

HÆFTE 2

Side

INDLEDNING	2
ØKONOMSK BERETNING	3
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	10
OVERSIGTER	15
Oversigt over driftsresultat (brutto)– specifikation på driftsbevillinger	16
Regnskabsoversigt	17
- Drift	17
- Anlæg	28
- Finans	40
Balance inkl. noter	42
Personaleoversigt	45
Garantifortegnelse	46
Tværgående artsoversigt	48
Oversigt over anlægsbevillinger	49
Bilag - Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	54
Regnskabsnote på området med statsrefusion og tilskud	55

NB: I tabellerne - i Gentofte Beretning 2022 - kan afrunding medføre, at tallene ikke summerer til totalen.

Indledning

Dette hæfte (hæfte 2) er den formelle/tekniske del af Gentofte-Beretning 2022.

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 2022	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Afvigelse mellem regnskab og korrigeret budget
Det skattefinansierede område				
Skatter	-8.082,8	-8.088,2	-8.093,2	10,5
Indkomstskat	-6.434,2	-6.434,2	-6.434,2	0,0
Grundskyld	-661,2	-672,6	-672,6	11,4
Øvrige skatter	-987,3	-981,4	-986,4	-0,9
Tilskud og udligning	3.127,3	3.093,1	3.130,9	-3,6
Generelle tilskud/bloktilskud	-1.005,0	-1.037,5	-1.000,2	-4,9
Udligning	4.127,9	4.127,4	4.127,9	0,0
Momsrefusion	4,4	3,2	3,2	1,2
Renter	-10,6	-2,6	-5,6	-5,0
Finansiering i alt	-4.966,1	-4.997,8	-4.967,9	1,8
Driftsudgifter i alt	4.534,8	4.557,4	4.591,6	-56,8
Teknik og Miljø	163,1	156,6	167,4	-4,3
Kultur	61,9	60,4	62,6	-0,7
Unge	9,7	9,6	10,2	-0,5
Fritid	79,9	75,5	80,0	0,0
Skole og fritid	768,8	750,9	771,7	-2,9
Dagtilbud for småbørn	364,0	349,8	359,7	4,3
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	222,8	227,8	230,1	-7,3
Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	-1,7	-9,0	-2,1	0,4
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte	419,8	420,7	427,8	-7,9
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.204,5	1.219,7	1.199,2	5,3
Arbejdsmarked og overførselsindkomster	533,2	582,0	560,4	-27,1
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	689,2	693,8	703,8	-14,6
Beredskabet	19,2	19,6	21,0	-1,8
Afdrag på lån ekskl. lån til fjernvarme og klimainvesteringer	50,4	42,0	58,0	-7,7
Driftsudgifter og afdrag på lån i alt	4.585,2	4.599,4	4.649,6	-64,5
Strukturelt driftsresultat	-380,9	-398,4	-318,3	-62,6
Anlægsudgifter i alt (netto)	181,4	232,0	407,2	-225,8
Klima, Miljø og Teknik	44,4	58,8	73,1	-28,7
Kultur, Unge og Fritid	33,7	33,7	66,7	-33,0
Børn og Skole	25,4	18,0	34,5	-9,1
Social og Sundhed	30,8	36,6	91,2	-60,4
Politisk ledelse og administration (inkl. Gentofte Ejendomme)	47,1	85,0	141,7	-94,6
Resultat skattefinansieret område	-199,5	-166,3	89,0	-288,5
Det takstfinansierede område				
Forsyningsvirksomheder - drift	-17,2	-30,9	-24,1	6,9
Forsyningsvirksomheder - anlæg	198,3	188,5	286,5	-88,2
Forsyning - låneoptagelse	-3,2	-178,3	-260,0	256,8
Forsyning - afdrag på lån	44,0	42,1	42,1	2,0
Resultat forsyningsvirksomheder	221,9	21,4	44,4	177,5
Øvrige finansposter				
Balanceforskydninger (netto)	94,9	56,6	63,5	31,4
Låneoptagelse	-132,7	-207,1	-350,9	218,2
Øvrige finansposter i alt	-37,8	-150,6	-287,4	249,6
Kommunens samlede årsresultat ("-" = Forøgelse af kassebeholdningen)	-15,4	-295,5	-154,0	138,6
Likvid beholdning ultimo året	377,6	657,7		
Gennemsnitslikviditet ultimo året	720,3	600,0		

*) Det korrigerede budget består af det oprindelige budget tillagt de tillægsbevillinger (herunder overførsler/genbevillinger fra 2021), der er bevilget af Kommunalbestyrelsen i løbet af 2022.

- **Skatter**

Gentofte Kommune valgte et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2022. 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 2019 – Som en følge heraf er der ingen efterregulering vedrørende indkomstskatter og tilskud/udligning i 2022 (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	-6.434.246	-6.434.246	-6.434.246	0	100
Efterregulering vedrørende 2019	0	0	0	0	
Grundskyld	-661.211	-672.623	-672.623	11.412	98
Forskerskat (Bruttoskat iht. § 48 E+F)	-64.473	-60.000	-65.000	527	99
Dødsboskat	-30.384	-30.367	-30.367	-17	100
Selskabsskat	-810.606	-810.606	-810.606	0	100
Dækningsafgift af erhvervsejendomme	-74.133	-73.000	-73.000	-1.133	102
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-7.703	-7.400	-7.400	-303	104
I alt	-8.082.755	-8.088.242	-8.093.242	10.487	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 11,4 mio. kr. Der har i forbindelse med budgetvedtagelsen været en større usikkerhed som følge af konsekvensen af de nye vurderinger. Beregningsgrundlaget for kommunens budgetlagte grundskyldsprovenu i 2022 er baseret på Indenrigs- og Sundhedsministeriets skøn fra juli 2021 over effekten af de nye vurderinger dvs. på et tidspunkt, hvor der ikke var udsendt nye vurderinger til boligejerne. Således skal afvigelsen mellem regnskab og det korrigerede budget, der svarer til knap 2 pct., ses i sammenhæng med effekten af de nye vurderinger og den usikkerhed der har været behæftet med disse.

Der er en merindtægt vedrørende dækningsafgift af erhvervsejendomme på 1,1 mio. kr. i forhold til budget, hvilket skal ses i sammenhæng med, at opkrævningen af dækningsafgift i 2022 og 2023 er baseret på en foreløbig opkrævning, som efterreguleres når nye vurderinger foreligger. Dette er sket efter satsen for dækningsafgift på erhvervsejendomme for 2022 der af Folketinget er fastsat ved lov til 12,9 promille for Gentofte Kommune (mod tidligere 10 promille). Det er en konsekvens af en tidligere lovændring om at omlægge beskatningsgrundlaget for dækningsafgift fra forskelsværdi (ejendomsværdien minus grundværdien) til grundværdi fra år 2022 gældende for både erhvervsejendomme og offentlige ejendomme. Provenuet på godt 74 mio. kr. svarer således til den forventede foreløbige opkrævning for 2022 til 2023.

I forhold til samme lovgivning fra december 2021 skal offentlige ejendomme for hvert af skatteårene 2022 og 2023 opkræves med et beløb svarende til det, der blev opkrævet for skatteåret 2021, hvilket er ca. knap 8 mio. kr. for Gentofte Kommune, hvilket har resulteret i et provenu der er ca. 0,3 mio. kr. højere end budgetteret

Forskerskatten (kommunens andel af bruttoskat efter § 48E+F i kildeskatteloven) er i forhold til det oprindelige budget blevet 4,5 mio. kr. højere. Provenuet vedrører indkomståret 2021 og restafregning vedr. indkomståret 2020. Der er givet en tillægsbevilling på 5 mio. kr. i merindtægt i Økonomisk rapportering pr. 30.9.2022 på baggrund af Skattestyrelsens foreløbige opgørelse fra oktober 2022.

- **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	-1.005.026	-1.037.545	-1.000.164	-4.862	100
Kommunal udligning	4.184.124	4.184.124	4.184.124	0	100
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-588	-588	-588	0	100
Kommunalt bidrag til regionerne	8.532	8.537	8.537	-5	100
Særlige tilskud	-64.176	-64.656	-64.176	0	100
I alt	3.122.866	3.089.872	3.127.733	-4.867	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 budgetlægningsstidspunktet.

Som det fremgår af oversigten ovenfor, er afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget på 4,9 mio. kr. Kommunalbestyrelsen har i løbet af året givet tillægsbevillinger på i alt netto 37,9 mio. kr. i merudgift/mindreindtægt.

Afvigelsen vedrører efterregulering af den kommunale aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet for 2021 på 4,9 mio. kr. i indtægt. Beløbet er tilgået kommunekassen i december 2022 og der er ikke søgt tillægsbevilling til reguleringen.

"Generelle tilskud/bloktilskud" er budgetmæssigt korrigeret med i alt 37,4 mio. kr. i merudgift/mindreindtægt. Korrektionen består af flere poster/tillægsbevillinger. Reguleringen af bloktilskuddet for 2022 som følge af midtvejsregulering af overførselsudgifter, opgaveændringer m.m. er på landsplan opgjort til 3.104 mio. kr. i mindreindtægt for kommunerne. Heraf er 7 mia. kr. en negativ regulering som følge af lavere udgifter til overførsler - som vurderet i forbindelse med midtvejsreguleringen - i forhold til aftalegrundlaget for økonomiaftalen for 2022. I modsat retning trækker bl.a. et højere pris- og lønskøn på 3 mia. kr. Som konsekvens af reguleringen af bloktilskuddet giver dette Gentofte Kommune en mindreindtægt på 39,2 mio. kr. svarende til kommunens befolkningsandel af 3.104 mio. kr.

Herudover er der søgt og givet tillægsbevillinger i relation til modtaget særtilskud på 3,5 mio. kr. til målrettet finansiering af opgaver i relation til de nytilkomne borgere fra Ukraine, 1,6 mio. kr. i forhøjet bloktilskud i forbindelse med fremrykket varmeplanlægning mv. og 4,5 mio. kr. i udgift, som følge af modregning vedrørende afståelse af ejerandel i naturgasforsyningsselskab.

Desuden er der til "Generelle tilskud/bloktilskud" søgt og givet en tillægsbevilling på 1,2 mio. kr. i mindreudgift i relation til sanktionslovgivningen i forhold til kommunale skatteforhøjelser - I det oprindelige budget for 2022 er der indarbejdet en indkomstskattestigning fra 23,63 pct. i 2021 til 24,0 pct., hvilket ligger udover den tildelte sanktionsfrie ramme til skatteforhøjelse i 2022. Dette udløser en modregning af bloktilskuddet på i alt 31,4 mio. kr., hvilket er 1,2 mio. kr. lavere end det forudsatte i budget 2022 på 32,6 mio. kr. Den individuelle sanktion udgør 31,3 mio. kr. af de 31,4 mio. kr. Den kollektive modregning udgør i alt 10,5 mio. kr. på landsplan, hvor Gentofte Kommunes andel er på 0,1 mio. kr. svarende til kommunens befolkningsandel.

Den budgetmæssige korrektion vedrørende "særlige tilskud" på 0,5 mio. kr. i mindreindtægt skyldes en regulering svarende til kommunens bidrag til udligningsordningen vedrørende tilskud til de kommuner, hvor udviklingen i bruttoledigheden for forsikrede ledige ligger mere end 3 procentpoint over udviklingen i landsdelen som helhed.

- **Refusion af købsmoms**

I nedenstående tabel fremgår de overordnede momsrefusionsposter:

REFUSION AF KØBSMOMS

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Refusion af købsmoms	-275.061	-209.373	-209.373	-65.688	131
Udgifter til købsmoms	275.061	209.373	209.373	65.688	131
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	4.440	3.200	3.200	1.240	139
Netto	4.440	3.200	3.200	1.240	139

Nettoeffekten af momsrefusionsordningen er en udgift på 4,4 mio. kr., hvilket er 1,2 mio. kr. højere end i budgettet. Tilbagebetalingen af refusion af købsmoms vedrører i alt overvejende grad huslejeindtægter fra egne lejemaal, 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	-3.396	1.000	-2.000	-1.396	170
Renter af kortfristede tilgodehavender	-1.575	-400	-400	-1.175	394
Renter af langfristede tilgodehavender	-934	-1.780	-1.780	846	52
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-19.199	-18.239	-18.239	-960	105
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	200	0	0	200	
Renter af langfristet gæld	24.384	24.748	24.748	-364	99
Kurstab, kursgevinster og garantiprovision	-10.121	-7.927	-7.927	-2.194	128
I alt	-10.641	-2.598	-5.598	-5.043	190

Afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget er på samlet set 5,0 mio. kr. i merindtægt.

