,3	3,5

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

Beløbet under "Forebyggelse, rehabilitering og pleje" skal ses i sammenhæng med manglende indtægter på 17,7 mio. kr. vedrørende forskellige statslige puljer. Udbetalingerne blev fra statslig side forsinket i 2021, og vil derfor indgå i regnskabet for 2022.

Herudover er der på anlægsområdet søgt overført i alt 230,7 mio. kr. (heraf 66,2 mio. kr. vedr. det brugerfinansierede område), som primært skyldes tids- og betalingsforskydninger vedrørende anlægsprojekter.

Der er overført en tidsforskuet lånoptagelse på i alt 110,4 mio. kr. som følge af tidsforskydninger mv. i de bagvedliggende anlægsudgifter. 49,4 mio. kr. vedrørende lån til fjernvarmeudbygningen, 51 mio. kr. til ældreboligerne på Stolpehøj og 4,9 mio. kr. til boligerne på Bank Mikkelsens Vej. Herudover genbevilges lån på 0,8 mio. kr. til klimatilpasningsprojekter, 1,3 mio. kr. til havnelån og 3,0 mio. kr. til brandsikring.

Herudover er der overført udgift på i alt 20,6 mio. kr. vedrørende grundkapitalindsud (indsud i Landsbyggefonden). 9,8 mio. kr. vedrører familie- og ungdomsboligerne ved Sløjfen, 6,0 mio. kr. til ungdomsboligerne på Niels Steensens Vej og 4,8 mio. kr. til Ungdomsboligerne på adressen Ved Ungdomsboligerne 32-60.

- Strukturelt driftsresultat**

Det strukturelle driftsresultat i kommunens regnskab for 2021 viser et overskud på 225,8 mio. kr. mod et forventet overskud på 165,4 mio. kr. i det korrigerede budget. Forskellen hænger primært sammen med lavere driftsudgifter (Serviceudgifter) i forhold til det korrigerede budget.

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



- **Anlægsudgifter – skattefinansieret**

Anlægsudgifterne på det skattefinansierede område blev på 297,4 mio. kr., hvilket er 170,6 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Regnskabet er 74,4 mio. kr. lavere end forudsat i det oprindelige budget på 371,8 mio. kr. Afvigelse kan henføres til mindre afvigelser på mange projekter og mindreforbruget vedrører alle områder (jf. finansieringsoversigten).

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	40.821	39.567	55.567	-14.746	73
Klimalån	3.883	3.838	3.838	45	101
Fjernvarme	36.638	37.065	37.065	-427	99
I alt	81.342	80.470	96.470	-15.128	84

Regnskabet er 15,1 mio. kr. lavere end budget. Afvigelsen skyldes primært lavere afdrag på kommunens ældreboliglån. Der henvises til politisk sag i januar 2022 om godkendelse af genbevilling på 16 mio. kr. fra 2021 til 2022 til indfrielse af restgæld (da lånindfrielsen først sker 28. februar 2022) i den kommunale almene ældreboligafdeling Ordruplund, som ændrer funktion til kommunal døgnrehabilitering og derfor nedlægges som almen ældreboligafdeling.

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

- **Det takstfinansierede område /forsyningsvirksomheder**

Regnskabsresultatet for forsyningsvirksomhederne består af forskellen mellem de samlede udgifter og indtægter for drift, anlæg, afdrag (se oversigt ovenfor) og låneoptagelse (se forklaringer nedenfor). Resultatet blev i 2021 et underskud på 1,7 mio. kr., hvor der i det korrigerede budget var et forventet overskud på 18,9 mio. kr.

Forsyningsvirksomhedernes regnskabsresultat på driftsområdet er opgjort til et overskud på 30,4 mio. kr., mens det korrigerede budget er på 29,0 mio. kr. Der er mindreforbrug både på affald og genbrug og varme-forsyningsområdet.

Anlægsudgifterne på forsyningsområdet (fjernvarme, klima og affald/renovation) er opgjort til 60,4 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 66,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 126,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes tidsforskydninger, i forbindelse med den fortsatte udbygning af fjernvarmenettet, indkøb af affaldsbeholdere og indkøb af renovationsbiler.

Forsyningsvirksomhederne er hvile-i-sig-selv virksomheder som har et løbende mellemværende med kommunen. Renovationen har et tilgodehavende på 29,8 mio.kr. (primo 2021: 46,3 mio. kr.), mens fjernvarmen har en gæld til kommunen på 1.005,0 mio. kr. (primo 2021: 990,2 mio. kr.), hvor sidstnævnte skal ses i sammenhæng med den store udbygning af fjernvarmenettet i kommunen igennem de seneste år. Der henvises i øvrigt til balanceopgørelsen.

- **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	-67.987	-31.774	-117.597	49.610	58
Klimalån	-815	0	-2.088	1.273	39
Almene ældre- og handicapboliger	-7.577	-59.459	-63.469	55.892	12
Havelån	0	-2.100	-2.100	2.100	
Brandsikring	-13.461	-25.700	-25.700	12.239	52
Låneoptagelse til finansiering af indefrysning af lån for boligejere	-62.000	-70.000	-132.000	70.000	47
I alt	-151.840	-189.033	-342.954	191.114	44
Heraf					
Forsyning	-68.802	-31.774	-119.685	50.883	57
skattefinansieret	-83.038	-157.259	-223.269	140.231	37

Der er generelt væsentlige afvigelser mellem regnskab og korrigeret budget, dels pga. tidsforskydninger i det bagvedlæggende anlægsprojekt, og dels pga. at tidspunktet for låneoptagelse vurderes løbende i forhold til kommunens likviditetsstyring.

Forsyningsområdet

Låneoptagelse på forsyningsområdet, der vedrører lån til fjernvarmeudbygningen og klimainvesteringer, bliver på i alt 68,8 mio. kr., hvoraf 18,8 mio. kr. vedrører 2020 (heraf 0,8 mio. kr. er klimalån), der er hjemtaget i april 2021. Det er 50,8 mio. kr. lavere end korrigeret budget på 119,7 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen har i november 2021 godkendt optagelse af lån på 50 mio. kr. vedrørende fjernvarmeudbygningen. Restlån hjemtages i foråret 2022, når de låneberettigede udgifter for 2021 er endelige.

Skattefinansierede område

Kommunen har i 2021 optaget lån på i alt 83,0 mio. kr. på det skattefinansierede område. Regnskabsresultatet for 2020 er 140,2 mio. kr. lavere end korrigeret budget på 223,3 mio. kr.

Låneoptagelsen på i alt 83,0 mio. kr. vedrører restlån for 2020, som er hjemtaget i april 2021.

- **Forskydning i deponering (Tidligere: "forskydning i Investeringsbeholdning")**

FORSKYDNING I DEPONERING				
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret
Nye deponeringer	17.874	0	17.874	0
Frigivelse fra deponering	-13.985	-14.789	-14.789	804
Øvrige bevægelser	-276.006	25.404	25.404	-301.410
FORSKYDNING I DEPONERING I ALT	-272.116	10.615	28.489	-300.605

Funktionen blev tidligere anvendt til registrering af forskydninger i investeringsbeholdningen. Investeringsbeholdningen blev i 2021 sammenlagt med kassebeholdningen i form af, at 276 mio. kr. (øvrige bevægelser) blev overført til kassebeholdningen, jf. også bemærkning under likvide beholdning.

Derudover viser funktionen forskydningerne i kommunens deponeringsforpligtelser. I 2021 modtog kommunen 22,3 mio. kr. i udlodning fra afvikling af HMN, hvor kommunen har valgt at deponere 80 pct. af provenuet fra udlodningen svarende til 17,9 mio. kr. Kommunen har valgt at deponere 80 pct. af provenuet i 10 år, og



betale en afgift på 20 pct. af provenuet fremfor at betale en afgift på 60 pct., hvis kommunen undlader at deponere.

Kommunens deponeringer kan løbende frigives med 1/10-del om året og hvis kommunen har uudnyttede lånemuligheder. I 2021 er der samlet frigivet 14,0 mio. kr. fra deponeringen.

- **Balanceforskydninger**

Afvigelse som vedrører budgetlagte poster:

Under balanceforskydninger er der et forventet mindreforbrug til grundkapitallån (indskud i Landsbyggefonden) på 20,6 mio. kr. Et beløb der er søgt genbevilget til 2022 (jf. afsnit ovenfor)

Der er indbetalt 213 mio.kr. af de indefrosne feriepenge til Lønmodtagernes Feriefond (eksklusiv de takstfinansierede institutioner), hvilket er 47 mio. kr. mindre end det budgetlagte beløb på 260 mio. kr., der som tidligere nævnt er flyttet fra en driftskonto til balanceforskydninger i forbindelse med Økonomisk rapportering pr. 30.6.2021.

Balanceforskydningerne er endvidere påvirket af et væsentligt lavere udlån til lån til betaling af ejendoms-skatter (pensionistlån), idet der i løbet af 2021 er indfriet 6,3 mio. kr. i forhold til et skønnet udlån på 2,2 mio. kr. i oprindeligt budget - dvs. flere pensionister har indfriet deres lån end forventet. Med andre ord er der en mindreudgift på 8,5 mio. kr. i forhold til budget.

Det skal tilføjes, at indfrielsen på 6,3 mio. kr. har resulteret i, at kommunens udlån til pensionister pr. 31.12.2021 er på 328,3 mio. kr. fordelt på 1.131 lån.

I modsatte retning er der en merudgift på 3,5 mio. kr. vedrørende udlån til betaling af stigninger i grundskyld. Kommunen har budgetteret med et øget udlån på 70 mio. kr., der er kommunens udgift til den lovbundne indefrysning af stigninger i grundskylden i 2021. (Udgiften modsvares af tilsvarende budgetlagte lån i 2021), mens regnskabet udviser en forøgelse på 73,5 mio. kr.

Det skal nævnes, at kommunens udlån, der vedrører grundskyldsstigninger, ultimo 2021 er på 206,2 mio. kr. - dvs. en forøgelse på 73,5 mio. kr. i forhold til ultimo 2020. Kommunens udlån er fordelt på 23.157 lån.

Afvigelse som vedrører ikke budgetlagte regnskabstekniske forskydninger:

Den øvrige del af afvigelsen i forhold til det korrigerede budget skyldes i overvejende grad ikke budgetlagte regnskabstekniske forskydninger, herunder bl.a. mellemregninger mellem årene (forskydninger i forbrug mellem regnskabsårene).

Den største afvigelse i forhold til de ikke budgetlagte regnskabstekniske forskydninger vedrører effekten af, at fremrykningen af leverandørbetalinger, som kommunen fra midten af marts 2020 har iværksat for at afhjælpe likviditetsmæssigt trængte virksomheder som følge af corona-krisen, ophørte ved udgangen af 3. kvartal 2021. Teknisk set er der tale om en forskydning/forhøjelse i kommunens kortfristede gæld i form af en senere betaling af fakturaer fra kommunens side.

- **Likvid beholdning ultimo 2021**

Kommunens likvide beholdning (kassebeholdning) var ved udgangen af 2021 på 362,2 mio. kr. Dette svarer til en forøgelse af kassebeholdningen på netto 57,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2020, hvor kommunens likvide beholdning var på 304,4 mio. kr. kommunens regnskab udviser et "ordinært" finansierungsunderskud på 218,3 mio. kr. i 2021, hvilket skal ses i sammenhæng med den ekstraordinære indbetaling til Lønmodtagernes Feriefond vedrørende de indefrosne feriepenge. Kommunens investeringsbeholdning blev i december 2021 sammenlagt med kassebeholdningen, hvilket isoleret set har forøget den opgjorte kassebeholdning med 276 mio. kr.

Gennemsnitslikviditeten ("likviditeten efter kassekreditreglen" dvs. gennemsnittet af de daglige likvide beholdninger over de foregående 12 måneder) var ved udgangen af 2021 på 458 mio. kr. Gennemsnitslikviditeten er aftaget med 13,3 mio. kr. i forhold til slutningen af 2020. Kommunens likviditet pr. 31.12.2021 kan fortsat betragtes som solid.



Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives i hovedtræk, den regnskabspraksis der er lagt til grund ved aflæggelse af kommunens årsregnskab for 2021.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastsat af Indenrigs- og Boligministeriet i Budget- og Regnskabsystem 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 og arbejdsskadeerstatning) og leasingaftaler, samt varelagre med væsentlige forskydninger.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter og udgifter indregnes så vidt muligt i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

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/reoveres 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 Bolig- og Indenrigsministeriets regler):

Bygninger:

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

Maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

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



• Transportmidler	5-8 år
Inventar, IT-udstyr m.v.:	
• Inventar, kontor- og institutionsinventar	3-5 år
• Driftsmateriel så som legepladsudstyr, Værktøj, mv.	10 år
• IT-udstyr	3 år

Afskrivningstiderne er i overensstemmelse med Indenrigs- og Boligministeriets 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 2021.

Pantebreve, bankindskud 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, Novafos, 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 2021. Øvrige finansielle anlægsaktiver 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 aktuariemæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedr. tjenestemænd.

Kommunens gældsforpligtelse til løbende arbejdsskadeserstatninger er opgjort pr. 31. december 2021 på baggrund af en genberegning af den faktiske udbetaling og frem til modtageren kan modtage folkepension. Genberegning sker hvert 5. år.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld registreres til nominel værdi (restgæld) pr. 31. december 2021.

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).



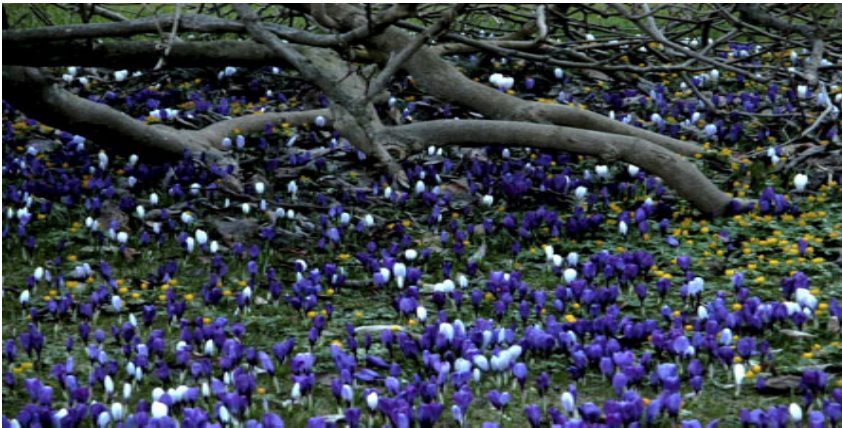
Økonomioversigter

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 2021 – er vist på de efterfølgende sider.



Indenrigs- og Boligministeriets 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 2021		Budget 2021		Tillægsbevillinger 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
I ALT	6.092.231	-1.694.234	6.515.483	-1.808.951	221.490	-472.759
FORSYNING	339.551	-369.995	334.766	-364.572	1.600	-760
PARK OG VEJ, KLIMA, NATUR OG MILJØ	204.130	-46.628	196.252	-42.484	5.631	-369
FRITID	85.739	-9.600	92.668	-16.495	5.502	-2.941
UNGE	9.122	-	9.992	-10	205	-488
KULTUR	78.278	-18.516	85.618	-24.633	2.371	-3.124
SKOLE OG FRITID	887.566	-138.409	961.530	-196.952	18.277	-23.390
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	502.174	-156.778	501.012	-149.130	18.708	-25.883
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME FOR BØRN OG UNGE	261.234	-44.084	264.931	-39.298	13.628	-9.567
SOCIALE INSTITUTIONER FOR FAMILIEPLEJE FOR BØRN OG UNGE	142.223	-140.918	171.253	-179.994	12.971	-3.202
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	721.049	-314.802	731.353	-306.789	19.548	-13.452
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.324.111	-135.756	1.323.361	-135.006	17.847	-27.678
ARBEJDSMARKED OG OVERFØRSELSINDKOMSTER	729.960	-161.143	776.910	-175.494	49.759	-83.682
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION MV. (INKL. GENTOFTE EJENDOMME)	789.373	-156.213	1.028.988	-158.539	54.271	-278.223
BEREDSKABET	17.719	-1.393	36.849	-19.555	1.173	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BEREDSKAB						
GENTOFTE BEREDSKAB	17.719	-1.393	36.849	-19.555	1.173	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	17.719	-1.393	36.849	-19.555	1.173	-
55 Diverse udgifter og indtægter	-	-132	-	-142	-	-
93 Diverse udgifter og indtægter	-	-132	-	-142	-	-
58 Redningsberedskab	17.719	-1.261	36.849	-19.413	1.173	-
95 Redningsberedskab	17.719	-1.261	36.849	-19.413	1.173	-
TEKNIK OG MILJØ (FORSYNING)	339.551	-369.995	334.766	-364.572	1.600	-760
30 Forsyning	339.551	-369.995	334.766	-364.572	1.600	-760
01 Forsyningsvirksomheder mv.	339.551	-369.995	334.766	-364.572	1.600	-760
22 Forsyningsvirksomheder	250.416	-293.742	246.842	-290.106	1.600	-760
03 Varmeforsyning	250.416	-293.742	246.842	-290.106	1.600	-760
35 Spildevandsanlæg	1.379	-4.986	1.277	-5.172	-	-
46 Klimainvesteringer	1.379	-4.986	1.277	-5.172	-	-
38 Affaldshåndtering	87.756	-71.267	86.647	-69.294	-	-
60 General administration	18.883	-12.417	22.882	-14.343	-	-
61 Ordninger for dagrenovation	25.257	-21.460	25.322	-20.074	-	-
62 Ordninger for stor- og haveaffald	13.657	-11.072	10.839	-8.735	-	-
63 Ordninger for glas, papir og pap	12.195	-5.894	12.791	-10.381	-	-
64 Ordninger for farligt affald	1.947	-1.982	1.696	-1.336	-	-
65 Genbrugsstationer	15.817	-18.443	13.117	-14.425	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
TEKNIK OG MILJØ (SKATTEFINANSIERET)	204.130	-46.628	196.252	-42.484	5.631	-369
PARK OG VEJ/KLIMA, NATUR OG MILJØ	204.130	-46.628	196.252	-42.484	5.631	-369
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	44.097	-26.250	54.477	-27.289	247	-270
52 Miljøbeskyttelse mv.	6.852	-6.135	8.491	-6.860	247	-
87 Miljøtilsyn - virksomheder	41	-28	36	-57	-	-
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.227	-	1.632	-	247	-
93 Diverse udgifter og indtægter	5.584	-6.107	6.823	-6.803	-	-
28 Fritidsområder	20.006	-6.322	25.411	-7.581	-	-262
20 Grønne områder og naturpladser	20.006	-6.322	25.411	-7.581	-	-262
35 Kirkegårde	17.239	-13.793	20.575	-12.848	-	-8
40 Kirkegårde	17.239	-13.793	20.575	-12.848	-	-8
02 Transport og infrastruktur	152.022	-20.377	134.764	-15.195	5.384	-99
22 Fælles funktioner	53.043	-7.070	41.858	-4.369	1.000	-99
01 Fælles formål	8.875	-	14.667	-	1.000	-
03 Arbejder for fremmed regning	4.515	-5.391	3.046	-3.070	-	-
05 Driftsbygninger og -pladser	37.738	-265	22.868	-	-	-99
07 Parkering	1.915	-1.415	1.277	-1.299	-	-
28 Kommunale veje	43.472	-1.460	40.890	-1.531	1.800	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	22.604	-1.460	21.922	-1.531	-	-
12 Belægninger mv.	13.536	-	13.693	-	-	-
14 Vintertjeneste	7.333	-	5.275	-	1.800	-
32 Kollektiv trafik	46.471	-	46.048	-	-	-
31 Busdrift	46.471	-	46.048	-	-	-
35 Havne	9.036	-11.847	5.968	-9.295	2.584	-
41 Lystbådehavne mv.	9.036	-11.847	5.968	-9.295	2.584	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	8.011	-	7.011	-	-	-
45 Administrativ organisation	8.011	-	7.011	-	-	-
55 Miljøbeskyttelse	8.011	-	7.011	-	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
KULTUR, UNGE OG FRITID	173.139	-28.115	188.278	-41.138	8.078	-6.553
FRITID	85.739	-9.600	92.668	-16.495	5.502	-2.941
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	55.503	-9.107	60.416	-15.521	5.391	-2.831
32 Fritidsfaciliteter	55.503	-9.107	60.416	-15.521	5.391	-2.831
31 Stadion og idrætsanlæg	55.503	-9.107	60.416	-15.521	5.391	-2.831
03 Undervisning og kultur	30.235	-493	32.252	-974	111	-110
22 Folkeskolen m.m.	1.984	-315	1.986	-	-	-
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.984	-315	1.986	-	-	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	28.251	-178	30.266	-974	111	-110
70 Fælles formål	193	-	317	-	-	-
72 Folkeopl. voksenundervisning	8.846	-392	9.862	-974	-	-
73 Frivilligt folkeopl. foreningsarbejde	7.933	213	8.503	-	111	-
74 Lokaletilskud	11.279	-	11.584	-	-	-110
UNGE	9.122	-	9.992	-10	205	-488
03 Undervisning og kultur	9.122	-	9.992	-10	205	-488
22 Folkeskolen m.m.	10.800,00	-10.800,00	-	-	-	-
01 Folkeskoler	11	-	-	-	-	-
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	-	-11	-	-	-	-
35 Kulturel virksomhed	4.945	-	3.849	-	205	-
64 Andre kulturelle opgaver	4.945	-	3.849	-	205	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	4.167	-	6.143	-10	-	-488
76 Ungdomsskolevirksomhed	4.167	-	6.143	-10	-	-488
KULTUR	78.278	-18.516	85.618	-24.633	2.371	-3.124
03 Undervisning og kultur	78.278	-18.516	85.618	-24.633	2.371	-3.124
22 Folkeskolen m.m.	249	-	-	-	431	-
1 Folkeskoler	249	-	-	-	431	-
32 Folkebibloteker	49.698	-12.625	56.058	-18.566	1.289	-3.021
50 Folkebibloteker	49.698	-12.625	56.058	-18.566	1.289	-3.021
35 Kulturel virksomhed	24.458	-3.599	26.272	-4.741	651	38
60 Musser	4.622	-631	5.676	-2.220	436	200
61 Biografer	500	-	662	-	-	-162
62 Teatre	6.300	-2.342	6.236	-2.340	-	-
63 Musikarrangementer	5.492	-	5.360	-	100	-
64 Andre kulturelle opgaver	7.544	-626	8.338	-181	115	-
38 Folkeoplysning og Fritidsaktiviteter	3.873	-2.291	3.288	-1.326	-	-141
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	3.873	-2.291	3.288	-1.326	-	-141