1,4 mio. kr. af afvigelsen vedrører "renter af likvide aktiver", hvilket skal ses i sammenhæng med, at Nationalbanken i fire omgange - i perioden fra juli til december 2022 - har forøget indskudsbevisrenten fra -0,6 pct. til 1,75 pct. Iht. kommunens bankaftale følger renten for bankindestående den fastsatte Indskudsbevisrente. Som en konsekvens er der givet en tillægsbevilling på 3 mio. kr. i merindtægt i forbindelse med Økonomisk rapportering pr. 30.9.2022. Udover rente af bankindestående indeholder posten "renter af likvide aktiver" også rente af kommunens beholdning af realkreditobligationer.

Den største absolutte afvigelse vedrører indtægt fra kursgevinst (ved obligationsudtræk) /garantiprovision, hvor indtægten er 2,2 mio. kr. højere end budgetlagt. 1,8 mio. kr. af afvigelsen vedrører provision for kommunens garantistillelse over for Novafos, mens 0,4 mio. kr. vedrører realiseret kursgevinst ved obligationsudtræk.

- **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 korrigerede budget på i alt 56,8 mio. kr. og et mindreforbrug på 22,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

For en detaljeret beskrivelse af afvigelser mellem regnskab og budget henvises til hæfte 1, hvor der følges op på regnskabsresultatet inden for de enkelte bevillingsområder. Der kan også henvises til de generelle bemærkninger til regnskab 2022 på side 2 i hæfte 1.

Overførsel af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2022 til budget 2023

Kommunalbestyrelsen har på møde i marts 2023 behandlet overførsler af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2022 til budget 2023 for drift, anlæg, lån og grundkapitalindskud.

På driftsområdet er der søgt overførsler på i alt 13,0 mio. kr., hvilket fremgår af tabellen nedenfor:

OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTSBEVILLINGER FRA 2022 TIL 2023 (SAMMENLIGNET MED ÅRET FØR)		
Beløb i mio. kr.	Genbevilling fra 2021 til 2022	Genbevilling fra 2022 til 2023
Teknik og Miljø	4,1	6,2
34 Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	4,1	6,2
Kultur, Unge og Fritid	1,8	0,9
38 Fritid	0,2	0,0
39 Unge	0,6	0,2
40 Kultur	1,0	0,7
Børn og Skole	14,3	6,6
42 Skole og Fritid	11,8	4,6
44 Dagtilbud for småbørn	-0,1	0,8
46 Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	1,9	2,5
47 Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	0,7	-1,3
Social og Sundhed	-24,1	-5,6
50 Borgere med handicap	2,7	1,7
53 Forebyggelse, rehabilitering og pleje	-26,8	-7,3
Erhverv og Beskæftigelse	0,0	0,0
72 Arbejdsmarkedet	0,0	0,0
Politisk ledelse og administration	6,6	4,8
Beredskabet	0,7	0,4
34 Brand	0,7	0,4
Gentofte Ejendomme	0,1	-0,2
Serviceudgifter i alt	3,5	13,0
Forsyning (brugerfinansieret)	0,0	0,0
Driftsudgifter i alt	3,5	13,0

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

Herudover er der på anlægsområdet søgt overført i alt 327,1 mio. kr. (heraf 87,5 mio. kr. vedr. det brugerfinansierede område), som primært skyldes tids- og betalingsforskydninger vedrørende projekter.

Der er overført en tidsforskudt lånoptagelse på i alt 203,3 mio. kr. som følge af tidsforskydninger mv. i de bagvedliggende anlægsudgifter og tidspunktet for optagelse af lån. 57,9 mio. kr. vedrørende lån til fjernvarmeudbygningen, 137,1 mio. kr. til plejeboligerne på Jægersborg Have og 4,9 mio. kr. til boligerne på Bank Mikkelsens Vej. Herudover genbevilges lån på 1,3 mio. kr. til klimatilpasningsprojekter og 2,1 mio. kr. til havnelån.

Herudover er der overført udgift på i alt 5,0 mio. kr. vedrørende grundkapitalindskud (indskud i Landsbyggefonden), som følge af tidsforskydning. 0,7 mio. kr. vedrører familie- og ungdomsboligerne ved Sløjfen og 4,3 mio. kr. til Ungdomsboligerne på adressen Ved Ungdomsboligerne 32-60.

- **Strukturelt driftsresultat**

Det strukturelle driftsresultat i kommunens regnskab for 2022 viser et overskud på 380,9 mio. kr. mod et forventet overskud på 318,3 mio. kr. i det korrigerede budget og et overskud på 398,4 mio. kr. i det oprindeligt vedtagne 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 181,4 mio. kr., hvilket er 225,8 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Regnskabet er 50,6 mio. kr. lavere end forudsat i det oprindelige budget på 232,0 mio. kr. Afvigelserne kan henføres til mange projekter for 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	50.380	42.033	58.033	-7.653	87
Klimalån	4.385	3.885	3.885	500	113
Fjernvarme	39.654	38.183	38.183	1.471	104
I alt	94.420	84.101	100.101	-5.681	94

Regnskabet for afdrag på lån er 5,7 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Der er en afvigelse på 7,7 mio. kr. vedrørende det skattefinansierede område og skyldes fortrinsvis lavere afdrag på kommunens ældreboliglån

Tillægsbevillingen på 16 mio. kr. vedrører genbevilling fra 2021 til 2022 til indfrielse af restgæld i den kommunale almene ældreboligafdeling Ordruplund, som har ændret 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 (Fjernvarme samt Affald og Genbrug) består af forskellen mellem de samlede udgifter og indtægter for drift, anlæg, afdrag og lånoptagelse (se forklaringer nedenfor). Resultatet blev i 2022 et underskud på 221,9 mio. kr., hvor der i det korrigerede budget var et budgetlagt underskud på 44,4 mio. kr. og et underskud på 21,4 mio. kr. i det oprindelige budget.

Forsyningsvirksomhedernes regnskabsresultat på driftsområdet er opgjort til et overskud på 17,2 mio. kr., mens det korrigerede budget er på 24,1 mio. kr. Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget dækker over et merforbrug på varme-forsyningsområdet og et mindreforbrug på affald og genbrug.

Anlægsudgifterne på forsyningsområdet (fjernvarme, klima og affald/renovation) er opgjort til 198,3 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 88,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 286,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes tidsforskydninger i betalingerne i forbindelse med den fortsatte udbygning af fjernvarmenettet. Disse tidsforskydninger har endvidere betydning for tidspunktet for optagelse af lån (se forklaringer nedenfor).

Forsyningsvirksomhederne er hvile-i-sig-selv virksomheder som har et løbende mellemværende med kommunen. Renovationen har en gæld til kommunen på 8,6 mio. kr. (primo 2022 havde renovationen et tilgodehavende på 29,8 mio. kr.), mens fjernvarmen har en gæld til kommunen på 1.012,2 mio. kr. (primo 2022:

1005,0 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**

LÅNOPTAGELSE (SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE OG FORSYNING I ALT)					
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse ift. korrigeret budget	Forbrugsprocent
Fjernvarme	-3.228	-178.269	-258.718	255.490	1
Klimalån	0	0	-1.273	1.273	0
Almene ældre- og handicapboliger	-49.916	-137.124	-193.016	143.100	26
Havelån	0	0	-2.100	2.100	
Brandsikring	-9.282	0	-12.239	2.957	76
Lånoptagelse til finansiering af indefrysning af lån for boligejere	-73.523	-70.000	-143.523	70.000	51
I alt	-135.949	-385.393	-610.869	474.920	22
Heraf					
Forsyning	-3.228	-178.269	-259.991	256.763	1
skattefinansieret	-132.721	-207.124	-350.878	218.157	38

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

Forsyningsområdet

Lånoptagelse på forsyningsområdet, der vedrører lån til fjernvarmeudbygningen og klimainvesteringer, bliver på i alt 3,2 mio. kr. Provenuet vedrører Fjernvarmen i 2021 og er hjemtaget i april 2022. Det er 256,8 mio. kr. lavere end korrigeret budget på 260,0 mio. kr. Lån vedrørende 2022 forventes optaget i foråret 2023.

Skattefinansierede område

Kommunen har i 2022 optaget lån på i alt 132,7 mio. kr. på det skattefinansierede område. Regnskabsresultatet for 2022 er 218,2 mio. kr. lavere end korrigeret budget på 350,9 mio. kr. Den udskudte lånoptagelse vedrører primært lån til finansiering af grundskyldsstigninger og lån vedrørende Jægersborg Have, hvor hjemtagelse vil ske i 1. halvår af 2023.

- **Balanceforskydninger**

Afvigelse som vedrører budgetlagte poster:

Merudgift i forhold til budget:

Balanceforskydningerne er endvidere påvirket af et højere udlån til lån til betaling af ejendomsskatter (pensionistlån), idet der i løbet af 2022 er nettoudlånt 6,6 mio. kr. i forhold til et skønnet udlån på 2,5 mio. kr. i oprindeligt budget. Med andre ord er der en merudgift på 4,1 mio. kr. i forhold til budget.

Det skal tilføjes, at nettoudlånet i 2022 har resulteret i, at kommunens udlån til pensionister pr. 31.12.2022 er forøget til 335,3 mio. kr. fordelt på 1.126 lån.

Der er en merudgift på 7,8 mio. kr. vedrørende udlån til betaling af stigninger i grundskyld i forhold til budgetlagt. Kommunen har budgetteret med et øget udlån på 70 mio. kr., der er kommunens udgift til indefrysning af stigninger i grundskylden i 2022. (Udgiften modsvares af tilsvarende budgetlagte lån i 2022), mens regnskabet udviser en forøgelse på 77,8 mio. kr.

Som en følge heraf er kommunens udlån, der vedrører grundskyldsstigninger, ultimo 2022 er forøget til 290,9 mio. kr. Kommunens udlån er fordelt på 22.555 lån.

Mindreudgift i forhold til budget:

Der er frigivet 28,5 mio. kr. fra deponering, hvilket er 13 mio. kr. mere end skønnet i det oprindeligt vedtagne budget. Der er givet tillægsbevilling på 14 mio. kr. i merindtægt til frigivelse fra deponering af midler fra salget af HMN Gasnet - Merindtægten fra frigivelse fra deponering skyldes endelig afgørelse fra Forsyningstilsynet om hvor stor en del af proventet fra salget af HMN Gasnet, som kommunen skal have deponeret for at undgå en høj statsafgift.

Der er et mindreforbrug til grundkapitallån (indskud i Landsbyggefonden) på 6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvoraf 5 mio. kr. er søgt genbevilget til 2023 (jf. afsnit ovenfor)

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 årskursregulering af kommunens obligationsbeholdning. Den negative årskursregulering pr. 31.12.2022 – som er et ikke-realiseret kurstab - af kommunens realkreditobligationer blev på 48,5 mio. kr. Kurstabet er en afspejling af udviklingen på de finansielle markeder i løbet af 2022.

• **Likvid beholdning ultimo 2022**

Kommunens likvide beholdning (kassebeholdning) var ved udgangen af 2022 på 377,6 mio. kr. Dette svarer til en forøgelse af kassebeholdningen på 15,4 mio. kr. i forhold til ultimo 2021, hvor kommunens likvide beholdning var på 362,2 mio. kr.