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BØRN OG SKOLE	1.793.197	-480.189	1.898.726	-565.374	63.583	-62.042
SKOLE OG FRITID	887.566	-138.409	961.530	-196.952	18.277	-23.390
03 Undervisning og kultur	885.344	-138.409	959.339	-196.952	18.277	-23.388
22 Folkeskolen m.m.	853.303	-136.153	928.798	-195.728	16.424	-23.199
01 Folkeskoler	411.578	-7.336	408.148	-1.776	-	-10.924
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	58.611	-35.175	44.182	-26.322	7.600	-
05 Skolefritidsordninger	124.965	-82.297	149.896	-90.670	6.903	-9.473
06 Befordring af elever i grundskolen	7.228	-	6.359	-	-	-
07 Specialundervisn. i regionale tilbud	6.371	-	6.435	-	-	-
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20	117.575	-11.345	186.953	-76.960	-2.525	-
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	842	-	-	-	2.730	-
10 Bidrag til statslige og private skoler	109.101	-	111.865	-	-	-2.765
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	10.360	-	8.644	-	1.716	-
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning	6.672	-	6.316	-	-	-37
30 Ungdomsuddannelser	7.917	-	6.115	-	1.778	-
42 Forberedende Grunduddannelse	5.380	-	4.076	-	1.304	-
44 Produktionsskoler	23	-	-	-	-	-
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	2.261	-	2.039	-	474	-
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	254	-	-	-	-	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	24.124	-2.256	24.426	-1.224	75	-189
76 Ungdomsskole virksomhed	24.124	-2.256	24.426	-1.224	75	-189
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.222	-	2.191	-	-	-2
25 Dagtilbud til børn og unge	165	-	-	-	-	-2
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	-	-	-	-	-	-2
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje,	165	-	-	-	-	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	2.057	-	2.191	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2.057	-	2.191	-	-	-
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	502.174	-156.778	501.012	-149.130	18.708	-25.883
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	502.174	-156.778	501.012	-149.130	18.708	-25.883
25 Dagtilbud til børn og unge	490.649	-156.778	491.774	-149.130	18.708	-25.883
10 Fælles formål	44.435	-27.216	45.296	-12.509	7.251	-9.262
11 Dagpleje	6.989	-1.851	9.027	-2.295	-	-702
14 Dagsinstitutioner	421.569	-127.711	424.513	-134.326	9.500	-15.919
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem	17.656	-	12.938	-	1.957	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	11.525	-	9.238	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	11.525	-	9.238	-	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME	261.234	-44.084	264.931	-39.298	13.628	-9.567
03 Undervisning og kultur	23.372	-2.609	25.255	-4.593	772	-18
22 Folkeskolen m.m.	23.372	-2.609	25.255	-4.593	772	-18
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	2.251	-	2.451	-	-	-18
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	21.122	-2.609	22.804	-4.593	772	-
04 Sundhedsområdet	57.671	-11.866	52.741	-10.601	4.151	-213
62 Sundhedsudgifter mv.	57.671	-11.866	52.741	-10.601	4.151	-213
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.080	-	496	-	1.450	-
85 Kommunal tandpleje	42.523	-11.564	39.617	-10.001	651	-213
89 Kommunal sundhedstjeneste	13.068	-301	12.628	-600	2.050	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	180.190	-29.609	186.935	-24.104	8.705	-9.336
22 Central refusionsordning	-	-12.092	-	-8.064	-	-1.500
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-12.092	-	-8.064	-	-1.500
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	158.087	-6.918	161.481	-4.019	7.954	-7.085
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	19.534	-509	22.904	-318	215	-7.040
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	78.802	-510	85.402	-623	323	-2.517
22 Plejefamilier	20.526	-1.691	20.422	-	-	-600
23 Døgninstitutioner for børn og unge	31.331	-3.467	29.776	-3.078	3.664	3.072
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	4.429	-741	2.977	-	623	-
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	3.465	-	-	-	3.129	-
57 Kontante ydelser	22.104	-10.599	25.454	-12.021	751	-751
72 Sociale formål	22.104	-10.599	25.454	-12.021	751	-751
SOCIALE INSTITUTIONER	142.223	-140.918	171.253	-179.994	12.971	-3.202
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	133.616	-132.305	162.498	-171.238	12.962	-3.345
20 Opholdssteder mv. for børn	-	-2	886	-887	887	-886
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	29.600	-30.219	28.870	-32.097	2.695	-1.828
23 Døgninstitutioner for børn og unge	77.822	-71.323	100.220	-101.950	184	8.146
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	26.194	-30.760	32.522	-36.304	9.196	-8.777
38 Tilbud til voksne med særlige behov	8.608	-8.613	8.755	-8.756	9	143
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer	8.608	-8.613	8.755	-8.756	9	143

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIAL OG SUNDHED	2.045.161	-450.559	2.054.714	-441.795	37.395	-41.130
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	721.049	-314.802	731.353	-306.789	19.548	-13.452
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	780	-	335	-	-	-
25 Faste ejendomme	780	-	335	-	-	-
10 Fælles formål	37	-	-	-	-	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	743	-	335	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	148	-	-	-	-	-
28 Kommunale veje	148	-	-	-	-	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	148	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	16.296	-106	15.209	-	922	-
22 Folkeskolen m.m.	1.575	-4	1.640	-	-	-
02 Fællesudgifter	175	-	-	-	-	-
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.400	-4	1.640	-	-	-
30 Ungdomsuddannelser	14.721	-102	13.569	-	922	-
46 Ungdomsuddannelse for unge	14.721	-102	13.569	-	922	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	703.699	-314.696	715.809	-306.789	18.626	-13.452
22 Central refusionsordning	-	-44.150	-	-38.227	-	-443
7 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-44.150	-	-38.227	-	-443
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	739	-	-	-	-	-
21 Forbyggende foranstaltninger for børn og unge	249	-	-	-	-	-
23 Døgninstitutioner for børn og unge	318	-	-	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige behov	172	-	-	-	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	9.553	-9	9.604	-	-	-
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	8.913	-	9.216	-	-	-
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	477	-	-	-	-	-
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	163	-9	388	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	650.513	-262.839	659.264	-260.898	17.600	-8.311
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til pers. med handicap.	1.497	-	1	-	-	-
39 Personlig støtte og pasning af personer m. handicap mv.	65.810	-9.340	62.284	-1.796	376	-
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol- skadede	6.983	-28	6.533	-963	1.985	-
45 Behandling af stofmisbruger	11.859	-	11.824	-	662	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	98.782	-16.113	117.271	-15.320	2.272	-1.065
51 Botilbudslignende tilbud	245.796	-159.110	239.212	-142.851	7.019	-279

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
52 Botilbud til midlertidigt ophold	82.741	-4.864	80.844	-5.549	496	-896
53 Kontaktperson- og ledsageordninger	6.215	-114	5.576	-	182	-
58 Beskyttet beskæftigelse	18.624	-2.547	20.454	-2.878	80	-22
59 Aktivitets- og samværstilbud	91.937	-57.546	97.218	-78.297	4.130	-6.006
42 Boformer for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	20.268	-13.176	18.047	-13.244	398	-43
46 Tilbud til udlændinge	514	-541	217	-217	-	-
65 Repatriering	514	-541	217	-217	-	-
57 Kontante ydelser	41.361	-7.157	45.939	-7.447	1.026	-4.698
72 Sociale formål	4.319	-2.167	8.842	-4.490	-	-
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	22.445	-4.990	23.694	-1.413	-	-4.698
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	14.597	-	13.403	-1.544	1.026	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	1.020	-	785	-	-	-
99 Øvrige sociale formål	1.020	-	785	-	-	-
06 Fællesudgifter og adm.	126	-	-	-	-	-
45 Administrativ organisation	126	-	-	-	-	-
52 Fælles IT og Telefoni	126	-	-	-	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.324.111	-135.756	1.323.361	-135.006	17.847	-27.678
00 byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.199	-	4.607	-	-	-
25 Faste ejendomme	5.199	-	4.607	-	-	-
19 Ældreboliger	5.199	-	4.607	-	-	-
04 Sundhedsområdet	402.506	-1	397.206	-322	3.085	26
62 Sundhedsudgifter mv.	402.506	-1	397.206	-322	3.085	26
81 af sundhedsvæsenet	310.385	-	306.977	-	-	-
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	62.045	-1	58.248	-322	1.441	26
84 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	16.102	-	12.932	-	-	-
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	12.828	-	15.827	-	1.644	-
90 Andre sundhedsudgifter	1.146	-	3.222	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	916.407	-135.756	921.548	-134.684	14.762	-27.704
22 Central refusionsordning	-	-859	-	-1.180	-	-
07 refusionsordning	-	-859	-	-1.180	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	881.113	-132.705	870.294	-130.868	14.214	-28.246
26 Personlig og praktisk hjælp og	164.826	-7.254	159.260	-7.794	121	717
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre	517.392	-115.529	513.298	-111.070	14.093	-25.932
28 Hjemmesygepleje	55.630	-734	51.032	-	-	-88
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod	108.765	-7.979	112.068	-10.719	-	-2.920
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	33.391	-1.209	33.112	-1.285	-	-23
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.109	-	1.524	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	30.858	-2.191	47.991	-2.636	548	542
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	7.005	-409	15.389	-964	548	562
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	3.055	-	7.597	-	-	-
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap	20.798	-1.782	25.005	-1.672	-	-20
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	4.435	-	3.263	-	-	-
99 Øvrige sociale formål	4.431	-	3.263	-	-	-
06 Fællesudgifter & administration m.v.	4	-	-	-	-	-
45 Administrativ organisation	4	-	-	-	-	-
51 Sekretariat og forvaltninger	4	-	-	-	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	729.960	-161.143	776.910	-175.494	49.759	-83.682
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	729.960	-161.143	776.910	-175.494	49.759	-83.682
05 beskæftigelse mv.	727.616	-161.143	774.587	-175.494	49.759	-83.682
46 Tilbud til udlændinge	27.784	-19.695	63.981	-47.138	231	-3.885
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	15.193	-16.639	50.817	-44.265	-	-3.568
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	12.591	-3.056	13.164	-2.873	231	-317
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	177.056	-9.441	166.522	-3.028	6.036	-
66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	71.863	-	71.664	-	443	-
67 Personlige tillæg mv.	5.607	-2.639	6.257	-3.028	-	-
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	90.892	-6.802	82.154	-	2.736	-
65 Seniorpension	8.695	-	6.447	-	2.857	-
57 Kontante ydelser	350.694	-71.333	344.313	-62.376	36.102	-48.259
71 Sygedagpenge	133.029	-49.002	97.890	-37.091	31.966	-14.162
72 Sociale formål	2.398	-2.271	2.668	-2.677	-	-
73 Kontanthjælp og uddannelseshjælp	76.443	-20.037	90.539	-21.570	4.136	-16.030
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	12	-12	1.039	-1.038	-	-
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelses-hjælpsmodtagere	-	-12	-	-	-	-
78 Dagpenge til forsikrede ledige	138.813	-	152.177	-	-	-18.067
58 og fleksjobsordninger	128.478	-52.877	138.661	-48.572	2.751	-17.519
80 Revalidering	4.938	-1.024	7.180	-1.610	435	-1.704
81 Løntilskud mv. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	81.665	-42.485	78.263	-35.858	185	-6.029
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	31.463	-6.941	41.200	-8.497	1.834	-8.587
83 Ledighedsydelse	10.412	-2.426	12.018	-2.607	297	-1.199
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	43.603	-7.798	61.110	-14.380	4.639	-14.019
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	30.022	-4.555	41.363	-4.389	-	-9.131
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	4.245	606	4.064	-782	9	-476
95 Løn til forsikrede ledige	170	-	4.105	-2.870	-	-635
96 Servicejob	125	-125	109	-106	-	-
97 Seniorjob til personer over 55 år	2.374	-980	6.791	-4.027	2.927	-4.091
98 Seniorjob til personer over 55 år	6.667	-2.744	4.678	-2.206	1.703	314
06 Fællesudgift. og admin. mv.	2.344	-	2.323	-	-	-
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.344	-	2.323	-	-	-
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	2.344	-	2.323	-	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	789.373	-156.213	1.028.988	-158.539	54.271	-278.223
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	789.373	-156.213	1.028.988	-158.539	54.271	-278.223
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.840	-	1.671	-56	-	-
25 Faste ejendomme	1.840	-	1.671	-56	-	-
15 Byfornyelse	1.702	-	1.513	-56	-	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	139	-	158	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	841	-	1.060	-	-	-
22 Fælles funktioner	841	-	1.060	-	-	-
01 Fælles formål	823	-	1.060	-	-	-
35 Havne	18	-	-	-	-	-
41 Lystbådehavne m.v.	18	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	625	-	1.640	-	803	-
22 Folkeskolen m.m.	366	-	1.640	-	-	-
01 Folkeskoler	366	-	1.640	-	-	-
35 Kulturel virksomhed	259	-	-	-	803	-
64 Andre kulturelle opgaver	259	-	-	-	803	-
04 Sundhedsområdet	1.289	-	2.052	-	-	-
62 Sundhedsudgifter mv.	1.289	-	2.052	-	-	-
90 Andre sundhedsudgifter	1.289	-	2.052	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	20.496	-	18.779	-	60	-1
25	2.893	-	2.119	-	-	-
Dagtilbud m.v. til børn og unge	2.893	-	2.119	-	-	-
10	2.893	-	2.119	-	-	-
Fælles formål	2.893	-	2.119	-	-	-
28 Tilbud til børn og unge med	2.843	-	2.319	-	-	-
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	2.843	-	2.319	-	-	-
30 Tilbud til ældre	-	-	5.575	-	-	-1
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	-	-	5.575	-	-	-1
32 Tilbud til ældre og handicappede	4.747	-	-	-	-	-
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	4.747	-	-	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	5.073	-	3.178	-	60	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	5.073	-	3.178	-	60	-
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	4.940	-	5.588	-	-	-
95 Løn til forsikrede ledige	4.940	-	5.588	-	-	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	475.688	-35.438	742.080	-24.476	21.377	-279.022
42 Politisk organisation	11.730	-483	10.716	-77	-	-200
40 Fælles formål	1.080	-	846	-	-	-
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.570	-7	6.906	-	-	-
42 Kommissioner, råd og nævn	794	-476	933	-77	-	-200
43 Valg mv.	2.286	-	2.031	-	-	-

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
45 Administrativ organisation	336.032	-32.506	311.838	-11.499	9.103	-971
50 Administrationsbygninger	5	-	-	-	-	-
51 Sekretariat og forvaltninger	198.403	-8.257	190.066	-9.154	8.531	-
52 Fælles IT og telefoni	58.826	-3.505	58.232	-560	-	-471
53 Jobcentre	43.425	-3.504	43.810	-	236	-
56 Byggesagsbehandling	9.481	-1.595	8.262	-1.785	-	-500
57 Voksen-, ældre- og handicapomr.	-	-15.645	-13.350	-	3	-
58 Det specialiserede børneområde	6.615	-	6.660	-	333	-
59 Adm.bidrag til Udbetaling Danmark	19.278	-	18.158	-	-	-
52 Lønpuljer mv.	127.926	-2.448	419.526	-12.900	12.274	-277.851
70 Løn- og barselpuljer	19.340	-333	25.544	-	-	-284
Indbetalinger til Lønmodtagernes	-	-	-	-	-	-
71 Feriemidler	-	-	260.000	-	-	-260.000
72 Tjenestemandspension	108.585	-	112.082	-	-	-2.560
74 Interne forsikringspuljer	-	-2.115	-	-	-	-2.107
76 Generelle reserver	-	-	21.900	-12.900	12.274	-12.900
Gentofte Ejendomme	288.594	-120.775	261.706	-134.007	32.031	800

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Anlæg i alt	371.265	-13.422	436.550	-23.300	282.342	-100.927
Teknik- og Miljø (brugerfinansieret)	62.845	-2.439	41.500	-	85.109	-
012203 Varmeforsyning	62.353	-2.439	41.500	-	67.836	-
Elmålerskabe (FOF)	779	-	-	-	1.236	-
Etablering af stikledninger (FOF)	31.512	-2.439	26.000	-	1.964	-
Fjernvarmevekslere - (FOF)	16.250	-	15.500	-	2.736	-
Fortsat udbygning etape 1 (FOF)	13.565	-	-	-	59.400	-
Renovering af fjernvarmesamlinger (FOF)	248	-	-	-	2.500	-
013546 Klimainvesteringer	492	-	-	-	1.273	-
Klimatilpasning Gentofte	99	-	-	-	249	-
Klimatilpasning Mosegårds.	393	-	-	-	1.024	-
13866 Affaldshåndtering	-	-	-	-	16.000	-
Indkøb af affaldsbeholdere	-	-	-	-	6.000	-
Indkøb af 2 el-renovationsbiler	-	-	-	-	10.000	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Teknik- og Miljø (skattefinansieret)		58.593	-176	65.300	-	21.579	-12.995
22320	Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	-	-	-	-	-	-
833	Anlæg - 833	48.057	-176	54.600	-	21.214	-12.995
002820	Fritidsområder	2.410	-	2.000	-	4.706	-4.158
	Bellevue Strandpark - rådigh.	-	-	-	-	4.155	-4.158
	Parker og grønne områder	2.410	-	2.000	-	551	-
005593	Diverse udgifter og indtægter	2.910	-	5.500	-	-	-1.342
	Klima- og bæredygtighedstiltag	2.910	-	5.500	-	-	-1.342
022822	Vejanlæg	279	-103	-	-	1.635	-693
	Supercykelsti Helsingørruten	279	-103	-	-	1.635	-693
022823	Standardforbedring er af færdselsarealer	40.809	-73	42.400	-	13.651	-6.802
	Belægningsplan - Cykelstier	325	-	23.500	-	7.759	-
	Belægningsplan - Belægningsplan - Vejbrønde	10.581	-	-	-	-	-
	Belægningsplan - Veje Bydelscentre - rådigh.	11.036	-	-	-	-	-
	Belægningsplan - Veje Bydelscentre - rådigh.	5.650	-	-	-	-	-
	Klimatilpasning Smakkegårdsvej/Høeghs mindevej	-	-	2.400	-	-	-1.667
	Kystvejen - promenade, syd	-	-	2.000	-	-	-2.000
	Kystvejen - Vejanlæg, midt	2.195	-	-	-	3.179	-
	LED vejbelysning	11	-	-	-	-	-
	Pulje, støjhandleplan	5.301	-	4.800	-	1.690	-
	Renovering af bygværker	199	-	500	-	-	-
	Renovering af bygværker	406	-	500	-	1.023	-
	Trafiksikkerhedsplan - cykeltrafik	582	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - kampagner	166	-	5.700	-	-	-135
	Trafiksikkerhedsplan - parkering	808	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - signalstrategi	813	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - tryghed bløde trafikanter	1	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - uheldsbelastede steder	2.256	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - undervisning skoler	362	-73	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - vejklassificering	116	-	-	-	-	-
	Vejbrønde	-	-	3.000	-	-	-3.000
023541	Lystbådehavne m.v.	1.250	-	2.100	-	550	-
	Badezone Skovshoved havn	496	-	-	-	550	-
	Hellerup Havn	755	-	2.100	-	-	-
	Renovering af havne	-	-	-	-	-	-
023542	Kystbeskyttelse	398	-	2.600	-	672	-
	Kystsikring langs	28 398	-	2.600	-	672	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
899	Anlæg - 899	10.536	-	10.700	-	365	-
0025	Faste ejendomme	4.700	-	9.000	-	365	-
002510	Fælles formål	4.700	-	9.000	-	365	-
	Energi - administration, faste omk.	2.249	-	9.000	-	365	-
	Energi - administration, variable omk.	47	-	-	-	-	-
	Energi - Energirigtig drift af tekniske anlæg	103	-	-	-	-	-
	Energi - mindre	1.048	-	-	-	-	-
	Energi - screeninger og energimærkning	697	-	-	-	-	-
	Energi - SPV og VL-proje	555	-	-	-	-	-
0035	Havne	495	-	-	-	-	-
	Energi - Skovshoved Havn, vandbsp.	495	-	-	-	-	-
032201	Folkeskoler	2.512	-	-	-	-	-
	Energi - Bakkegårdsskolen, belysning	633	-	-	-	-	-
	Energi - Dyssegårdsskolen, belysning	156	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup Skole, belysning	783	-	-	-	-	-
	Energi - Munkegårdsskolen, belysning	340	-	-	-	-	-
	Energi - Ordrup Skole, belysning	600	-	-	-	-	-
33876	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	99	-	-	-	-	-
	Energi - Byens Hus, belysning	99	-	-	-	-	-
052514	Daginstitutioner	1.029	-	-	-	-	-
	Energi - Artibus,	320	-	-	-	-	-
	Energi - Elmegården, belysning	220	-	-	-	-	-
	Energi - Kastaniegården, belysning	260	-	-	-	-	-
	Energi - Villa Berthe, belysning	229	-	-	-	-	-
25340	Beredskabet	1.702	-	1.700	-	-	-
	Vaskemaskine hjælpemiddelcentralen	1.702	-	1.700	-	-	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kultur, Unge og fritid		16.999	-1.429	39.050	-	28.204	-15.399
838	Anlæg 838 Fritid	10.967	-1.359	32.000	-	24.006	-15.399
003231	Stadion og idrætsanlæg	9.061	-1.359	29.700	-	22.712	-15.399
	Affugter ishal	367	-	-	-	610	-
	Bander til ishaller	1.366	-	2.000	-	-	-350
	DIF frikommune	311	-	300	-	443	-
	En times motion om dagen	327	-	1.000	-	-	-
	Gentofte Stadion - Fase	85	-	-	-	1.690	-
	GVI, kunstgræsbane	-	-	-	-	561	-
	Hellerup Havn, Rødderne	183	-	14.500	-	-	-13.742
	Hellerup Roklub, tilskud	-	-	-	-	2.075	-
	Ishallen multirum	-	-1.045	-	-	-	-1.101
	Jordbundsundersøgelser GSP	-	-	-	-	250	-
	Kildeskovshallen, nyt anlæg	3.271	-	2.000	-	2.015	-
	Kildeskovshallen, søjlegang	69	-	-	-	2.000	-
	Klubhus GSP	169	-	1.500	-	-	-
	Kunstgræsbane	279	-	7.500	-	-	-
	Jægersborg Boldklub	-	-	-	-	-	-
	Lys på bane 1 ved Maglegårdshallen	-	-114	900	-	-	-
	Maglegård, udendørstræningscenter	-	-200	-	-	-	-206
	Overbygning på Maglegårdshallen	2.635	-	-	-	12.668	-
	Strømgenerator GSP	-	-	-	-	400	-
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.905	-	2.300	-	1.294	-
	Klubrumspuljen	1.905	-	2.300	-	1.294	-
839	Anlæg 839 Unge	1.783	-	1.900	-	2.118	-
033564	Andre kulturelle opgaver	1.783	-	1.900	-	1.870	-
	En ung politik	983	-	1.100	-	870	-
	Forebyggelses initiativer børn og unge	-	-	-	-	1.000	-
	Headspace Gentofte	800	-	800	-	-	-
33876	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	-	-	-	-	248	-
	Indretning af ungemiljø Hellerupvej	-	-	-	-	248	-
840	Anlæg - 840 Kultur	4.250	-70	5.150	-	2.080	-
033564	Andre kulturelle opgaver	4.098	-70	5.150	-	1.807	-
	3 bogbørser	99	-	-	-	102	-
	Børnekulturpulje	121	-7	150	-	26	-
	Kulturpulje	2.239	-63	2.000	-	1.679	-
	Opgradering af Byens Hu	1.640	-	3.000	-	-	-
33	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	152	-	-	-	273	-
	Synlighed og kendskab	152	-	-	-	273	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Børn og skoler		26.251	-1.171	34.600	-	12.774	-6.470
842	Anlæg 842 Skole og Fritid	14.047	-1.171	18.600	-	9.121	-5.470
032201	Folkeskoler	10.725	-	2.500	-	6	-
	Digitalisering skoler - CYOD	2.182	-	-	-	-	-
	Digital læring - digitale læremidler	1.201	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler -	604	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indfrastruktur mv	686	-	-	-	-	-
	Fodbold Fulton, udvidelse MA	501	-	500	-	-	-
	Fysiklokale, Bakkegård	978	-	-	-	-	-
	Haver til maver	10	-	-	-	-	-
	Hellerup Skole, Inklusion - fysiske rammer til specialpæd.	3	-	-	-	6	-
	Legeplads på Tjørnegårdsskolen	24	-	2.000	-	-	-
	Lys, luft og læring på SH og TJ	1.448	-	-	-	-	-
	Naturfagsfaciliteter	88	-	-	-	-	-
	Praksisfag, opgr. og nye lokaler	215	-	-	-	-	-
	Udskoling	2.780	-	-	-	-	-
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.322	-1.171	16.100	-	9.115	-5.470
	Digitalisering skoler - digitale læremidler	300	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - FLL	39	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indfrastruktur mv	107	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indtægter	-	-1.171	6.200	-	289	-
	Fysiklokale, Bakkegård	1	-	1.600	-	-	-
	Fysiske rammer til inklusion - rådigh.	-	-	1.000	-	-	-470
	Haver til maver	355	-	800	-	-	-
	Inklusion - fysiske rammer til specialpæd.	-	-	-	-	700	-
	Lys, luft og læring på SH og TJ	285	-	-	-	4.080	-5.000
	Naturfagsfaciliteter	5	-	-	-	833	-
	Oprettelse af gruppeordninger mv.	1.217	-	3.000	-	-	-
	Praksisfag, opgr. og nye lokaler	711	-	3.500	-	-	-
	Toiletter på skolerne	101	-	-	-	107	-
	Udskoling	201	-	-	-	3.106	-
844	Anlæg 844 Dagtilbud for Småbørn	8.608	-	12.500	-	951	-
052510	Fælles formål	8.603	-	12.100	-	951	-
	Digitalisering og læring 0-6 år	456	-	-	-	622	-
	Kvalitetsmidler - indsats	4.915	-	8.100	-	254	-
	Kvalitetsmidler - indsats	624	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats	244	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats	579	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats	1.131	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats	150	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats	32	-	-	-	-	-
	Mad i Gentofte -	31	60	-	-	75	-

			Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
			Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
		Opgradering af faglighed via merituddannelse	367	-	1.500	-	-	-
052514	Daginstitutioner	Pulje til legepladse	46	-	2.500	-	-	-
			4	-	400	-	-	-
		Forbindelsesgang Baunegården	4	-	400	-	-	-
41460	Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge		1.565	-	3.150	-	352	-1.000
32202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen		1.512	-	1.550	-	352	-
		Boligsocial indsats Udearealer ved ungdomsboligerne	975	-	1.000	-	352	-
			537	-	550	-	-	-
32204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.		53	-	1.600	-	-	-1.000
		Forebyggelses initiativer børn og unge	-	-	1.000	-	-	-1.000
		Fortsat gratis psykologhjælp til unge	53	-	600	-	-	-
847	Anlæg Sociale institutioner		2.031	-	350	-	2.350	-
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov		2.031	-	350	-	2.350	-
		Dohns Minde og Margrethevej,	2.028	-	-	-	2.350	-
		Troldemosen, sovepladser ude	3	-	350	-	-	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Social og Sundhed		142.309	-5.136	170.900	-23.300	54.219	-18.900
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte		10.392	-	700	-	11.034	-4.800
850	Anlæg 850 Borger m. handicap	10.392	-	700	-	11.034	-4.800
002518	Driftssikring af boligbyggeri	1.289	-	-	-	1.874	-4.800
	Bank Mikkelsens Vej, ser	1.289	-	-	-	1.874	-4.800
002519	Ældreboliger	7.856	-	-	-	7.849	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger	1.707	-	-	-	7.849	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger - drift etape 1	6.176	-	-	-	-	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger - genhusning	-27	-	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold	777	-	350	-	868	-
	Bank Mikkelsens Vej, ombyg	714	-	-	-	868	-
	Ventilation og køling i medicinrum, botilbud	62	-	350	-	-	-
53851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	161	-	350	-	143	-
	Digital infrastruktur BMV botilbud	161	-	-	-	143	-
	Østerled, multirum	-	-	350	-	-	-
53859	59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	310	-	-	-	300	-
	P-plads Jac Nord	310	-	-	-	300	-
Forebyggelse, rehabilitering og pleje		131.916	-5.136	170.200	-23.300	43.185	-14.100
853	Forebyggelse, rehabilitering og pleje	131.916	-5.136	170.200	-23.300	43.185	-14.100
002518	Driftssikring af boligbyggeri	23.149	-741	18.600	-	2.692	-
	Brandsikring - Brogårdshøj, service	833	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Egebjerg, service	115	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Kløckershave, service	569	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Lindely, service	178	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Nymosehave, service	3.253	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Ordruplund, service	67	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Rygårdscentret, service	-	-741	-	-	-	-
	Brandsikring - Salem, service	1.654	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Sønderøhave, service	1.259	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Østerled, service	82	-	-	-	-	-
	Jægersborghave, serviceareal	13.952	-	18.600	-	921	-
	Sønderøhave,	1.187	-	-	-	1.771	-
002519	Ældreboliger	99.909	-4.395	115.000	-23.300	6.236	-
	Brandsikring - Brogårdshøj, bolig	4.835	-4.400	-	-	-	-
	Brandsikring - Egebjerg, bolig	216	-	-	-	-	-
		33					

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
	Brandsikring - Kløckershave, bolig	1.528	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Nymosehave, bolig	6.395	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Salem, bolig	5.287	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Søndersøhave, bolig	1.143	-	22.000	-23.300	6.279	-
	Brandsikring - Østerled, bolig	217	-	-	-	-	-
	Jægersborghave, Ældreboliger Stolpehøj	58.560	-	68.800	-	789	-
		21.728	5	24.200	-	-832	-
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.735	-	1.000	-	9.119	-
	Brandsikring - Tranehave	834	-	-	-	-	-
	Ombygning Tranehaven	1.209	-	1.000	-	9.119	-
	Ombygning Tranehaven,	692	-	-	-	-	-
053026	Personlig og praktisk hjælp	1.106	-	1.200	-	2.066	-
	Elektronisk adgangssystem i eget hjem	1.029	-	1.200	-	-300	-
	Fællessprog og EOJ, frikøb	-	-	-	-	2.366	-
	Fællessprog og EOJ, øvrig implementering	77	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv.	5.018	-	34.400	-	23.072	-14.100
	Brandsikring plejeboliger	-	-	18.300	-	6.400	-
	Digital understøttelse i pleje og sundhed	-	-	14.100	-	-	-14.100
	Nødkald plejeboliger	2.503	-	-	-	8.572	-
	SoSu IT 2021 - devices til medarbejdere	1.743	-	-	-	-	-
	SoSu IT 2021 - storskærme	-	-	-	-	8.100	-
	SoSu IT 2021 - WIFI	68	-	-	-	-	-
	Ventilation og køling i medicinrum, plejeboliger	704	-	2.000	-	-	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Politisk ledelse og administration		64.267	-3.071	85.200	-	80.457	-47.163
856	Politisk ledelse og	38.749	-3.071	58.900	-	72.251	-45.663
Anlæg	administration						
002205	Ubestemte formål	2.946	-	-	-	3.075	-
	Oprensning Vangedevej 8	2.946	-	-	-	3.075	-
002510	Fælles formål	2.572	-1.292	-	-	5.644	-3.348
	Affaldsbeholdere institutioner	2.335	-	-	-	5.155	-
	Kapacitetsanalyse af kommunen bygninger	237	-	-	-	450	-
	Salg af areal Dessaus Boulevard 10	-	-559	-	-	-	-560
	Salg af areal ved Vangede Bygade 52	-	-	-	-	9	-100
	Salg af Mesterlodden	-	-	-	-	30	-2.000
	Salg af vejareal Niels Steensensvej 1a-1e	-	-733	-	-	-	-688
002511	Beboelse	2.211	-1.780	11.500	-	6.079	-19.066
	Alm. boliger Palle Simonsensvej	1	-1.780	-	-	-	-11.460
	Boliger - rådigh.	-	-	-	-	5.614	-
	Boliger til boligsociale SPV-boliger, Ved	1.699	-	1.500	-	465	-
		511	-	10.000	-	-	-7.606
005593	Diverse udgifter og indtægter	749	-	1.000	-	26	-
	Tryghed for borgerne	749	-	1.000	-	26	-
064551	Sekretariat og forvaltninger	5.840	-	4.800	-	9.382	-
	Byggestyring af anlægsprojekter	3.854	-	3.800	-	33	-
	Det grønne Gentofte, analyse	-	-	-	-	500	-
	Kompetenceudvikling af ledere gl.	3	-	-	-	-	-
	Kompetenceudvikling af ledere ny - 1	888	-	-	-	4.225	-
	Kompetenceudvikling af medarbejdere 1	1.096	-	-	-	4.624	-
	Pulje til effektiviseringsanalyser	-	-	1.000	-	-	-
064552	Fælles IT og telefoni	17.961	-	39.600	-	42.545	-23.249
	Aula, samskabelse mv.	927	-	800	-	4.279	-
	Aula, teknisk implementering	86	-	-	-	-	-
	Digital Udvikling	12.025	-	12.300	-	4.712	-
	Investeringer og re-investeringer IT - rådigh.	-	-	24.000	-	-	-23.249
	IT-infrastruktur 2021 - re-investeringer	-	-	-	-	7.400	-
	IT-infrastruktur og IT-sikkerhed 2020	645	-	-	-	7.056	-
	IT-sikkerhed 2017	391	-	-	-	2.759	-
	IT-sikkerhed mv. - geninvesteringer	2.335	-	-	-	-	-
	Kombit monopolbrud	80	-	-	-	1.307	-
	Ny Gentofte.dk	1.473	-	-	-	3.532	-
	Opgr. standardsoftware 2019	-	-	2.500	-	5.000	-
	Pulje til	-	-	-	-	6.500	-
064553	Jobcentre	6.469	-	2.000	-	5.500	-
	Jobcenter, ekstra ressourcer	1.999	-	-	-	2.000	-
	Byggesagsbehandling	4.471	-	2.000	-	3.500	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
895	Politisk ledelse og administration	370	-	-	-	5.303	-
Anlæg							
002510	Fælles formål	92	-	-	-	5.303	-
	Fredede bygninger mv.	92	-	-	-	5.303	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	278	-	-	-	-	-
	Fredede bygninger - Kildeskovshallen	278	-	-	-	-	-
897	Politisk ledelse og administration	22.814	-	22.000	-	1.616	-
Anlæg							
002510	Fælles formål	6.215	-	-	-	-	-
	SPV - 1 og 5 års gennemgang	-96	-	-	-	-	-
	SPV - CTS-konvertering	397	-	-	-	-	-
	SPV - indvendig vedligehold	535	-	-	-	-	-
	SPV - Planlagte mindre opgaver	2.308	-	-	-	-	-
	SPV - rep. af kloaker	1.204	-	-	-	-	-
	SPV - rådgiver, skitseprojekter	112	-	-	-	-	-
	SPV - tekniske installationer	1.754	-	-	-	-	-
002518	Driftskring af boligbyggeri	173	-	-	-	-	-
	SPV - Egebjerg	173	-	-	-	-	-
002820	Fritidsområder	325	-	-	-	-	-
	SPV - Teglgårdsparken	325	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	5.922	-	-	-	-	-
	SPV - Gersonhallen	1.680	-	-	-	-	-
	SPV - GSP ishal	511	-	-	-	-	-
	SPV - Hellerup Sejlklub	1.507	-	-	-	-	-
	SPV - Palladium	2.224	-	-	-	-	-
003540	Kirkegårde	250	-	-	-	-	-
	SPV - Gentofte	250	-	-	-	-	-
032201	Folkeskoler	2.407	-	-	-	-	-
	SPV - Gentofte skole	2.407	-	-	-	-	-
033250	Folkebiblioteker	399	-	-	-	-	-
	SPV - Hovedbiblioteket	399	-	-	-	-	-
032514	Ungdomsskolevirksomhed	41	-	-	-	-	-
	SPV - Byens hus	41	-	-	-	-	-
052514	Daginstitutioner	232	-	-	-	-	-
	SPV - Tryllefløjten	232	-	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.816	-	-	-	-	-
	SPV - BMV tag	1.092	-	-	-	-	-
	SPV - BMV vinduer og døre	725	-	-	-	-	-
064550	Administrationsbygninger	5.034	-	22.000	-	1.616	-
	SPV - administration	5.034	-	22.000	-	1.616	-
898	Politisk ledelse og administration	2.335	-	4.300	-	1.287	-1.500
Anlæg							
002510	Fælles formål	181	-	2.800	-	1.287	-
	Tilgængelighed - ad hoc	30	-	2.800	-	1.287	-
	Tilgængelighed - Byens hus	113	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - offentlig toiletter	38	-	-	-	-	-
002820	Grønne områder og naturpladser	739	-	-	-	-	-

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
	Tilgængelighed - grønne områder	739	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	-	-	1.500	-	-	-1.500
	Tilgængelighed 2017 - B1903 rampe	-	-	1.500	-	-	-1.500
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	147	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - Strandvejen lydfyr	144	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - ved rådhuset	3	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv	83	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - teleslynger	83	-	-	-	-	-
064550	Administrationsbygninger	1.155	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - rådhus	1.155	-	-	-	-	-
064552	Fælles IT og telefoni	29	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - God Adgang registrering	29	-	-	-	-	-

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

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2021	Budget 2021	Tillægsbevilling 2021
Energihandlingsplan for kommunens ejendomme	9	9	
Vedligeholdelse af fredede og bevaringsværdige bygninger og tekniske			5
Større Planlagt Vedligeholdelsesarbejder (SPV)	23	22	2
Handicaptilgængelighedsprojekter	2	4	
I alt	34	35	7