Gennemsnitslikviditeten ("likviditeten efter kassekreditreglen" dvs. gennemsnittet af de daglige likvide beholdninger over de foregående 12 måneder) var ved udgangen af 2022 på 720,3 mio. kr. Gennemsnitslikviditeten er forøget med 262,3 mio. kr. i forhold til slutningen af 2021. Kommunens likviditet pr. 31.12.2022 kan betragtes som solid. Gentofte Kommunes gennemsnitslikviditet målt pr. indbygger er på 9.706 kr. efter 4. kvartal 2022, hvilket er landets 30. højeste iflg. Indenrigs- og Sundhedsministeriets seneste opgørelse.

Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives i hovedtræk, den regnskabspraksis der er lagt til grund ved aflæggelse af kommunens årsregnskab for 2022.

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

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

Alle kommunens aktiver (bygninger, grunde, maskiner osv.) er registreret, værdisat og indregnet i balancen under anlægsaktiver. 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/renoveres for mere end 100.000 kr. med den virkning, at aktivets kapacitet forøges, kvalitet forbedres eller levetid forlænges - aktiveres værdiforøgelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid. Afskrivninger foretages lineært ud fra aktivernes forventede levetider (i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets 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 såsom 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 opgørelsetidspunktet et år før) og overstige 10 % af bruttoudgiften på den funktion eller det sted, hvor forskydningen registreres".

Varebeholdninger måles til kostpris (tillagt evt. forarbejdningssomkostninger) 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 2022.

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

Finansielle anlægsaktiver (langfristede tilgodehavender og udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne)

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

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

Obligationsbeholdningen optages til salgskurs pr. 31. december 2022. 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 (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

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

Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige.

Egenkapital

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

Hensatte forpligtigelser

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

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte optages i balancen. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedr. tjenestemænd. I balancen pr. 31.12.2022 er der taget udgangspunkt i en aktuarmæssig beregning af forpligtigelsen.

Kommunens gældsforpligtelse til løbende arbejdsskadeserstatninger er opgjort pr. 31. december 2022 på baggrund af en beregning af den faktiske udbetaling og frem til modtageren kan modtage folkepension.

Der udarbejdes en ny aktuarmæssig beregning, hvilket skal ske hvert 5. år, i 2023.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld registreres til nominel værdi (restgæld) pr. 31. december 2022.

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 2022 – er vist på de efterfølgende sider.



Indenrigs- og Sundhedsministeriets 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 2022		Budget 2022		Tillægsbevillinger 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
I ALT	6.350.875	-1.833.309	6.371.982	-1.845.558	251.995	-211.319
FORSYNING	375.619	-392.860	363.929	-394.873	9.800	-3.000
PARK OG VEJ, KLIMA, NATUR OG MILJØ	211.235	-47.834	199.315	-42.678	11.307	-545
FRITID	94.401	-14.493	92.335	-16.799	4.416	
UNGE	9.721	-14,00	9.575	-10	632	
KULTUR	89.160	-27.220	82.066	-21.716	3.084	-805
SKOLE OG FRITID	910.086	-141.298	949.613	-198.740	30.847	-10.035
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	523.848	-159.830	503.989	-154.182	10.047	-533
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME FOR BØRN OG UNGE	272.910	-50.141	262.200	-34.355	18.354	-16.122
SOCIALE INSTITUTIONER FOR FAMILIEPLEJE FOR BØRN OG UNGE	159.984	-161.654	170.531	-179.499	13.012	-6.158
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	743.093	-323.262	737.965	-317.287	21.012	-13.918
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.368.906	-164.419	1.354.344	-134.684	13.544	-34.025
ARBEJDSMARKED OG OVERFØRSELSINDKOMSTER	701.931	-168.703	741.462	-159.467	60.746	-82.374
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION MV. (INKL. GENTOFTE EJENDOMME)	869.210	-179.999	865.157	-171.350	53.805	-43.804
BEREDSKABET	20.772	-1.595	39.501	-19.918	1.387	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BEREDSKAB						
GENTOFTE BEREDSKAB	20.772	-1.595	39.501	-19.918	1.387	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	20.772	-1.595	39.501	-19.918	1.387	-
55 Diverse udgifter og indtægter	-	-131		-145	-	-
93 Diverse udgifter og indtægter	-	-131		-145	-	-
58 Redningsberedskab	20.772	-1.464	39.501	-19.773	1.387	-
95 Redningsberedskab	20.772	-1.464	39.501	-19.773	1.387	-
TEKNIK OG MILJØ (FORSYNING)	375.619	-392.860	363.929	-394.873	9.800	-3.000
30 Forsyning	375.619	-392.860	363.929	-394.873	9.800	-3.000
01 Forsyningsvirksomheder mv.	375.619	-392.860	363.929	-394.873	9.800	-3.000
22 Forsyningsvirksomheder	259.391	-291.441	252.051	-300.464	9.800	-3.000
03 Varmeforsyning	259.391	-291.441	252.051	-300.464	9.800	-3.000
35 Spildevandsanlæg	1.329	-5.004	1.228	-5.267	-	-
46 Klimainvesteringer	1.329	-5.004	1.228	-5.267	-	-
38 Affaldshåndtering	114.899	-96.416	110.650	-89.142	-	-
60 Generel administration	19.822	-17.602	26.537	-17.588	-	-
61 Ordninger for dagrenovation	39.731	-29.790	33.799	-25.946	-	-
62 Ordninger for stor- og haveaffald	13.777	-10.859	14.637	-12.133	-	-
63 Ordninger for glas, papir og pap	18.158	-16.317	14.005	-11.457	-	-
64 Ordninger for farligt affald	2.242	-1.561	2.232	-1.834	-	-
65 Genbrugsstationer	21.064	-19.949	19.440	-20.184	-	-
66 Øvrige ordninger og anlæg	105	-337				

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
TEKNIK OG MILJØ (SKATTEFINANSIERET)	211.235	-47.834	199.315	-42.678	11.307	-545
PARK OG VEJ/KLIMA, NATUR OG MILJØ	211.235	-47.834	199.315	-42.678	11.307	-545
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	50.144	-26.121	55.924	-27.108	2.371	-1
52 Miljøbeskyttelse mv.	6.406	-6.153	8.866	-6.299	303	
87 Miljøtilsyn - virksomheder	43	-39	36	-58	-	-
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.627	-	2.021	-	34	
93 Diverse udgifter og indtægter	4.736	-6.114	6.809	-6.241	269	-
28 Fritidsområder	22.996	-6.382	26.145	-7.721	2.014	
20 Grønne områder og naturpladser	22.996	-6.382	26.145	-7.721	2.014	-
35 Kirkegårde	20.742	-13.585	20.913	-13.088	54	-1
40 Kirkegårde	20.742	-13.585	20.913	-13.088	54	-1
02 Transport og infrastruktur	161.091	-21.712	136.272	-15.570	8.728	-174
22 Fælles funktioner	47.112	-6.247	41.103	-4.449	69	-174
01 Fælles formål	14.243	-	14.867	-	-	-34
03 Arbejder for fremmed regning	3.329	-3.763	3.085	-3.126	67	
05 Driftsbygninger og -pladser	27.276	-366	21.854	-	-	-140
07 Parkering	2.264	-2.117	1.297	-1.323	2	
28 Kommunale veje	41.302	-1.517	40.720	-1.559	4.514	
11 Vejvedligeholdelse mv.	18.810	-1.517	21.858	-1.559	1.404	
12 Belægninger mv.	12.604	-	13.567	-	698	
14 Vintertjeneste	9.888	-	5.295	-	2.412	
32 Kollektiv trafik	52.473	-	48.295	-	-	
31 Busdrift	52.473	-	48.295	-	-	
35 Havne	11.895	-13.947	6.154	-9.562	4.145	
41 Lystbådehavne mv.	11.895	-13.947	6.154	-9.562	4.145	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	8.308	-1	7.119	-	208	-370
45 Administrativ organisation	8.308	-1	7.119	-	208	-370
51 Sekretariat og forvaltninger	74	-1				
55 Miljøbeskyttelse	8.234	-	7.119		208	-370

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
KULTUR, UNGE OG FRITID	193.282	-41.714	183.976	-38.525	8.132	-805
FRITID	94.401	-14.493	92.335	-16.799	4.416	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	62.534	-14.012	58.764	-15.807	4.136	
32 Fritidsfaciliteter	62.534	-14.012	58.764	-15.807	4.136	
31 Stadion og idrætsanlæg	62.534	-14.012	58.764	-15.807	4.136	-
03 Undervisning og kultur	31.867	-481	33.571	-992	280	
22 Folkeskolen m.m.	1.759	-188	2.031	-	32	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.759	-188	2.031	-	32	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	30.108	-294	31.540	-992	248	
70 Fælles formål	319	-	315	-	18	
72 Folkeopl. voksenundervisning	9.741	-401	10.309	-992		-
73 Frivilligt folkeopl. foreningsarbejde	8.467	107	8.893	-	217	
74 Lokaletilskud	11.581	-	12.023	-	13	
UNGE	9.721	-14	9.575	-10	632	
03 Undervisning og kultur	9.721	-14	9.575	-10	632	
22 Folkeskolen m.m.	-	-	-	-	-	-
01 Folkeskoler	-	-	-	-	-	-
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	-	-	-	-	-	-
35 Kulturel virksomhed	6.153	-14	3.964	-	102	
64 Andre kulturelle opgaver	6.153	-14	3.964	-	102	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	3.567	-	5.611	-10	530	
76 Ungdomsskolevirksomhed	3.567	-	5.611	-10	530	-
KULTUR	89.160	-27.220	82.066	-21.716	3.084	-805
03 Undervisning og kultur	89.160	-27.220	82.066	-21.716	3.084	-805
22 Folkeskolen m.m.	173	-	-	-	182	
1 Folkeskoler	173	-	-	-	182	
32 Folkebibloteker	60.007	-21.714	53.805	-16.777	2.163	-656
50 Folkebibloteker	60.007	-21.714	53.805	-16.777	2.163	-656
35 Kulturel virksomhed	25.836	-4.323	25.107	-3.588	351	-149
60 Museer	4.890	-909	4.633	-1.039	89	
61 Biografer	480	-	532	-	-	-
62 Teatre	6.300	-2.329	6.540	-2.364	35	-149
63 Musikarrangementer	5.655	-	5.620	-	2	
64 Andre kulturelle opgaver	8.511	-1.085	7.782	-185	225	
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	3.144	-1.183	3.154	-1.351	388	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	3.144	-1.183	3.154	-1.351	388	