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevillinger 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FINANSPOSTER I ALT						
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.						
22 Renter af likvide aktiver	1.905	-1.763	0	200	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-388	31	0	-400	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-2.411	0	-2.030	0	0
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	59	-18.754	0	-18.947	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	133	0	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	24.856	0	25.837	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster	0	-6.796	0	-7.469	0	0
08 Balanceforskydninger						
22 Forskydninger i likvide aktiver ("+" lig forøgelse af kassebeholdningen)	57.786			-368.882		-462.082
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	20.212	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-72.886	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-223.020	0	84.726	0	40.306	-22.343
21 Aktier og andelsbeviser	-22.343	0	0	0	0	-22.343
22 Tilgodehavender hos grundejere	0	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	2.382	0	650	0	0	0
24 Indskud i landsbyggefonden mv.	1.871		1.261	0	22.432	0
25 Andre langfristede udlån og udlån til tilgodehavender (pensionistlån og udlån til grundskyldstigninger)	67.186	0	72.200	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-272.116	0	10.615	0	17.874	0
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	16.489	0	0	0	0	0
38 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning	-182	0	0	0	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	-843	0	0	0	0	0
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv. til staten	0	-4.218	0	-620	0	0
	0	-2.170	0	0	0	0
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	35.007	1.781	0	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld						
73 Lønmodtagernes Feriemidler	0	183.572	0	0	260.000	0
55 Forskydninger i langfristet gæld - afdrag på lån	81.342	0	80.470	0	16.000	0
55 Forskydninger i langfristet gæld - Låneoptagelse	0	-151.840	0	-189.033	0	-153.921

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevillinger 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
07 Renter, tilskud, udligning, Skatter m.v.						
62 Tilskud og udligning	3.734.400	-1.452.209	3.823.372	-1.557.369	396	20.640
80 Udligning og generelle tilskud	3.577.628	-1.221.529	3.676.972	-1.321.731	396	5.304
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	33.924	-34.404	33.931	-34.411	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	8.424	0	8.430	0	0	0
86 Særlige tilskud	114.424	-196.276	104.039	-201.227	0	15.336
65 Refusion af købsmoms	4.534	0	3.200	0	0	0
68 Skatter	0	-6.978.684	0	-6.994.635	0	1.993
90 Indkomstskat	0	-5.819.205	0	-5.819.205	0	0
92 Selskabsskat	0	-328.521	0	-328.521	0	0
93 Anden skat påalignet visse indkomster	0	-102.235	0	-117.287	0	5.000
94 Grundskyld	0	-647.087	0	-649.122	0	-3.007
95 Anden skat på fast ejendom	0	-81.636	0	-80.500	0	0

Balanceopgørelse 2021

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2021	Ultimo 2021
	Aktiver	8.901,0	8.644,8
	Anlægsaktiver	8.300,4	8.050,0
	Materielle anlægsaktiver	4.682,1	4.610,7
	Grunde og bygninger	3.291,9	3.176,3
	Teknisk anlæg m.v.	1.226,6	1.210,1
	Inventar	18,7	18,0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	144,8	206,2
	Immaterielle anlægsaktiver	5,2	6,6
	Finansielle anlægsaktiver	3.613,0	3.432,7
3	Langfristede tilgodehavender	826,5	620,4
4	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	1.006,2	1.037,5
	Aktier og andelsbeviser, herunder andel i egenkapital i selskaberne	1.780,3	1.774,8
	Omsætningsaktiver i alt	600,6	594,8
	Varebeholdninger	3,3	3,3
	Fysiske anlæg til salg	-	-
2	Likvide beholdninger	304,4	362,2
	Tilgodehavender - pantebreve	1,4	1,4
5	Tilgodehavender i øvrigt	291,5	227,9
	Passiver	-8.901,0	-8.644,8
1	Egenkapital	-4.630,4	-4.822,8
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.013,7	-1.020,7
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-178,4	-176,8
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-3.466,4	-3.396,9
	Reserve for opskrivninger	-	-
	Balancekonto	28,1	1.155,4
	Hensatte forpligtelser	-1.727,3	-3.014,6
6	langfristede gældsforpligtelser	-1.897,7	-1.953,2
7	Nettogæld vedr. fonds, Legater, Deposita m.v.	-12,0	-17,2
8	Kortfristede gældsforpligtelser	-633,3	-220,5

UDVIKLING I EGENKAPITAL

Egenkapital primo	-4.630,4
Fysiske Aktiver - tilgang, afgang og afskrivning	64,0
Årets resultat	-193,7
Postering på egenkapitalen	1.321,0
Egenkapital ultimo	-3.439,0

Postering på egenkapitalen	
Værdireguleringer - urealiseret kursregulering	9,5
Lån til motorkøretøj (serviceloven´s § 58)	0,8
Gentofte Fjernvarme - netto korrektioner herunder kundetilgodehavende	-5,0
Tjenestemandspensioner forpligtelse opskrevet efter aktuarberegning	1.287,1
Arbejdsskadeforpligtelsen opskrevet	0,2
Nedskrivning af gæld vedr. Indefrosne feriepenge	5,3
Værdiregulering ejerandele i fælles kommunale selskaber	10,5
Landsbyggefonden (krav om nul-stilling ultimo året)	1,9
Skovshoved Havn optagelse af yderligere gæld for indskud i havnepladser m.m.	3,2
Teknisk afskrivning af AER bidrag, som ikke er udkonteret til driften tidligere år	6,5
Administrative afskrivninger	1,2
* Afskrivning af diverse tilgodehavender	1,1
* Regnskabstekniske afskrivninger	0,2
Postering på egenkapitalen	1.321,0

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2021	Ultimo 2021
1	Udvikling i egenkapital		
	Egenkapital 31.12.2020	-4.953,4	-4.630,3
	Udvikling i modposter til fysiske aktiver	72,2	64,0
	Udvikling i balancekontoen	250,9	1.127,3
	Egenkapital 31.12.2021	-4.630,3	-3.439,0
2	Likvide beholdninger	304,4	362,2
	Kontantbeholdninger	0,1	0,2
	Indskud i pengeinstitutter	141,9	-55,6
	Realkreditobligationer	162,4	417,5
3	Langfristede tilgodehavender	826,5	620,4
	Udlån til beboerindskud	16,6	16,3
	Indskud i landsbyggefonden m.v.	-0,0	-0,0
	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	489,0	555,4
	Deponerede beløb for lån	320,9	48,8
4	Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	1.006,2	1.037,5
	Klimainvesteringer	62,3	62,3
	Varmeforsyning	990,2	1.005,0
	Vandforsyning	0,0	0,0
	Andre forsyningsvirksomheder	-46,3	-29,8
	Positivt beløb er udtryk for, at kommunen har et tilgodehavende i forsyningsvirksomheder		
5	Tilgodehavender i øvrigt	291,5	227,9
	Refusionstilgodehavender	1,5	21,7
	Tilgodehavender i betalingskontrol	157,8	153,1
	Andre tilgodehavender	52,7	94,5
	Mellemregninger med følgende regnskabsår	26,5	-101,0
	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	52,9	59,6
6	Langfristede gældsforpligtelser	-1.897,7	-1.953,2
	Selvejende institutioner med overenskomst	-22,1	-4,7
	Realkredit	-32,5	-30,6
	Kommunekreditforeningen	-1.132,2	-1.234,0
	Gæld vedrørende klimainvestering	-101,8	-98,7
	Lønmodtagernes Feriemidler	-25,3	-27,7
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-576,7	-550,4
	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-7,1	-7,1
7	Nettogæld vedr. fonds, Legater, deposita m.v.	-12,0	-17,2
	Kommuner og regioner m.v.	0,2	0,0
	Legater	6,5	6,5
	Deposita	691,4	690,6
	Legater	-6,5	-6,4
	Deposita	-703,6	-707,9
	Kommuner og regioner m.v.	0,0	0,0
8	Kortfristede Gældsforpligtelser	-633,3	-220,5
	Anden gæld	-30,9	-33,0
	Mellemværende med kirken	-1,2	-0,1
	Skyldige feriepenge	-183,6	-
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-205,4	-268,3
	Mellemregningskonto	-149,3	146,4
	Selvejende institutioner med overenskomst	-62,9	-65,4

VÆRDIANSÆTTELSE

Vedrørende balanceposten: "Aktier og andelsbeviser, herunder andel i egenkapital i selskaber"

1.000 kr	Indre værdier 2021				
	Selskabets egenkapital	Selskabets aktie- eller indskuds-kapital	Kommunens Kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Pct.	Nominal	
Vestforbrændingen	984.436	313.155	8,0	25.052	78.755
GGF I/S	0		50,0		-
Beredskab øst	4.643		27,1		1.256
HMN naturgas I/S	681.634	49.676	4,5	2.211	30.337
CTR (Centralkommunernes Transmissionsselskab)	53.239	15.000	6,5	975	3.461
Novafos A/S	10.927.465	200.000	15,2	30.400	1.660.975
Samlet Værdi					1.774.783

Værdierne er opgjort efter selskabernes sidst revisionsgodkendte regnskab dvs. regnskab 2020

PERSONALEOVERSIGT 2021	2018	2019	2020	2021
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	203,6	197,6	199,4	203,9
Forsyning	30,9	25,6	24,8	24,3
Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	172,7	172,0	174,6	179,5
Kultur-, Unge- og Fritidsudvalget	212,1	179,4	178,9	175,3
Fritid	67,8	67,4	66,1	65,1
Kultur	100,8	100,7	97,7	96,3
Unge	43,6	11,3	15,0	13,8
Børneudvalget	1.398,8	1.413,9	1.410,8	1.424,6
Dagtilbud for småbørn	958,9	960,7	966,2	976,8
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	154,3	158,7	155,4	164,0
Sociale institutioner for børn og unge	285,6	294,4	289,2	283,8
Skoleudvalget	1.140,4	1.185,1	1.180,7	1.194,8
Skole og fritid	1.140,4	1.185,1	1.180,7	1.194,8
Ældre-, social- og Sundhedsudvalget	2.077,4	2.037,9	2.050,1	2.031,4
Borgere med handicap, sindslidende og socialt udsatte	551,1	550,3	559,6	545,9
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.526,3	1.487,6	1.490,5	1.485,6
Erhvervs- Beskæftigelsesudvalget og Integrationsudvalget	31,8	44,4	49,7	40,7
Arbejdsmarked	31,8	44,4	49,7	40,7
Økonomiudvalget	585,0	593,5	578,3	566,9
Politisk ledelse og administration	454,5	467,5	456,1	444,3
Beskæftigelse	96,4	91,5	89,1	89,6
Beredskab Gentofte	34,1	34,5	33,0	32,9
Personaleforbrug i alt	5.649,2	5.651,7	5.647,9	5.637,5

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.

Personaleoversigten for alle årene er tilpasset den nuværende politiske struktur.

Ungdomsskolen er flyttet fra ungeområdet til skole- og fritidsområdet, hvilket afspejler sig i et stigende antal årsværk under Skole og Fritid og et fald i personaletallet under Unge fra år 2019 i forhold til året før.