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BØRN OG SKOLE	1.866.828	-512.924	1.886.333	-566.776	72.260	-32.848
SKOLE OG FRITID	910.086	-141.298	949.613	-198.740	30.847	-10.035
03 Undervisning og kultur	907.544	-141.298	947.390	-198.740	30.847	-10.035
22 Folkeskolen m.m.	874.970	-138.911	916.876	-197.493	25.557	-10.035
01 Folkeskoler	431.727	-39.821	397.853	-1.809	2.398	-310
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	40.948	-689	48.058	-28.046	6.336	-
05 Skolefritidsordninger	130.364	-84.668	143.816	-89.253	4.017	-2.112
06 Befordring af elever i grundskolen	7.353	-	6.442	-	142	-
07 Specialundervisn. i regionale tilbud	5.590	-	6.532	-	-	-
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20	127.379	-13.733	186.880	-78.385	8.136	-7.613
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.392	-	-	-	1.888	-
10 Bidrag til statslige og private skoler	111.309	-	109.782	-	1.527	-
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	11.531	-	10.611	-	903	-
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning	7.377	-	6.902	-	210	-
30 Ungdomsuddannelser	7.499	-	6.185	-	1.400	-
42 Forberedende Grunduddannelse	5.078	-	4.121	-	956	-
44 Produktionsskoler	-	-	-	-	-	-
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	2.308	-	2.064	-	444	-
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	113	-	-	-	-	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	25.076	-2.388	24.329	-1.247	3.890	-
76 Ungdomsskole virksomhed	25.076	-2.388	24.329	-1.247	3.890	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.541	-	2.223	-	-	-
25 Dagtilbud til børn og unge	158	-	-	-	-	-
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	83	-	-	-	-	-
19 Tilskud til privatinstitutioner og privat dagpleje	75	-	-	-	-	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	2.384	-	2.223	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2.384	-	2.223	-	-	-
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	523.848	-159.830	503.989	-154.182	10.047	-533
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	523.848	-159.830	503.989	-154.182	10.047	-533
25 Dagtilbud til børn og unge	513.993	-159.830	492.423	-154.182	10.047	-533
10 Fælles formål	47.834	-24.925	54.764	-23.707	8.800	-533
11 Dagpleje	6.573	-1.835	8.432	-2.338	13	-
14 Dagsinstitutioner	439.952	-133.070	413.447	-128.137	1.234	-
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem	19.634	-	15.780	-	-	-
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	9.855	-	11.566	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	9.855	-	11.566	-	-	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME	272.910	-50.141	262.200	-34.355	18.354	-16.122
03 Undervisning og kultur	21.590	-708	23.761	-2.933	417	
22 Folkeskolen m.m.	21.590	-708	23.761	-2.933	417	
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	2.482	-12	2.479	-	9	
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	19.108	-695	21.282	-2.933	408	-
04 Sundhedsområdet	58.940	-12.457	54.088	-10.424	6.021	-462
62 Sundhedsudgifter mv.	58.940	-12.457	54.088	-10.424	6.021	-462
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.881	-	1.103	-	1.400	-
85 Kommunal tandpleje	42.959	-12.174	40.113	-10.424	4.621	-329
89 Kommunal sundhedstjeneste	13.101	-283	12.872			-133
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	192.380	-36.976	184.351	-20.998	11.916	-15.660
22 Central refusionsordning	-	-16.611	-	-7.942	-	-8.667
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-16.611	-	-7.942	-	-8.667
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	168.306	-8.756	157.597	-86	11.916	-6.993
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	25.590	-1.579	15.390	-86	5.434	-19
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	86.945	-1.147	80.262	-	5.269	-28
22 Plejefamilier	19.646	-1.359	20.122	-	-	-1.285
23 Døgninstitutioner for børn og unge	30.524	-4.313	34.617	-		-5.661
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.836	-359	3.715	-	285	-
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	2.764	-	3.491	-	928	-
57 Kontante ydelser	24.074	-11.609	26.754	-12.970		
72 Sociale formål	24.074	-11.609	26.754	-12.970		
SOCIALE INSTITUTIONER	159.984	-161.654	170.531	-179.499	13.012	-6.158
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	150.973	-152.591	161.612	-170.550	12.777	-6.189
20 Opholdssteder mv. for børn	-		96	-91	91	-96
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	31.228	-29.515	31.377	-34.396	3.120	-
23 Døgninstitutioner for børn og unge	80.239	-78.596	90.568	-93.028	4.833	-1.226
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	39.506	-44.480	39.571	-43.035	4.733	-4.867
38 Tilbud til voksne med særlige behov	9.010	-9.063	8.919	-8.949	235	31
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer	9.010	-9.063	8.919	-8.949	235	31

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIAL OG SUNDHED	2.111.999	-487.681	2.092.309	-451.971	34.556	-47.943
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	743.093	-323.262	737.965	-317.287	21.012	-13.918
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.407	-	338	-	7	-
25 Faste ejendomme	1.407	-	338	-	7	-
10 Fælles formål	4	-	-	-	-	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	1.404	-	338	-	7	-
02 Transport og infrastruktur	118	-	-	-	-	-
28 Kommunale veje	118	-	-	-	-	-
11 Vejvedligeholdelse mv.	118	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	16.968	-49	15.150	-	129	-
22 Folkeskolen m.m.	1.895	-	1.665	-	15	-
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	458	-	-	-	-	-
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.438	-	1.665	-	15	-
30 Ungdomsuddannelser	15.073	-29	13.485	-	114	-
46 Ungdomsuddannelse for unge	15.073	-29	13.485	-	114	-
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	-	-19	-	-	-	-
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	-	-19	-	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	724.560	-323.213	722.477	-317.287	20.876	-13.918
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	314	-47.275	-	-45.121	-	-2.153
10 Fælles formål	314	-47.275	-	-45.121	-	-2.153
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	916	-	-	-	-	-
21 Forbyggende foranstaltninger for børn og unge	779	-	-	-	-	-
25 Særlige dagtilbud og særlige behov	137	-	-	-	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	9.977	-	9.624	-	188	-
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	8.994	-	9.232	-	188	-
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	713	-	-	-	-	-
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	270	-	392	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	669.127	-272.894	665.427	-264.399	17.935	-10.536
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til pers. med handicap.	81	-	1	-	-	-
39 Personlig støtte og pasning af personer m. handicap mv.	70.622	-4.841	61.622	-1.829	1.261	-548
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol-skadede	7.455	-	6.833	-1.023	101	-
45 Behandling af stofmisbruger	11.046	-	12.015	-	112	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	96.899	-19.033	87.914	-17.310	1.236	-
51 Botilbudslignende tilbud	255.326	-167.155	280.585	-168.020	12.819	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
52 Botilbud til midlertidigt ophold	89.559	-4.582	81.020	-5.101	1.202	-1.122
53 Kontaktperson- og ledsageordninger	5.714	-91	5.392	-	79	-
58 Beskyttet beskæftigelse	19.640	-2.235	20.292	-2.734	83	-2
59 Aktivitets- og samværstilbud	91.065	-56.736	91.664	-55.246	712	-8.860
42 Boformer for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	21.722	-18.220	18.089	-13.136	330	-4
46 Tilbud til udlændinge	341	-341	219	-219	-	-
65 Repatriering	341	-341	219	-219	-	-
57 Kontante ydelser	42.856	-2.704	46.412	-7.548	2.736	-1.229
72 Sociale formål	5.923	-2.669	8.931	-4.536	-	-1.098
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	24.758	-35	23.944	-1.439	-	-131
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	12.175	-	13.537	-1.573	2.736	-
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	1.028	-	795	-	17	-
99 Øvrige sociale formål	1.028	-	795	-	17	-
06 Fællesudgifter og adm.	40	-	-	-	-	-
45 Administrativ organisation	40	-	-	-	-	-
52 Fælles IT og Telefoni	40	-	-	-	-	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.368.906	-164.419	1.354.344	-134.684	13.544	-34.025
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.439	-	4.669	-	-	-
25 Faste ejendomme	6.439	-	4.669	-	-	-
19 Ældreboliger	6.439	-	4.669	-	-	-
04 Sundhedsområdet	396.563	-4	401.191	-298	2.252	-23
62 Sundhedsudgifter mv.	396.563	-4	401.191	-298	2.252	-23
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	310.981	-	311.552	-	-	-
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	59.211	-4	59.050	-298	1.654	
84 Vederlagsfri behandling hos fysio- terapeut	15.941	-	13.124	-	2	-
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	3.852	-	14.193	-	596	-
90 Andre sundhedsudgifter	6.579	-	3.272	-	-	-23
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	965.904	-164.415	948.484	-134.386	11.292	-34.002
22 Central refusionsordning	-	-1.346	-	-1.191	-	-
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-	-1.346	-	-1.191	-	-
30 Tilbud til ældre og handicappede	928.059	-161.148	896.598	-130.510	9.527	-34.002
26 Personlig og praktisk hjælp og	165.806	-7.115	154.836	-7.939	878	
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre	550.744	-144.159	539.004	-109.446	8.380	-29.522
28 Hjemmesygepleje	57.528	-360	54.083	-	261	
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	122.356	-8.384	113.821	-11.816	-	-2.725
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	30.362	-1.129	33.311	-1.309	-	-1.755
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.262	-	1.543	-	8	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	32.914	-1.921	48.464	-2.685	1.615	
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	7.047	-411	15.597	-982	669	
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	3.212	-	7.694	-	106	-
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	22.655	-1.510	25.173	-1.703	840	
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvr. formål	4.930	-	3.422	-	150	-
99 Øvrige sociale formål	4.930	-	3.422	-	150	-
06 Fællesudgifter & administration m.v	6	-	4	-	-	-
45 Administrativ organisation	6	-	4	-	-	-
51 Sekretariat og forvaltninger	6	-	4	-	-	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	701.931	-168.703	741.462	-159.467	60.746	-82.374
ARBEJDSMARKEDET OG						
OVERFØRSELSINDKOMSTER	701.931	-168.703	741.462	-159.467	60.746	-82.374
05 Sociale opgaver og						
beskæftigelse mv.	699.582	-168.703	739.044	-159.467	60.734	-82.374
46 Tilbud til udlændinge	29.369	-18.846	62.526	-44.394	7.530	-6.788
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	11.901	-12.481	50.912	-41.823	897	-5.534
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	17.468	-6.364	11.614	-2.571	6.633	-1.254
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	191.310	-12.681	187.955	-3.059	307	-1.161
66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	84.202	-960	84.410	-	-	-837
67 Personlige tillæg mv.	5.182	-2.444	6.465	-3.059	-	-324
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	86.728	-9.277	82.273	-	-	-
65 Seniorpension	15.199	-	14.807	-	307	-
57 Kontante ydelser	313.921	-77.386	300.479	-59.518	51.032	-49.134
71 Sygedagpenge	149.862	-60.039	101.083	-38.202	47.617	-19.377
72 Sociale formål	1.736	-1.779	2.699	-2.705	-	-
73 Kontanthjælp og uddannelseshjælp	64.519	-15.554	74.588	-17.562	3.415	-10.357
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	13	-13	1.050	-1.049	-	-
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelses-hjælpsmodtagere	-	-1	-	-	-	-
78 Dagpenge til forsikrede ledige	97.791	-	121.059	-	-	-19.400
58 ressourceforløb og	124.000	-50.820	130.499	-43.504	1.059	-10.632
80 Revalidering	4.211	-853	7.009	-1.495	697	-3.206
81 Løntilskud mv. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	81.131	-42.023	76.797	-32.669	-849	-
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	30.273	-6.356	35.216	-7.055	1.211	-5.262
83 Ledighedsydelse	8.385	-1.587	11.477	-2.285	-	-2.164
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	40.983	-8.970	57.585	-8.992	806	-14.659
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	28.602	-775	39.279	-730	-	-7.708
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	3.459	-2.387	4.177	-896	-	-3.020
95 Løn til forsikrede ledige	360	-	4.185	-2.924	-	-358
96 Servicejob	75	-75	111	-108	-	-
97 Seniorjob til personer over 55 år	3.514	-1.291	5.229	-2.138	806	-1.729
98 Seniorjob til personer over 55 år	4.973	-4.443	4.604	-2.196	-	-1.844
06 Fællesudgift. og admin. mv.	2.349	-	2.418	-	12	-
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.349	-	2.418	-	12	-
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	2.349	-	2.418	-	12	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	869.210	-179.999	865.157	-171.350	53.805	-43.804
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. G.E.	525.829	-35.695	561.669	-29.366	16.938	-43.804
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.841		1.670	-57	-	-
25 Faste ejendomme	1.841		1.670	-57	-	-
15 Byfornyelse	1.718	-	1.510	-57	-	-
18 Driftssikring af boligbyggeri	123	-	160	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	758	-	1.074	-	24	-
22 Fælles funktioner	758	-	1.074	-	24	-
01 Fælles formål	758	-	1.074	-	24	-
35 Havne	-	-	-	-	-	-
41 Lystbådehavne m.v.	-	-	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	1.396	-	2.468	-	55	-
22 Folkeskolen m.m.	536	-	1.661	-	37	-
01 Folkeskoler	536	-	1.661	-	37	-
35 Kulturel virksomhed	861	-	807	-	18	-
64 Andre kulturelle opgaver	861	-	807	-	18	-
04 Sundhedsområdet	1.415	-	2.074	-	-	-
62 Sundhedsudgifter mv.	1.415	-	2.074	-	-	-
90 Andre sundhedsudgifter	1.415	-	2.074	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	22.095	-	19.457	-	428	-
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	3.270	-	2.146	-	47	-
10 Fælles formål	3.270	-	2.146	-	47	-
28 Tilbud til børn og unge med	1.766	-	2.349	-	52	-
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	1.766	-	2.349	-	52	-
30 Tilbud til ældre	4.637	-	5.160	-	114	-
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	4.637	-	5.160	-	114	-
32 Tilbud til ældre og handicappede	-	-	-	-	-	-
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	-	-	-	-	-	-
38 Tilbud til voksne med særlige behov	5.294	-	3.281	-	71	-
50 Botilbud til længerevarende ophold	5.294	-	3.281	-	71	-
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	7.128	-	6.521	-	144	-
95 Løn til forsikrede ledige	7.128	-	6.521	-	144	-
06 Fællesudgifter og administration mv.	498.323	-35.695	534.926	-29.309	16.431	-43.804
42 Politisk organisation	12.698	-346	10.903	-78	407	-350
40 Fælles formål	919	-	867	-	312	-
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.826	-5	7.033	-	36	-
42 Kommissioner, råd og nævn	585	-341	943	-78	21	-350
43 Valg mv.	4.368	-	2.060	-	38	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
45 Administrativ organisation	356.607	-35.342	339.278	-29.231	16.024	-4.115
50 Administrationsbygninger	-	-	-	-	-	-
51 Sekretariat og forvaltninger	201.898	-13.131	203.959	-8.753	7.565	-4.115
52 Fælles IT og telefoni	66.130	-3.620	58.415	-571	2.216	
53 Jobcentre	49.093	-3.123	42.161	-	3.170	-
56 Byggesagsbehandling	11.681	-2.144	8.421	-1.819	15	
57 Voksen-, ældre- og handicapomr.	-	-13.324		-18.088	1.986	-
58 Det specialiserede børneområde	8.235	-	6.567	-	635	-
59 Adm.bidrag til Udbetaling Danmark	19.570	-	19.755	-	437	-
52 Lønpuljer mv.	129.018	-7	184.745			-39.339
70 Løn- og barselpuljer Indbetalinger til	17.091		35.078	-	-	-8.965
71 Lønmodtagernes Feriemidler	-	-		-	-	
72 Tjenestemandspension	111.928	-	114.391	-	-	-768
74 Interne forsikringspuljer		-7	-	-	-	
76 Generelle reserver	-	-	35.276			-29.606
Gentofte Ejendomme	343.381	-144.303	303.488	-141.984	36.867	-

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Anlæg i alt	410.648	-30.941	459.200	-38.680	417.847	-144.681
Teknik- og Miljø (brugerfinansieret)	200.549	-2.259	188.500	-	165.439	-67.474
012203 Varmeforsyning	180.102	-2.259	188.500	-	165.439	-67.474
Elmålerskabe (FOF)	135	-	-	-	457	-
Etablering af stikledninger (FOF)	34.677	-2.041	26.000	-		-1.109
Fjernvarmevekslere - (FOF)	12.801	-	15.500	-	1.986	-
Fjernvarmevekslere fortsat - (FOF)	23.646				27.500	
Fortsat udbygning etape 1 (FOF)	66.006	-	142.000	-		-66.365
Fortsat udbygning etape 2 (FOF)	35.602	-217			112.200	
Herredsvej/Folkevej (FOF)	-				300	
Renovering af fjernvarmesamlinger (FOF)	7.235	-	5.000	-	22.996	-
013546 Klimainvesteringer	485	-	-	-	781	-
Klimatilpasning Gentofte	230	-	-	-	150	-
Klimatilpasning Mosegårds.	254	-	-	-	631	-
13866 Affaldshåndtering	19.962	-	-	-	19.963	-
Indkøb af affaldsbeholdere	7.616	-	-	-	7.616	-
Indkøb af 2 el-renovationsbiler	12.347	-	-	-	12.347	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Teknik- og Miljø (skattefinansieret)		45.704	-1.259	58.800	-	22.475	-8.169
22320	Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	-	-	-	-	-	-
833	Anlæg - 833	36.219	-1.259	49.800	-	21.944	-8.169
002820	Fritidsområder	2.095	-919	2.000	-	6.964	-5.827
	Bellevue Strandpark - rådigh.	-	-	-	-	-	-
	Bellevue Strandpark, bygninger nord	240	-919			6.823	-5.827
	Parker og grønne områder	1.855	-	2.000	-	141	-
005593	Diverse udgifter og indtægter	3.609	-	7.000	-	1.248	-
	Klima- og bæredygtighedstiltag	3.609	-	7.000	-	1.248	-
022822	Vejanlæg	186	-121	-	-	1.356	-590
	Supercykelsti Helsingørruten	186	-121	-	-	1.356	-590
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	28.841	-219	40.400	-	9.351	-3.000
	Belægningsplan - Cykelstier	631	-	23.400	-	6.666	-
	Belægningsplan - Fortove	16.020	-	-	-	-	-
	Belægningsplan - Vejbrønde	2.446	-	-	-	-	-
	Belægningsplan - Veje	6.003	-	-	-	-	-
	Bydelscentre - rådigh.	-	-	2.000	-	733	-
	Klimatilpasning Smakkegårdsvej/Høeghsmindevej	-	-	4.000	-	-	-
	LED vejbelysning	-	-	-	-	-	-
	Pulje, støjhandleplan	208	-	500	-	301	-
	Renovering af bygværker	201	-	2.500	-	1.117	-
	Trafiksikkerhedsplan - cykeltrafik	1.025	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - kampagner	74	-	5.000	-	534	-
	Trafiksikkerhedsplan - parkering	345	-219	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - signalstrategi	772	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - tryghed bløde	10	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - uheldsbelastede steder	878	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - undervisning skoler	225	-	-	-	-	-
	Trafiksikkerhedsplan - vejklassificering	2	-	-	-	-	-
	Vejbrønde	-	-	3.000	-	-	-3.000
023541	Lystbådehavne m.v.	1.354	-	-	-	1.345	-
	Badezone Skovshoved havn	-	-	-	-	-	-
	Hellerup Havn	1.354	-	-	-	1.345	-
	Renovering af havne	-	-	-	-	-	-
023542	Kystbeskyttelse	134	-	400	-	2.928	-
	Kystsikring langs	134	-	400	-	2.928	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
899	Anlæg - 899	9.484	-	9.000	-	531	-
0025	Faste ejendomme	4.679	-	9.000	-	531	-
002510	Fælles formål	4.679	-	9.000	-	531	-
	Energi - adfærd og energiledelse	112	-	-	-	-	-
	Energi - administration, faste omk.	2.333	-	9.000	-	531	-
	Energi - administration, variable omk.	62	-	-	-	-	-
	Energi - Energirigtig drift af tekniske anlæg	117	-	-	-	-	-
	Energi - mindre	1.009	-	-	-	-	-
	Energi - screeninger og energimærkning	546	-	-	-	-	-
	Energi - SPV og VL-projekter	439	-	-	-	-	-
	Energi - tværgående fjernvarme	60	-	-	-	-	-
0028	Fritidsområder	383	-	-	-	-	-
002820	Grønne områder og naturpladser	383	-	-	-	-	-
	Energi - Charlottenlund Fort, ventilation	383	-	-	-	-	-
0032	Fritidsfaciliteter	782	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	782	-	-	-	-	-
	Energi - Gentofte Stadion, ventilation	346	-	-	-	-	-
	Energi - Gersonshallen, belysning	125	-	-	-	-	-
	Energi - GTK, luftopblanding	139	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup Sejlklub, belysning	-	-	-	-	-	-
	Energi - SIF, luftopblanding	173	-	-	-	-	-
0035	Havne			-	-	-	-
	Energi - Skovshoved Havn, vandbesp.	-	-	-	-	-	-
032201	Folkeskoler	3.641	-	-	-	-	-
	Energi - Bakkegårdsskolen, belysning	701	-	-	-	-	-
	Energi - Dyssegårdsskolen, belysning	-	-	-	-	-	-
	Energi - Hellerup Skole, belysning	-	-	-	-	-	-
	Energi - Maglegårdsskolen, belysning	1.425	-	-	-	-	-
	Energi - Munkegårdsskolen, belysning	-	-	-	-	-	-
	Energi - Ordrup Skole, belysning	846	-	-	-	-	-
	Energi - Skovshoved Skole, belysning	669	-	-	-	-	-
33876	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			-	-	-	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kultur, Unge og fritid		34.060	-386	33.650	-	40.995	-7.931
838	Anlæg 838 Fritid	22.142	-175	24.300	-	34.476	-6.431
003231	Stadion og idrætsanlæg	20.532	-175	22.000	-	32.787	-6.431
	Affugter ishal	55	-	-	-	243	-
	Bander til ishaller	1.212	-	1.000	-	284	-
	DIF frikommune	85	-	-	-	432	-
	En times motion om dagen	494	-	1.000	-	673	-
	Gentofte Stadion - GVI, kunstgræsbane	1.458	-	-	-	1.605	-
	Hellerup Havn, Palladium	157	-	10.000	-	575	-
	Hellerup Roklub, tilskud	2.075	-	-	-	2.075	-
	Ishallen multirum	-	-	-	-	-	-
	Jordbundsundersøgelser GSP	250	-	-	-	250	-
	KDY sejlsportshus, tilskud	-	-	-	-	3.071	-
	Kildeskovshallen, nyt anlæg	778	-	7.000	-	-	-6.256
	Kildeskovshallen, søjlegang	606	-	-	-	1.931	-
	Klubhus GSP	261	-	-	-	1.331	-
	Kunstgræsbane	36	-	-	-	7.221	-
	Jægersborg Boldklub						
	Lys på bane 1 ved Maglegårdshallen	254	-175	-	-	1.894	-175
	Maglegård, udendørstræningscent	-	-	-	-	-	-
	Overbygning på Maglegårdshallen	12.123	-	3.000	-	10.033	-
	Skovshoved sejlklub sejlklub, tilskud	-	-	-	-	208	-
	Strømgenerator GSP	210	-	-	-	400	-
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.609	-	2.300	-	1.689	-
	Klubrumspuljen	1.609	-	2.300	-	1.689	-
839	Anlæg 839 Unge	3.568	-	2.900	-	2.235	-
033564	Andre kulturelle opgaver	3.343	-	2.900	-	1.987	-
	En ung politik	1.667	-	1.100	-	987	-
	Forebyggelsesinitiativer børn og unge	876	-	1.000	-	1.000	-
	Headspace Gentofte	800	-	800	-	-	-
33876	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	225	-	-	-	248	-
	Indretning af ungemiljø Hellerupvej	225	-	-	-	248	-
840	Anlæg - 840 Kultur	8.349	-211	6.450	-	4.284	-1.500
033564	Andre kulturelle opgaver	7.728	-211	5.350	-	2.925	-
	3 bogbørser		-	-	-		-
	Børnekulturpulje	244	-81	150	-	62	-
	Kulturpulje	3.754	-130	2.200	-	1.503	-
	Opgradering af Byens Hus	3.731	-	3.000	-	1.360	-
33	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	621	-	1.100	-	1.359	-1.500
	Udsmykning Kulturskolerne	33	-			1.238	-1.500
	Synlighed og kendskab	31		1.100		121	
		588	-				