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2021

	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2021
1) Garantier for lån til forsyningsværker:		
a) HMN (Gentofte Kommunes andel udgør 4,4507% af HNG's langfristede gældsforpligtelser)		30.337.483
b) CTR (Centralkommunernes Transmissionsselskab I/S) (Gentofte Kommunes andel udgør 6,5 % af fremmedkapitalen 2012)		295.647.000
c) Gentofte Spildevand A/S (Nordvand)	393.000.000	1.373.591.168
d) Gentofte Vand A/S (Nordvand)	179.000.000	275.928.099
e) AV Miljø affaldsdeponi på Avedøre Holme		7.119.423
f) Sjælsø vand A/S (Nordvand)	5.000.000	49.121.915
g) Biofos Lynettefællesskabet A/S	4.713.500	3.181.613
h) Biofos Lynettefællesskabet A/S	7.284.500	5.860.284
2) Kommunegarantier for prioritetslån:		
a) Nykredit, Mosebuen 3a-g Charlottenlund Matr. 4 Privat udlejningsejendom	1.560.300	782.387
b) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution OK-Fondens ældreboliger, Ribisvej 7, matr.nr. 3c, Gentofte (indexlån)	1.331.490	1.304.443
c) Jyske Realkredit, Matr.nr. 22P m.fl. Vangede	13.603.000	7.560.634
d) BRFkredit, Den selvejende institution Adelaide, Ejgårdsvej 5, ældreboliger, matr.nr. 3ot, Ordrup	4.225.049	2.626.287
e) Byggeriets Realkreditfond, GAB, Bækkebo Park Vangedevej 235 m. fl., ældreboliger og familieboliger, matr.nr. 20 d m.fl., Vangede	13.208.570	4.772.237
f) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Bofællesskab Mosebuen 3A, matr.nr. 4ex, Vangede	5.100.000	585.090
g) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Afd. Hyldebo, Kirkevej 32, matr.nr. 10gc, Ordrup	12.077.000	1.387.046
h) Realkredit Danmark, Østerleds boliger, c/o Gentofte Børnevenner matr. nr. 5vq, Ordrup, Korsgårdsvej 6	38.151.000	5.202.085
i) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution Salem, Mitchellstræde 1, ældreboliger, matr.nr.36a, Gentofte	55.993.200	8.620.159
j) Nykredit, BS Kildegårdsparken v/DAB, Lyngbyvej 339A-341B matr.nr. 26d, Gentofte	23.767.000	3.756.340
k) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB, Ørnegårdsvej 21 matr.nr. 5BM, Vangede	117.036.000	18.589.548
l) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB,Ørnegårdsvej 1 matr. nr. 5 bh, Vangede	29.644.000	4.494.662
m) Realkredit Danmark, Den selvejende ældreboliginstitution Rose Marie. matr. 14GL Brodersens alle 16, 2900 Hellerup	16.148.000	2.624.766
n) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	23.718.000	4.242.789
o) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	20.855.000	4.998.497
p) LR Realkredit A/S, Lindely ældreboliger, Diakonissehuset Sankt Luaks Stiftelsen Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup Vangedevej 142	39.607.750	15.631.332
r) Realkredit, vedr. Den selvejende almene Ældreinst. Holmegårdsparken matr. 15G Ordrupsvej 30 Ordrup	221.551.000	113.565.299
s) Nykredit, matr. 9, Vangede, Almen familiebolig M/støtte Lejerbo afd. 156, Tværbommen 10-16	22.666.000	8.904.312
t) Nykredit, Ermelundsvej 41 matr. 1, Jægersborg Gentofte Kommune, Privat udlej.(3162800+315400)	3.478.200	1.596.409
u) Nykredit, Stolpegårdsvej 8-10 matr. 7 Vangede Gentofte Kommunalt byg. Udlejn.	220.600	91.332
v) Nykredit, Ordrup Jagtvej 4-8 matr. 6 Gentofte Kommune privat udlejn.	1.888.900	926.204
x) Nykredit, Stolpegårdvej 14 A-E matr. 7 Vangede Gentofte Kommune Privat udlejn.	2.128.000	993.716
y) Nykredit, Skærnten 12 matr. 36 Gentofte Kommune privat udlejn.	4.905.600	2.373.468
z) Nykredit, Teglgårdsvej 5 matr. 5 Ordrup Gentofte Kommune privat udlejn.	1.665.200	780.188
æ) Nykredit, Jægervangen 12-22 m.fl. Matr. 2 Jægersborg Gentofte Kommune privat udlejn.+704900+7946000+3191000	11.841.900	5.575.884

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2021

	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2021
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti:		
a) Nykredit, Hellerupv. 5B/Svanemøllevej 106 matr. 1 Hovedstol 327.200+225.700 heraf kommunal regaranti på 50%. Statsgaranti 2010: 859.936 kr.	562.900	59.968
b) Nykredit, Ordrupvej 91/Hyldegårdsvej 2 matr.nr. 10bk og 39b, Ordrup (indexlån)	1.218.000	545.478
c) Nykredit, Hyldegårdsvej 4-6, matr.nr. 10b og 39a, Ordrup (indexlån)	1.947.500	795.661
d) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	2.630.200	1.122.920
e) Nykredit, Strandvejen 145/Callisensvej 2-8 matr.nr. 2ad m.fl. Hellerup (indexlån)	376.600	166.316
f) Nykredit, Strandvejen 147, matr.nr. 2aa Hellerup (indexlån)	154.700	68.319
g) Nykredit Hellerupvej 7 matr.nr. 1er, Hovedstol 543.000	543.000	210.525
h) Nykredit, Strandvejen 151-153 matr.nr. 1dt, Hellerup	1.240.400	579.990
i) Nykredit, Gentoftegade 32-34 matr.nr.83, Gentofte (indekslån)	6.221.600	2.989.744
j) Nykredit, Tall Invest Aps Hellerupvej 5 a, matr. 1 en, Hellerup	728.600	282.484
4) Statsgaranterede indexlån til almennyttig Boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti:		
a) Realkredit Danmark, A/B Rebekkevej 45-47, matr. nr. 16nz, Gentofte	3.871.300	2.560.627
b) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Jomsborgvej 9-19. matr. nr. 16ni, Gentofte (indexlån)	1.885.900	1.580.907
c) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Rebekkevej 41-43. matr. nr. 16næ, Gentofte(indexlån)	3.237.200	2.731.685
d) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Fredensvej 14, matr.nr. 3hi, Ordrup	2.894.681	991.827
e) Realkredit Danmark, A/B Forum, Strandvejen 167, matr.nr. 16c, Gentofte	3.510.000	2.354.398
f) Realkredit Danmark, Strandvejen 155 Hellerup matr. 1ER	86.100	59.431
5) Øvrige garantier:		
a) Solidarisk hæftelse i I/S Vestforbrænding		138.906.287
b) Solidarisk hæftelse i Movia		3.783.840
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2021	1.306.477.440	2.422.562.505

REKAPITULATION:	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2021
1) Garantier for lån til forsyningsvirksomheder	588.998.000	2.040.786.986
2) Kommunegarantier for prioritetslån	686.370.759	221.985.113
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	15.623.500	6.821.406
4) Statsgaranterede indexlån til almentnyttigt boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	15.485.181	10.278.875
5) Øvrige garantier		142.690.127
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2021	1.306.477.440	2.422.562.505

Gentofte Kommunes garantiforpligtigelse pr. 31.12.2020 **2.172.532.760**

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 2021

Beløb i 1.000 kr.	UDGIFT		INDTÆGT
0. Beregnede omkostninger	209.131		-209.131
00 Statuskonteringer		105.562	
03 Pensionshensættelse vedrørende tjenestemænd			
06 Øvrige beregnede og overførte udgifter/omkostninger		-1.604	
07 Feriepenge			-209.131
09 Modregningskonto		105.174	
1. Lønninger	2.808.193		
1000 Lønninger - ompostering		32.083	
1091 Lønninger fra OPUS		2.776.110	
1092 Lønninger - pædagoger på skoler			
2. Varekøb	484.137		
22 Fødevarer		61.479	
23 Brændsel og drivmidler		248.829	
25 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)		2	
26 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)		241	
27 Anskaffelser		13.035	
29 Øvrige varekøb		160.545	
2996 IT Øvrige varekøb omvendt betalingspligt		6	
4. Tjenesteydelser m.v.	2.282.587		
40 Tjenesteydelser uden moms		503.987	
4093 Kørselsgodtgørelse m.v. fra lønsystemet		1.772	
45 Entreprenør- og håndværkerydelser		411.882	
46 Betalinger til staten		265.609	
47 Betalinger til kommuner		178.875	
48 Betalinger til regioner		405.683	
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.		514.780	
5. Tilskud og overførsler	854.897		
51 Tjenestemandspensioner m.v.		2.027	
5191 Tjenestemandspensioner (HR)		106.199	
52 Overførsler til personer		614.113	
5291 Overførsler personer, skattepligtige ydelser		5.242	
59 Øvrige tilskud og overførsler		127.316	
6. Finansudgifter	3.633.977		
60 Finansudgifter		3.633.977	
6561 0756 Udgifter til Morarenter (HR)			
7. Indtægter			-1.452.390
71 Egne huslejeindtægter			-107.584
7191 Egne huslejeindtægter (HR)			-157
72 Salg af produkter og ydelser			-581.779
7291 Salg af produkter og ydelser (HR)			-2.054
7296 Omvendt betalingspligt			-353
76 Betalinger fra staten			-33.283
77 Betalinger fra kommuner			-555.218
78 Betalinger fra regioner			-5.182
79 Øvrige indtægter			-147.873
7924 Momsfrie anlægsindtægter på toldmoms			-18.907
8. Finansindtægter			-8.611.400
80 Finansindtægter			-7.069.122
86 Statstilskud			-1.542.278
9986 Statstilskud uden prisregulering			
9. Interne udgifter og indtægter	290.946		-290.946
9.1 Overførte lønninger		46.895	
9.2 Overførte varekøb			
9.4 Overførte tjenesteydelser		244.052	
9.7 Interne indtægter			-290.946
BALANCE	10.563.868		-10.563.868

Afsluttede anlægsregnskaber i 2021

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2021	Forbrug i 2021	Saldo ultimo 2021	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Jordforsyning:							
00.22.05	856050100*	Oprensning af olieforurening på Vangedevej 80	3.267	2.946	6.213	6.327	25.04.2022
Fælles formål:							
00.25.10	856040105*	Salg af vejareal Niels Steensensvej 1a-1e	0	-733	-733	-688	25.04.2022
00.25.10	856040107*	Salg af areal Dessaus Boulevard 10	0	-559	-559	-560	25.04.2022
00.25.10	856040200*	Kapacitetsanalyse af kommunens bygninger 2021	0	237	237	450	Regnskab
Beboelse:							
00.25.11	856010200*	Boliger til boligsociale formål 2021	0	1.699	1.699	1.965	25.04.2022
Driftsikring af boligbyggeri:							
00.25.18	853030100*	Søndersøhave, omlægning	2.229	1.187	3.416	4.000	13.12.2021
Ældreboliger:							
00.25.19	853040200*	Ældreboliger Stolpehøj	29.194	21.733	50.927	52.162	25.04.2022
Fritidsområder:							
00.28.20	833040201*	Parker og grønne områder 2021	0	2.410	2.410	2.551	Regnskab
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010300*	Ishallen multirum	5.101	-1.045	4.056	4.000	31.01.2022
00.32.31	838010501*	U - Udendørs træningscenter ved Maglegård	1.206	0	1.206	1.165	25.04.2022
		I - Udendørs træningscenter ved Maglegård	0	-200	-200	-165	
00.32.31	838011001*	En times motion om dagen 2021	0	327	327	1.000	Regnskab
Diverse udgifter og indtægter:							
00.55.93	833030100*	Klima- og bæredygtighedstiltag 2021	0	2.910	2.910	4.158	Regnskab
00.55.93	856090100*	Tryghed for borgere 2021	0	749	749	1.026	Regnskab
Redningsberedskab:							
00.58.95	834010100*	Vaskemaskine til hjælpemiddeldepotet	0	1.702	1.702	1.700	25.04.2022
Varmeforsyning:							
01.22.03	830030100*	Etablering af stikledninger 2022	0	29.073	29.073	27.964	Regnskab
01.22.03	830030200*	Fjernvarmevekslere 2022	0	16.250	16.250	18.236	Regnskab
01.22.03	830030800*	Elmålerskabe	264	779	1.043	1.500	25.04.2022
01.22.03	830030800*	Renovering af fjernvarmesamlinger 2021	0	248	248	2.500	25.04.2022
Kommunale veje:							
02.28.23	833010100*	Renovering af bygværker 2021	0	406	406	1.523	25.04.2022
02.28.23	833010201*	Belægningsplan 2021	0	27.593	27.593	31.259	25.04.2022
02.28.23	833010300*	Trafiksikkerhedsplan 2021	0	5.031	5.031	5.565	25.04.2022
02.28.23	833010800*	Kystvejen - Byrum og renoveringsarbejder	39.434	2.206	41.640	42.613	25.04.2022
02.28.23	833010901*	Udskiftning af vejbelysning til LED	19.410	5.301	24.711	25.500	25.04.2022
02.28.23	833011100*	Pulje til indsatser i forbindelse med støjhandleplan 2021	0	199	199	500	Regnskab
Lystbådehavne m.v.:							
02.35.41	833060201*	Badezone Skovshoved Havn	0	496	496	550	25.04.2022
Kystbeskyttelse:							
02.35.42	833020100*	Kystsikring langs Kystvejen 2021	0	398	398	3.272	25.04.2022