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Børn og skoler		26.401	-1.045	18.000	-	22.843	-6.379
842	Anlæg 842 Skole og Fritid	17.519	-1.045	11.200	-	17.254	-6.379
032201	Folkeskoler	11.271	-	1.700	-	3.476	-
	Digital læring - CYOD	1.428	-	-	-	-	-
	Digital læring - digitale læremidler	-	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - FLL	370	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indfrastruktur mv	598	-	-	-	-	-
	Fodbold Fulton, udvidelse MA	1.285	-	1.700	-	-	-
	Fysiklokale, Bakkegård	54	-	-	-	-	-
	Haver til maver	-	-	-	-	-	-
	Hellerup Skole,	-	-	-	-	-	-
	Inklusion - fysiske rammer til specialpæd.	200	-	-	-	-	-
	Legeplads på Tjørnegårdsskolen	1.974	-	-	-	1.976	-
	Lys, luft og læring på SH og TJ	2.169	-	-	-	-	-
	Naturfagsfaciliteter	133	-	-	-	-	-
	Praksisfag, opgr. og nye lokaler	1.883	-	-	-	-	-
	Skovshoved Skole ventilation	1.171	-	-	-	1.500	-
	Udskoling	6	-	-	-	-	-
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	6.248	-1.045	9.500	-	13.778	-6.379
	Digitalisering skoler - digitale læremidler	1.500	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - FLL	635	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indfrastruktur mv	23	-	-	-	-	-
	Digitalisering skoler - indtægter	-	-1.045	5.500	-	2.541	-
	Fysiklokale, Bakkegård	10	-	1.600	-	-	-1.379
	Fysiklokale, Ordrup	-	-	-	-	2.000	-
	Digitale læring - CYOD	626	-	-	-	-	-
	Haver til maver	379	-	800	-	435	-
	Inklusion - fysiske rammer til specialpæd.	475	-	-	-	697	-
	Lys, luft og læring på SH og TJ	113	-	-	-	2.347	-5.000
	Naturfagsfaciliteter	166	-	-	-	740	-
	Oprettelse af gruppeordninger mv.	1.695	-	-	-	1.783	-
	Praksisfag, opgr. og nye lokaler	501	-	1.100	-	2.574	-
	Toiletter på skolerne	4	-	-	-	6	-
	Udskoling	122	-	-	-	125	-
	Udvikling mellemformer skole - rådigh.	-	-	500	-	530	-
844	Anlæg 844 Dagtilbud for Småbørn	4.947	-	4.000	-	3.983	-
052510	Fælles formål	4.933	-	4.000	-	3.587	-
	Digitalisering og læring 0-6 år	-	-	-	-	-	-
	Kvalitetsmidler - indsats 1	32	-	-	-	-	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
052514	Daginstitutioner	981	-	1.500	-	1.133	-
	Opgradering af faglighed via merituddannelse	3.952	-	2.500	-	2.454	-
	Pulje til legepladse	14	-		-	396	-
	Forbindelsesgang Baunegården	14	-		-	396	-
41460	Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	3.268	-	2.800	-	937	-
	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.119	-	1.000	-	390	-
32202		1.108	-	1.000	-	377	-
	Boligsocial indsats Udearealer ved ungdomsboligerne	12	-		-	13	-
32204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	2.149	-	1.800	-	547	-
	Hurtig hjælp til børn og unge i mistrivsel	1.200	-	1.200	-	-	-
	Fortsat gratis psykologhjælp til unge	949	-	600	-	547	-
847	Anlæg Sociale institutioner	666	-		-	669	-
	Tilbud til børn og unge med særlige behov	666	-		-	669	-
0528		320	-	-	-	322	-
	Dohns Minde og Margrethevej,						
	Troldemosen, sovepladser ude	346	-		-	347	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Social og Sundhed		40.421	-9.612	39.500	-2.880	93.453	-38.829
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte		943	-5.576	-	-	1.089	-4.800
850	Anlæg 850 Borger m. handicap	943	-5.576	-	-	1.089	-4.800
002518	Driftssikring af boligbyggeri	888	-4.800	-	-	585	-4.800
	Bank Mikkelsens Vej, service	888	-4.800	-	-	585	-4.800
002519	Ældreboliger	-	-776	-	-	-	-
	Bank Mikkelsens Vej, boliger	-	-776	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold	55	-	-	-	154	-
	Bank Mikkelsens Vej, ombyg	55	-	-	-	154	-
	Ventilation og køling i medicinrum, botilbud	-	-	-	-	-	-
53851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	-	-	-	-	350	-
	Østerled, multirum	-	-	-	-	350	-
53859	59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	-	-	-	-	-	-
	P-plads Jac Nord	-	-	-	-	-	-
Forebyggelse, rehabilitering og pleje		39.479	-4.035	39.500	-2.880	92.364	-34.029
853	Forebyggelse, rehabilitering og pleje	39.479	-4.035	39.500	-2.880	92.364	-34.029
002518	Driftssikring af boligbyggeri	11.534	-946	2.000	-2.880	47.166	-
	Brandsikring - Brogårdshøj, service	-	-7	-	-	-	-
	Brandsikring - Egebjerg, service	8	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Kløckershøve, service	21	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Lindely, service	-	-469	-	-	-	-
	Brandsikring - Nymosehave, service	64	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Ordruplund, service	-	-470	-	-	-	-
	Brandsikring - Rygårdscentret, service	1.215	-	-	-	31.597	-
	Brandsikring - Salem, service	1.707	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Sønderøhave, service	813	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Østerled, service	7	-	-	-	-	-
	Jægersborghave, serviceareal	3.830	-	2.000	-2.880	5.569	-
	Rygårdscentret Kastanjelunden, service	3.869	-	-	-	10.000	-
002519	Ældreboliger	14.463	-3.090	7.500	-	19.687	-18.900
	Brandsikring - Brogårdshøj, bolig	-	-967	-	-	-	-
	Brandsikring - Egebjerg, bolig	-	-41	-	-	-	-
		34					

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
	Brandsikring - Kløckershøve, bolig	59	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Nymosehave, bolig	185	-	-	-	-	-
	Brandsikring - Salem, bolig	-	-2.082	-	-	-	-
	Brandsikring - Søndersøhave, bolig	-	-	-	-	8.658	-18.900
	Brandsikring - Østerled, bolig	20	-	-	-	-	-
	Jægersborghave, boligdel	14.199	-	7.500	-	11.029	-
	Ældreboliger Stolpehøj	-	-	-	-	-	-
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	6.832	-	1.800	-	9.568	-
	Brandsikring - Tranehaven	-	-	-	-	-	-
	Ombygning	5.406	-	1.800	-	9.568	-
	Ombygning	1.426	-	-	-	-	-
053026	Personlig og praktisk hjælp	1.256	-	1.500	-	2.289	-129
	Elektronisk adgangssystem i eget hjem	1.145	-	1.500	-	-	-129
	Fællessprog og EOJ, frikøb	-	-	-	-	2.289	-
	Fællessprog og EOJ, frikøb	12	-	-	-	-	-
	Fællessprog og EOJ, øvrig implementering	99	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv.	5.394	-	26.700	-	13.654	-15.000
	Brandsikring plejeboliger	-	-	15.000	-	-	-15.000
	Digital understøttelse i pleje og sundhed	-	-	5.200	-	-	-
	Nødkald plejeboliger	2.567	-	-	-	6.069	-
	SoSu IT 2021 - devices til medarbejdere	1.111	-	-	-	-	-
	SoSu IT 2021 - storskærme	-	-	4.500	-	6.289	-
	SoSu IT 2021 - WIFI	1.146	-	-	-	-	-
	Ventilation og køling i medicinrum, plejeboliger	570	-	2.000	-	1.296	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Politisk ledelse og administration		63.514	-16.381	120.750	-35.800	72.642	-15.899
856	Politisk ledelse og	32.889	-16.381	89.450	-35.800	65.155	-15.899
Anlæg	administration						
002205	Ubestemte formål		-	-	-		-
002510	Fælles formål	5.168		3.550	-5.300	3.072	-2.100
	Affaldsbeholdere institutioner	2.974	-	1.500	-	2.820	-
	Kapacitetsanalyse af kommunen bygninger	227	-	-	-	213	-
	Køb og salg af ejendomme og grunde - rådigh.	-	-	-	-5.300	-	-
	Salg af areal ved Vangede Bygade 52	-	-	-	-	9	-100
	Salg af Mesterlodden 14B	-	-	-	-	30	-2.000
002511	Beboelse	1.968		2.050		10.585	-12.882
	Tilbagekøb Tranegårdsvej 33-35	1.968		2.050			
	Alm. boliger Palle Simonsens Vej		-9.679	-	-	-	-9.680
	Boliger - rådigh.	-	-	-	-	5.236	-
	Boliger til boligsociale SPV-boliger, Ved ungdomsboligerne	1.227	-	1.000	-	266	-
	Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	264	-6.703		-3.500	3.200	-3.202
005593	Diverse udgifter og indtægter	816	-	1.000	-	277	-
	Tryghed for borgerne	816	-	1.000	-	277	-
064550	Administrationspulje	-	-		-27.000	-	-
	Budgettilpasningspulje	-	-		-27.000	-	-
064551	Sekretariat og forvaltninger	9.870	-	8.900	-	9.258	-917
	Byggestyring af anlægsprojekter	3.907	-	3.900	-		-21
	Det grønne Gentofte, analyse	415	-	-	-	500	-
	Kompetenceudvikling	218	-	1.000	-		
	Kompetenceudvikling af ledere gl.	100	-	-	-	896	-
	Kompetenceudvikling af ledere ny - 1	1.065	-	2.104	-	3.334	-
	Kompetenceudvikling af ledere ny - 2		-	896	-		-896
	Kompetenceudvikling af medarbejdere 1	2.490	-	-	-	3.528	-
	Pulje til effektiveringsanalyser	1.675	-	1.000	-	1.000	-
064552	Fælles IT og telefoni	13.512	-	61.000	-	40.934	
	Digital Udvikling	10.495	-	12.500	-	4.987	-
	Investeringer og re- investeringer IT - rådigh.	-	-	29.500	-	4.850	
	IT-infrastruktur 2021 - investeringer	261	-	-	-	-	-
	IT-infrastruktur 2021 - re- investeringer	-	-	16.000	-	7.400	-
	IT-infrastruktur 2021 - udvikling	80	-	-	-	-	-
	IT-infrastruktur og IT- sikkerhed 2020	2.600	-	3.000	-	6.411	-
	Kombit monopolbrud	43	-	-	-	1.227	-
	Ny Gentofte.dk	33	-	-	-	2.059	-
	Opgr. standardsoftware 2019	-	-	-	-	7.500	-
	Pulje til velfærdsteknologi	-	-	-	-	6.500	-
064553	Jobcentre	2.031	-	2.000	-	1.029	-
	Jobcenter, ekstra ressourcer	1.000	-	2.000	-		-
	Byggesagsbehandling	1.032	-		-	1.029	-

		Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevilling 2022	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
895	Politisk ledelse og	7.878	-	5.000	-	4.933	-
Anlæg	administration						
002510	Fælles formål	-	-	-	-	4.933	-
	Fredede bygninger mv.	-	-	5.000	-	4.933	-
003231	Stadion og	4.320	-	-	-	-	-
	idrætsanlæg						
	Fredede bygninger -	4.320	-	-	-	-	-
	Kildeskovshallen	3.558	-	-	-	-	-
	Fredede bygninger -	3.558	-	-	-	-	-
	Munkegårdskolen						
897	Politisk ledelse og	19.324	-	22.000	-	802	-
Anlæg	administration						
002510	Fælles formål	4.882	-	-	-	-	-
	SPV - 1 og 5 års	84	-	-	-	-	-
	gennemgang						
	SPV - CTS-	254	-	-	-	-	-
	konvertering						
	SPV - Modernisering	3	-	-	-	-	-
	og Funktiontilpasning						
	SPV - indvendig	450	-	-	-	-	-
	vedligehold						
	SPV - Planlagte mindre	973	-	-	-	-	-
	opgaver						
	SPV - rep. af kloaker	437	-	-	-	-	-
	SPV - rådgiver,	961	-	-	-	-	-
	skitseprojekter						
	SPV - tekniske	220	-	-	-	-	-
	installationer						
	SPV - Ørnegården	1.500	-	-	-	-	-
002518	Driftsikring af	346	-	-	-	-	-
	boligbyggeri						
	SPV - Egebjerg	346	-	-	-	-	-
002820	Fritidsområder						
	SPV - Teglgårdsparken						
003231	Stadion og	2.341	-	-	-	-	-
	idrætsanlæg						
	SPV - Gersonhallen						
	SPV - GSP ishal						
	SPV - Hellerup Sejlklub	2.317	-	-	-	-	-
003540	Kirkegårde	6	-	-	-	-	-
	SPV - Gentofte	6	-	-	-	-	-
032201	Folkeskoler	2.487	-	-	-	-	-
	SPV - Gentofte skole	208	-	-	-	-	-
	SPV - Skovshoved,	2.279	-	-	-	-	-
	vinduer						
033250	Folkebiblioteker	320	-	-	-	-	-
	SPV - Hovedbiblioteket	320	-	-	-	-	-
046282	Sundhedsområdet	1.000	-	-	-	-	-
	SPV - Traneghaven,	1.000	-	-	-	-	-
	facade						
	SPV - Byens hus						
052514	Daginstitutioner	3	-	-	-	-	-
	SPV - Tryllefløjten	3	-	-	-	-	-

053027	Pleje og omsorg mv. (servicelovens §83 jf. 93, §83a og §85 samt §32)	907	-	-	-	-	-
	SPV Rygårdscentret	907	-	-	-	-	-
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	1.399	-	-	-	-	-
	SPV - dagcenter Tværbommen	1.399	-	-	-	-	-
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.219	-	-	-	-	-
	SPV - BMV tag	-	-	-	-	-	-
	SPV - BMV vinduer og døre	1.219	-	-	-	-	-
064550	Administrationsbygninger	4.414	-	22.000	-	802	-
	SPV - administration	4.414	-	22.000	-	802	-
898 Anlæg 002510	Politisk ledelse og administration Fælles formål	3.423	-	4.300	-	1.752	-
	Tilgængelighed - ad hoc	362	-	2.800	-	1.752	-
	Tilgængelighed - Byens hus	331	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - offentlig toiletter	120	-	-	-	-	-
002820	Grønne områder og naturpladser	2.143	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - grønne områder	2.143	-	-	-	-	-
003231	Stadion og idrætsanlæg	-	-	1.500	-	-	-
	Tilgængelighed 2017 - B1903 rampe	-	-	1.500	-	-	-
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	56	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - ruter	56	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - ved rådhuset	-	-	-	-	-	-
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	65	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - BMV børnehus	65	-	-	-	-	-
053027	Pleje og omsorg mv	59	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - teleslynger	59	-	-	-	-	-
064550	Administrationsbygninger	264	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - rådhus	264	-	-	-	-	-
064552	Fælles IT og telefoni	22	-	-	-	-	-
	Tilgængelighed - God Adgang registrering	22	-	-	-	-	-

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

	Regnskab 2022	Budget 2022	Tillægs- bevilling er 2022
Energihandlingsplan	9	9	1
Fredede bygninger og tekniske anlæg	8	5	5
Større Planlagt Vedholdelsesarbejder (SPV)	19	22	1
Handicaptilgængelig- hedsprojekter	3	4	2
I alt	40	40	8

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevillinger 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FINANSPOSTER I ALT						
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.						
22 Renter af likvide aktiver	1.105	-4.502	1.000	0	-3.000	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-1.806	231	0	-400	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-934	0	-1.780	0	0
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	56	-19.255	0	-18.239	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	200	0	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	24.384	0	24.748	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster	0	-10.121	0	-7.927	0	0
08 Balanceforskydninger						
22 Forskydninger i likvide aktiver ("+" lig forøgelse af kassebeholdningen)	15.431		295.549			-141.555
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-9.616	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	122.596	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	100.596	-29.316	74.411	-15.517	6.965	0
23 Udlån til beboerindskud	0	-827	650	0	0	0
24 Indskud i landsbyggefonden mv.	16.159		1.261	0	20.941	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender (pensionistlån og udlån til grundskyldsstigninger)	84.437	0	72.500	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.		-28.489		-15.517		-13.976
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	18.715	0	0	0	0	0
38 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning	0	-6	0	0	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	25	0	0	0	0	0
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	-2.432	0	-620	0	0
50 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-1.247	0	0	0	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	-84	0	0	0	0
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	-102.990	0	-1.712	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld - Afdrag på lån	94.420	0	84.101	0	16.000	0
55 Forskydninger i langfristet gæld - Lånoptagelse	0	-135.949	0	-385.393	0	-225.476

	Regnskab 2022		Budget 2022		Tillægsbevillinger 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
07 Renter, tilskud, udligning, Skatter m.v.						
62 Tilskud og udligning	4.473.612	-1.350.746	4.464.555	-1.374.682	0	37.861
80 Udligning og generelle tilskud	4.330.632	-1.151.534	4.320.047	-1.173.467	0	37.381
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	33.888	-34.476	34.047	-34.635	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	8.532	0	8.537	0	0	0
86 Særlige tilskud	100.560	-164.736	101.924	-166.580	0	480
65 Refusion af købsmoms	4.440	0	3.200	0	0	0
68 Skatter	0	-8.082.755	0	-8.088.242	0	-5.000
90 Indkomstskat	0	-6.434.246	0	-6.434.246	0	0
92 Selskabsskat	0	-810.606	0	-810.606	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-94.856	0	-90.367	0	-5.000
94 Grundskyld	0	-661.211	0	-672.623	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-81.836	0	-80.400	0	0

Balanceopgørelse 2022

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2022	Ultimo 2022
	Aktiver	8.644,8	8.825,7
	Anlægsaktiver	8.050,0	8.104,1
	Materielle anlægsaktiver	4.610,7	4.575,3
	Grunde og bygninger	3.176,3	3.161,9
	Teknisk anlæg m.v.	1.210,1	1.327,8
	Inventar	18,0	18,5
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	206,2	67,1
	Immaterielle anlægsaktiver	6,6	4,6
	Finansielle anlægsaktiver	3.432,7	3.524,2
3	Langfristede tilgodehavender	620,4	675,8
4	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	1.037,5	1.083,1
	Aktier og andelsbeviser, herunder andel i egenkapital i selskaberne	1.774,8	1.765,3
	Omsætningsaktiver i alt	594,8	721,5
	Varebeholdninger	3,3	3,3
	Fysiske anlæg til salg	-	-
2	Likvide beholdninger	362,2	377,6
	Tilgodehavender - pantebreve	1,4	1,4
5	Tilgodehavender i øvrigt	227,9	339,2
	Passiver	-8.644,8	-8.825,7
1	Egenkapital	-3.439,0	-4.242,5
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.020,7	-1.153,2
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-176,8	-167,5
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-3.396,9	-3.234,5
	Reserve for opskrivninger	-	-
	Balancekonto	1.155,4	312,7
	Hensatte forpligtelser	-3.014,6	-2.200,3
6	langfristede gældsforpligtelser	-1.953,2	-2.002,5
7	Nettogæld vedr. fonds, Legater, Deposita m.v.	-17,2	-19,6
8	Kortfristede gældsforpligtelser	-220,5	-360,4

UDVIKLING I EGENKAPITAL

Egenkapital primo	-3.439,0
Fysiske Aktiver - tilgang, afgang og afskrivning	39,2
Årets resultat	-87,5
Postering på egenkapitalen	-755,2
Egenkapital ultimo	-4.242,5

Postering på egenkapitalen	
Værdireguleringer - urealiseret kursregulering	48,5
Lån til motorkøretøj (serviceloven's § 58)	-0,6
Regulering af kommunekreditlån	36,4
Gentofte Fjernvarme - netto korrektioner herunder kundetilgodehavende	-43,6
Tjenestemandspensioner forpligtelse nedskrevet efter aktuarberegning	-814,0
Korrektion af mellemværende mellem affald og genbrug	-19,7
Værdiregulering ejerandele i fælles kommunale selskaber	9,5
Landsbyggefonden (krav om nul-stilling ultimo året)	16,2
Skovshoved Havn optagelse af yderligere gæld for indskud i havnepladser m.m.	0,5
Regulering af leasingforpligtelser	10,7
GKF kompetencemidler	-0,7
Administrative afskrivninger	1,6
Postering på egenkapitalen	-755,2

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2022	Ultimo 2022
1	Udvikling i egenkapital		
	Egenkapital 31.12.2021	-4.630,3	-3.439,0
	Udvikling i modposter til fysiske aktiver	64,0	39,3
	Udvikling i balancekontoen	1.127,3	-842,9
	Egenkapital 31.12.2022	-3.439,0	-4.242,5
2	Likvide beholdninger	362,2	377,6
	Kontantbeholdninger	0,2	0,2
	Indskud i pengeinstitutter	-55,6	127,7
	Realkreditobligationer	417,5	249,7
3	Langfristede tilgodehavender	620,4	675,8
	Udlån til beboerindskud	16,3	15,4
	Indskud i landsbyggefonden m.v.	-0,0	-0,0
	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	555,4	640,1
	Deponerede beløb for lån	48,8	20,3
4	Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	1.037,5	1.083,1
	Klimainvesteringer	62,3	62,3
	Varmeforsyning	1.005,0	1.012,2
	Vandforsyning	0,0	-
	Andre forsyningsvirksomheder	-29,8	8,6
	Positivt beløb er udtryk for, at kommunen har et tilgodehavende i forsyningsvirksomheder		
5	Tilgodehavender i øvrigt	227,9	339,2
	Refusionstilgodehavender	21,7	12,1
	Tilgodehavender i betalingskontrol	153,1	292,8
	Andre tilgodehavender	94,5	33,4
	Mellemregninger med følgende regnskabsår	-101,0	-61,1
	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	59,6	62,0
6	Langfristede gældsforpligtelser	-1.953,2	-2.002,5
	Selvejende institutioner med overenskomst	-4,7	-3,8
	Realkredit	-30,6	-28,7
	Kommunekreditforeningen	-1.234,0	-1.268,7
	Gæld vedrørende klimainvestering	-98,7	-94,3
	Lønmodtagernes Feriemidler	-27,7	-25,7
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-550,4	-563,4
	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-7,1	-17,8
7	Nettogæld vedr. fonds, Legater, deposita m.v.	-17,2	-19,6
	Kommuner og regioner m.v.	-0,0	-0,0
	Legater	6,5	6,5
	Deposita	690,6	690,6
	Legater	-6,4	-6,3
	Deposita	-707,9	-710,5
	Kommuner og regioner m.v.	0,0	0,0
8	Kortfristede Gældsforpligtelser	-220,5	-360,4
	Kassekreditter og byggelån	-	-1,2
	Anden gæld	-31,0	-31,1
	Mellemværende med kirken	-0,1	-2,4
	Skyldige feriepenge	-	0,0
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-268,3	-271,1
	Mellemregningskonto	144,4	16,1
	Selvejende institutioner med overenskomst	-65,4	-70,6

VÆRDIANSÆTTELSE

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

1.000 kr	Indre værdier 2022				
	Selskabets egenkapital	Selskabets aktie- eller indskuds-kapital	Kommunens Kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Pct.	Nominel	
Vestforbrændingen	1.138.597	383.882	7,8	29.981	88.924
GGF I/S	0		50,0		-
Beredskab øst	4.813		27,0		1.300
HMN naturgas I/S	157.011	49.675.731	4,5	2.210.918	6.988
CTR (Centralkommunernes Transmissionselskab)	53.473	15.000	6,5	975	3.476
Novafos A/S	10.951.164	200.000	15,2	30.400	1.664.577
Samlet Værdi					1.765.265

Værdierne er opgjort efter selskabernes sidst revisionsgodkendte regnskab dvs. regnskab 2021.

PERSONALEOVERSIGT 2022	2019	2020	2021	2022
Klima,- Miljø- og Teknikudvalget	197,6	199,4	203,9	208,3
Forsyning	25,6	24,8	24,3	22,8
Park og Vej/Klima, Miljø og Natur	172,0	174,6	179,5	185,5
Kultur,- Unge- og Fritidsudvalget	179,4	178,9	175,3	182,8
Fritid	67,4	66,1	65,1	68,7
Kultur	100,7	97,7	96,3	99,7
Unge	11,3	15,0	13,8	14,4
Børneudvalget	1.413,9	1.410,8	1.424,6	1.431,5
Dagtilbud for småbørn	960,7	966,2	976,8	969,5
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	158,7	155,4	164,0	170,6
Sociale institutioner for børn og unge	294,4	289,2	283,8	291,4
Skoleudvalget	1.185,1	1.180,7	1.194,8	1.189,3
Skole og fritid	1.185,1	1.180,7	1.194,8	1.189,3
Ældre-, Social- og Sundhedsudvalget	2.037,9	2.050,1	2.031,4	2.006,0
Borgere med handicap, sindslidende og socialt udsatte	550,3	559,6	545,9	538,3
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.487,6	1.490,5	1.485,6	1.467,6
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	44,4	49,7	40,7	42,0
Arbejdsmarked	44,4	49,7	40,7	42,0
Økonomiudvalget	593,5	578,3	566,9	566,5
Politisk ledelse og administration	467,5	456,1	444,3	439,6
Beskæftigelse	91,5	89,1	89,6	94,1
Beredskab Gentofte	34,5	33,0	32,9	32,8
Personaleforbrug i alt	5.651,7	5.647,9	5.637,5	5.626,3

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.