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2021	Forbrug i 2021	Saldo ultimo 2021	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Folkeskolen m.m.:							
03.22.01	842020200*	U - Hellerup Skole, udearealer	8.495	5	8.500	8.500	30.08.2021
		I - Hellerup Skole, udearealer	-10.250	0	-10.250	-10.250	
03.22.01	842020300*	Fodbold Fulton, udvidelse 2021	0	501	501	500	Regnskab
03.22.02	842010100*	Digital læring og teknologiunderstøttelse i skoler og dagtilbud 2021	0	3.948	3.948	6.489	25.04.2022
03.22.02	842010201*	Udskoling 2021	0	2.981	2.981	3.106	Regnskab
03.22.02	842010202*	Haver til maver 2021	0	365	365	800	Regnskab
03.22.02	842010401*	Forbedrede naturfagsfaciliteter 2021	0	93	93	833	25.04.2022
03.22.02	842010405*	Oprettelse af nye gruppeordninger og "lette" tilbud 2021	0	1.217	1.217	3.000	Regnskab
03.22.02	846010100*	Understøttelse af boligsocial indsats 2021	0	975	975	1.352	Regnskab
03.22.04	846010100*	Fortsættelse af gratis psykologhjælp til unge	0	53	53	600	Regnskab
Idrætsfaciliteter for børn og unge:							
03.22.18	838030100*	Klubrumspuljen 2021	0	1.905	1.905	3.594	Regnskab
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:							
03.35.64	839010101*	Headspace Gentofte 2021	0	800	800	800	Regnskab
03.35.64	839010103*	En ung politik 2021	0	983	983	1.970	Regnskab
03.35.64	839010104*	Forebyggelses initiativer i forhold til børn og unge 2021	0	0	0	1.000	Regnskab
03.35.64	840030100*	3 bogbørser 2021	0	99	99	102	Regnskab
03.35.64	840030102*	Kulturpulje 2021	0	2.176	2.176	3.679	Regnskab
03.35.64	840030103*	Børnekulturpulje 2021	0	114	114	176	Regnskab
03.38.70	840020100*	Synligt og tilgængeligt kulturtilbud 2021	0	152	152	273	25.04.2022
Dagtilbud mv. til børn og unge:							
05.25.10	844010100*	Mad i Gentofte 2021	0	60	60	75	Regnskab
05.25.10	844020100*	Digitalisering og læring 0-6 år	4.379	456	4.835	5.000	25.04.2022
05.25.10	844020102*	Bedre kvalitet på børneområdet 2021	0	7.674	7.674	8.354	Regnskab
05.25.10	844020103*	Pulje til renovering mv. legepladser på institutioner 2021	0	46	46	2.500	25.04.2022
05.25.10	844020104*	Opgradering af fagligheden på dagtilbud via merituddannelse 2021	0	367	367	1.500	Regnskab
05.25.14	844030400*	Forbindelsesgang i Baunegården	0	4	4	400	Regnskab
Tilbud til børn og unge med særlige behov:							
05.28.25	847030100*	Troldemosen - soverpladser ude	0	3	3	350	Regnskab
Tilbud til ældre og voksne med særlige behov:							
05.30.27	853050104*	Ventilation og køling i medicinrum i plejeboliger	0	704	704	2.000	Regnskab
05.38.50	850030200*	Ventilation og køling i medicinrum i botilbud	0	62	62	350	Regnskab
05.38.51	850060100*	Digital infrastruktur Bank Mikkelsens Vej	457	161	618	600	25.04.2022
05.38.51	850060101*	Østerled - etablering af multirum	0	0	0	350	Regnskab
05.38.59	850050100*	P-plads Sandtoften	0	310	310	300	25.04.2022
Sekretariat og forvaltninger:							
06.45.51	856020100*	Byggestyring af anlægsprojekter 2021	0	3.854	3.854	3.833	Regnskab
06.45.51	8560202*	Kompetenceudvikling af ledere 2021	0	891	891	4.225	Regnskab
06.45.51	856020300*	Kompetenceudvikling af medarbejdere 2021	0	1.096	1.096	4.624	Regnskab
06.45.51	856020500*	Pulje til løbende effektiviseringsanalyser 2021	0	0	0	1.000	Regnskab
Fælles IT og telefoni:							
06.45.52	856030100*	Digital udvikling 2021	0	12.025	12.025	17.012	Regnskab
06.45.52	856030204*	IT-sikkerhed mv. 2017	2.241	2.727	4.968	5.000	25.04.2022
06.45.52	856030205*	Aula	3.321	1.012	4.334	8.300	25.04.2022

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2021	Forbrug i 2021	Saldo ultimo 2021	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Byggesagsbehandling							
06.45.56	856100401*	Byggesagsbehandling	0	4.471	4.471	6.529	Regnskab
Energihandlingsplan 2021			0	8.834	8.834	9.365	25.04.2022
Større Planlagt Vedligehold 2021			0	22.814	22.814	23.616	25.04.2022
Særlig vedligeholdelse af fredede og bevaringsværdige bygninger samt tekniske anlæg 2021			0	370	370	5.303	25.04.2022
Tilgængelighedsprojekter 2021			0	2.335	2.335	4.087	25.04.2022

Videreførte anlægsbevillinger (uafsluttede regnskaber)

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2021	Forbrug i 2021	Saldo ultimo 2021	Bevilling I alt
Fælles formål:						
00.25.10	856040108*	U - Salg af Mesterlodden 14B	0	0	0	30
00.25.10		I - Salg af Mesterlodden 14B	0	0	0	-2.000
00.25.10	856040109*	U - Salg af areal Vangede Bygade 52	0	0	0	9
00.25.10		I - Salg af areal Vangede Bygade 52	0	0	0	-100
00.25.10	856040110*	Tilbagekøb Tranegårdsvej 33-35	0	0	0	2.050
00.25.10	856040201*	Affaldssortering på kommunens institutioner	3.445	2.335	5.780	10.100
Beboelse:						
00.25.11	856010101*	U - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	1.751	1	1.752	1.751
		I - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	0	-1.780	-1.780	-11.460
00.25.11	856010102002	U - Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	495	0	495	3.700
		I - Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	0	0	0	-6.702
Driftsikring af boligbyggeri:						
00.25.18	850010100*	U - Bank Mikkelses Vej, servicearealer	75.362	1.289	76.651	77.236
00.25.18		I - Bank Mikkelses Vej, servicearealer	0	0	0	-4.800
00.25.18	853030300*	U - Jægersborghave, servicearealer	17.166	13.952	31.117	38.387
		I - Jægersborghave, servicearealer	0	0	0	-2.880
Ældreboliger:						
00.25.19	850020100*	Bank Mikkelses Vej, boliger	225.657	7.856	233.513	233.507
00.25.19	853040100*	Jægersborghave, boliger	66.553	58.560	125.112	142.441
Fritidsfaciliteter:						
00.32.31	838010200*	Hellerup Havn, Palladiumkomplekset	1.475	183	1.658	2.000
00.32.31	838010201*	Hellerup Roklub, tilskud	0	0	0	2.075
00.32.31	838010302*	Gentofte Sportspark - fase 3	145.809	85	145.894	147.500
00.32.31	838010304*	Bander til ishaller	0	1.366	1.366	2.650
00.32.31	838010305*	Klubhus på GSP	0	169	169	1.500
00.32.31	838010306*	Affugter ishal	0	367	367	610
00.32.31	838010307*	GSP jordbundsundersøgelser	0	0	0	400
00.32.31	838010308*	GSP nødstrømsgenerator	0	0	0	250
00.32.31	838010403*	Nyt svømmeanlæg	985	3.271	4.256	4.050
00.32.31	838010404*	Kildeskovshallen søjlegang	0	69	69	2.000
00.32.31	838010500*	Overbygning Maglegårdshallen	1.432	2.635	4.068	17.100
00.32.31	838010502*	Lys på bane 1 ved Maglegårdshallen	0	-114	-114	900
00.32.31	838010700*	DIF Frikommune	257	311	567	1.673
00.32.31	838011100*	Kunstgræsbane Jægersborg Boldklub	0	279	279	7.500
00.32.31	838020100*	Kunstgræsbaner 2017	19.137	0	19.137	19.700
00.32.31	898003101*	Handicaptilgængelighedsprojekt Palladium	0	0	0	1.500
Varmeforsyning:						
01.22.03	830030900*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet etape 4.1 og 5.1	0	13.565	13.565	89.200
Klimainvesteringer:						
01.35.46	830020100*	Klimatilpasning Gentofterenden	81.510	99	81.609	81.660
01.35.46	830020200*	Klimatilpasning Mosegårdskvarteret	27.476	393	27.870	28.500

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2021	Forbrug i 2021	Saldo ultimo 2021	Bevilling I alt
Affaldshåndtering:						
1.38.61	830050100*	Indkøb af affaldsbeholdere	0	0	0	6.000
1.38.66	830040100*	Indkøb af 2 el-renovationsbiler	0	0	0	10.000
Kommunale veje:						
02.28.22	833050101*	U - Supercykelsti Helsingørruten	3.767	279	4.046	5.402
		I - Supercykelsti Helsingørruten	-1.808	-103	-1.911	-2.502
02.28.23	833011000*	Klimatilpasning Smakkegårdsvej/Høeghsmindevej	0	0	0	0
Lystbådehavne m.v.:						
02.35.41	833060101*	Hellerup Havn	0	755	755	2.100
Folkeskolen m.m.:						
03.22.01	842020400*	Legeplads på Tjørnegårdsskolen	0	24	24	3.976
03.22.02	842010305*	Fysiske rammer til specialpædagogiske tilbud	300	3	303	1.000
03.22.02	842010400*	Toiletter på skolerne	4.393	101	4.494	4.500
03.22.02	842010402*	U - Lys, luft og læring på 2 skoler	45	1.733	1.778	4.125
		I - Lys, luft og læring på 2 skoler	0	0	0	-5.000
03.22.02	842010403*	Praksisfag - etablering og opgradering af lokaler	0	926	926	3.500
03.22.02	842010404*	Fysiklokale Bakkegårdsskolen	0	979	979	3.600
03.22.02	846010101*	Udearealer ved ungdomsboligerne	0	537	537	550
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:						
03.35.64	840030104*	Opgradering af Bynes Hus	0	1.640	1.640	6.000
03.38.76	839020100*	Indretning af ungdomsmiljø på Hellerupvej	1.752	0	1.752	2.000
Sundhedsudgifter m.v.:						
04.62.82	853010100*	Ombygning Tranehaven mv.	63.131	1.901	65.032	76.400
Tilbud til børn og unge med særlige behov:						
05.28.21	847020100*	Dohns Minde og Margrethevej, ombygning	0	2.028	2.028	2.350
Tilbud til ældre og voksne med særlige behov:						
05.30.26	853020100*	Fælles sprog III og EOJ	6.654	77	6.730	9.020
05.30.26	853020101*	Elektronisk adgangssystem til borgere i eget hjem	0	1.029	1.029	2.400
05.30.27	853050102*	Nødkald i plejeboliger	1.928	2.503	4.431	10.500
05.30.27	853050201*	IT-investeringer SoSu 2021	0	1.811	1.811	12.600
05.30.27	8530601*	U - Brandsikring plejeboliger	36.571	27.724	64.294	104.550
		I - Brandsikring plejeboliger	0	-4.400	-4.400	-23.300
05.38.50	850030100*	Bank Mikkelsens Vej, ombygninger	7.428	714	8.142	8.296
Sekretariat og forvaltninger:						
06.45.51	833040202*	Det grønne Gentofte, analyse	0	0	0	1.000
Fælles IT og telefoni:						
06.45.52	856030206*	Ny Gentofte.dk	1.568	1.473	3.041	5.100
06.45.52	856030207*	Opgradering af standardsoftware 2019	0	0	0	7.500
06.45.52	856030208*	IT-infrastruktur og IT-sikkerhed 2020	0	645	645	10.056
06.45.52	856030209*	IT-infrastruktur 2021	0	0	0	23.400
06.45.52	856030300*	KOMBIT Monopolbrud	908	80	988	2.215
Jobcentre						
06.45.53	856110100*	Jobcenter, ekstra ressourcer	0	1.999	1.999	4.000
Større Planlagt Vedligehold boliger og erhvervsejendomme			27.344	511	27.855	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.

Kommunen varetager 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 strandarealerne ved Bellevue. I interessentskabet, hvor også Naturstyrelsen er med, indgår følgende kommuner (med følgende andel af finansieringen):

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