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2022

	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2022
1) Garantier for lån til forsyningsværker:		
a) HMN (Gentofte Kommunes andel udgør 4,4507% af HNG's langfristede gældsforpligtelser)	2.210.918	6.988.097
b) CTR (Centralkommunernes Transmissionsselskab I/S) (Gentofte Kommunes andel udgør 6,5 % af fremmedkapitalen 2012)		418.681
c) Gentofte Spildevand A/S (Nordvand)	393.000.000	1.536.385.621
d) Gentofte Vand A/S (Nordvand)	179.000.000	327.960.578
e) AV Miljø affaldsdeponi på Avedøre Holme		7.185.732
f) Sjælsø vand A/S (Nordvand)	5.000.000	57.224.142
g) Biofos Lynettefællesskabet A/S	159.143.899	13.638.632
h) Biofos Lynettefællesskabet A/S	240.069.303	20.573.939
2) Kommunegarantier for prioritetslån:		
a) Nykredit, Mosebuen 3a-g Charlottenlund Matr. 4 Privat udlejningsejendom	1.560.300	690.200
b) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution OK-Fondens ældreboliger, Ribisvej 7, matr.nr. 3c, Gentofte (indexlån)	1.331.490	1.272.266
c) Jyske Realkredit, Matr.nr. 20D m.fl. Vangede	71.670.000	11.498.326
d) Jyske Bank BRFkredit, Den selvejende institution Adelaide, Ejgårdsvej 5, ældreboliger, matr.nr. 3ot, Ordrup	14.772.900	2.563.349
e) GK ejendomsselskab AFD. Mosevang Palle Simonsens vej 1 matr.nr. 8DT Vangede	87.807.000	46.874.401
f) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Bofællesskab Mosebuen 3A, matr.nr. 4ex, Vangede	5.100.000	534.987
g) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Afd. Hyldebo, Kirkevej 32, matr.nr. 10gc, Ordrup	12.077.000	1.268.041
h) Realkredit Danmark, Østerleds boliger, c/o Gentofte Børnevenner matr. nr. 5vq, Ordrup, Korsgårdsvej 6	38.151.000	4.818.398
i) Postfunktionsærerernes andelsboligf. Niels Steensensvej 1A, matr.nr.7FZ Vangede	52.745.000	46.874.401
j) Nykredit, BS Kildegårdsparken v/DAB, Lyngbyvej 339A-341B matr.nr. 26d, Gentofte	23.767.000	3.529.049
k) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB, Ørnegårdsvej 21 matr.nr. 5BM, Vangede	117.036.000	16.695.039
l) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB,Ørnegårdsvej 1 matr. nr. 5 bh, Vangede	29.644.000	4.198.217
m) Realkredit Danmark, Den selvejende ældreboliginstitution Rose Marie. matr. 14GL Brodersens alle 16, 2900 Hellerup	15.568.000	2.469.255
n) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	23.718.000	4.029.478
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	15.047.795
r) Realkredit, vedr. Den selvejende almene Ældreinst. Holmegårdsparken matr. 15G Ordrupsvej 30 Ordrup	221.551.000	109.580.217
s) Nykredit, matr. 9, Vangede, Almen familiebolig M/støtte Lejerbo afd. 156, Tværbommen 10-16	22.666.000	8.622.959
t) Nykredit, Ermelundsvej 41 matr. 1, Jægersborg Gentofte Kommune, Privat udlej.(3162800+315400)	3.478.200	1.582.703
u) Nykredit, Stolpegårdsvej 8-10 matr. 7 Vangede Gentofte Kommunalt byg. Udlejn.	220.600	80.093
v) Nykredit, Ordrup Jagtvej 4-8 matr. 6 Gentofte Kommune privat udlejn.	1.888.900	814.186
x) Nykredit, Stolpegårdvej 14 A-E matr. 7 Vangede Gentofte Kommune Privat udlejn.	2.128.000	983.512
y) Nykredit, Skærnten 12 matr. 36 Gentofte Kommune privat udlejn.	4.905.600	2.350.580
z) Nykredit, Teglgårdsvej 5 matr. 5 Ordrup Gentofte Kommune privat udlejn.	1.665.200	772.189
æ) Nykredit, Jægervangen 12-22 m.fl. Matr. 2 Jægersborg Gentofte Kommune privat udlejn.+704900+7946000+3191000	11.841.900	5.522.857

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2022

Oprindelig hovedstol:		
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	208.870
b) Nykredit, Ordrupvej 91/Hyldegårdsvej 2 matr.nr. 10bk og 39b, Ordrup (indexlån)	1.218.000	509.800
c) Nykredit, Hyldegårdsvej 4-6, matr.nr. 10b og 39a, Ordrup (indexlån)	1.947.500	758.817
d) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	2.630.200	1.050.887
e) Nykredit, Strandvejen 145/Callisensvej 2-8 matr.nr. 2ad m.fl. Hellerup (indexlån)	376.600	158.753
f) Nykredit, Strandvejen 147, matr.nr. 2aa Hellerup (indexlån)	154.700	65.213
g) Nykredit Hellerupvej 7 matr.nr. 1er, Hovedstol 543.000	543.000	201.486
h) Nykredit, Strandvejen 151-153 matr.nr. 1dt, Hellerup	1.240.400	510.421
i) Nykredit, Gentoftegade 32-34 matr.nr.83, Gentofte (indekslån)	6.221.600	2.959.017
j) Nykredit, Tall Invest Aps Hellerupvej 5 a, matr. 1 en, Hellerup	728.600	270.354
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	2.496.822
b) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Jomsborgvej 9-19. matr. nr. 16ni, Gentofte (indexlån)	1.885.900	1.548.342
c) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Rebekkevej 41-43. matr. nr. 16næ, Gentofte(indexlån)	3.237.200	2.677.118
d) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Fredensvej 14, matr.nr. 3hi, Ordrup	2.894.681	854.793
e) Realkredit Danmark, A/B Forum, Strandvejen 167, matr.nr. 16c, Gentofte	3.510.000	2.285.832
f) Realkredit Danmark, Strandvejen 155 Hellerup matr. 1ER	86.100	57.161
5) Øvrige garantier:		
a) Solidarisk hæftelse i I/S Vestforbrænding		141.588.632
b) Solidarisk hæftelse i Movia		2.604.555
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2022	1.835.288.641	2.428.853.288
REKAPITULATION:		
	Oprindelig hovedstol:	
1) Garantier for lån til forsyningsvirksomheder A.	978.424.120	1.970.375.423
2) Kommunegarantier for prioritetslån C.	825.755.840	297.670.993
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er C. ydet kommunal regaranti	15.623.500	6.693.617
4) Statsgaranterede indexlån til almentnyttigt C. boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti	15.485.181	9.920.068
5) Øvrige garantier D.		144.193.187
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2022 (A+B+C+D)	1.835.288.641	2.428.853.288
Gentofte Kommunes garantiforpligtigelse pr. 31.12.2021		2.422.562.505
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 2022

Beløb i 1.000 kr.	UDGIFT		INDTÆGT	
0. Beregnede omkostninger	256		-256	
00 Statuskonteringer		108.776		
03 Pensionshensættelse vedrørende tjenestemænd				
06 Øvrige beregnede og overførte udgifter/omkostninger		256		
07 Feriepenge				-256
09 Modregningskonto		-108.776		
1. Lønninger	2.885.923			
1000 Lønninger - ompostering		32.106		
1091 Lønninger fra OPUS		2.849.290		
1092 Lønninger - pædagoger på skoler		4.526		
2. Varekøb	562.743			
22 Fødevarer		70.882		
23 Brændsel og drivmidler		282.975		
25 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)		3		
26 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)		1.969		
27 Anskaffelser		38.474		
29 Øvrige varekøb		168.437		
2996 IT Øvrige varekøb omvendt betalingspligt		3		
4. Tjenesteydelser m.v.	2.482.329			
40 Tjenesteydelser uden moms		547.487		
4093 Kørselsgodtgørelse m.v. fra lønsystemet		2.142		
4096 Egne huslejeindtægter (HR)		0		
45 Entreprenør- og håndværkerydelser		437.084		
46 Betalinger til staten		333.673		
47 Betalinger til kommuner		199.202		
48 Betalinger til regioner		401.848		
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.		560.892		
5. Tilskud og overførsler	794.132			
51 Tjenestemandspensioner m.v.		1.701		
5191 Tjenestemandspensioner (HR)		109.335		
52 Overførsler til personer		544.773		
5291 Overførsler personer, skattepligtige ydelser		5.832		
59 Øvrige tilskud og overførsler		132.490		
6. Finansudgifter	4.811.191			
60 Finansudgifter		4.811.189		
6561 0756 Udgifter til Morarenter (HR)		2		
7. Indtægter			-1.573.398	
71 Egne huslejeindtægter				-126.730
7191 Egne huslejeindtægter (HR)				-151
72 Salg af produkter og ydelser				-640.614
7291 Salg af produkter og ydelser (HR)				-1.993
7296 Omvendt betalingspligt				-669
76 Betalinger fra staten				-40.927
77 Betalinger fra kommuner				-586.953
78 Betalinger fra regioner				-3.746
79 Øvrige indtægter				-187.297
7924 Momsfrie anlægsindtægter på toldmoms				15.682
8. Finansindtægter			-9.962.920	
80 Finansindtægter				-8.455.298
86 Statstilskud				-1.507.622
9986 Statstilskud uden prisregulering				
9. Interne udgifter og indtægter	306.767		-306.767	
9.1 Overførte lønninger		45.970		
9.2 Overførte varekøb		9.942		
9.4 Overførte tjenesteydelser		250.855		
9.7 Interne indtægter				-306.767
BALANCE	11.843.340		-11.843.340	

Afsluttede anlægsregnskaber i 2022

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2022	Forbrug i 2022	Saldo ultimo 2022	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Fælles formål:							
00.25.10	856040200*	Kapacitetsanalyse af kommunens bygninger 2022	0	227	227	213	Regnskab
Beboelse:							
00.25.11	856010101*	U - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	1.752	0	1.752	1.751	27.02.2023
		I - Alm. boliger Palle Simonsens Vej	-1.780	-9.679	-11.458	-11.460	27.02.2023
00.25.11	856010200*	Boliger til boligsociale formål 2022	0	1.227	1.227	1.266	24.04.2023
Driftsikring af boligbyggeri:							
00.25.18	850010100*	U - Bank Mikkelses Vej, servicearealer	76.651	888	77.539	77.236	24.04.2023
00.25.18		I - Bank Mikkelses Vej, servicearealer	0	-4.800	-4.800	-4.800	24.04.2023
Ældreboliger:							
00.25.19	850020100*	Bank Mikkelses Vej, boliger	233.513	-776	232.736	233.507	24.04.2023
Fritidsområder:							
00.28.20	833040201*	Parker og grønne områder 2022	0	1.855	1.855	2.141	Regnskab
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010201*	Hellerup Roklub, tilskud	0	2.075	2.075	2.075	30.01.2023
00.32.31	838010304*	Bander til ishaller	1.366	1.212	2.578	2.650	27.02.2023
00.32.31	838010306*	Affugter ishal	367	55	422	610	24.04.2023
00.32.31	838010308*	GSP jordbundsundersøgelser	0	250	250	250	24.04.2023
00.32.31	838011001*	En times motion om dagen 2022	0	494	494	1.673	Regnskab
Diverse udgifter og indtægter:							
00.55.93	833030100*	Klima- og bæredygtighedstiltag 2022	0	3.609	3.609	8.248	Regnskab
00.55.93	856090100*	Tryghed for borgere 2022	0	816	816	1.277	Regnskab
Varmeforsyning:							
01.22.03	830030100*	Etablering af stikledninger 2022	0	32.636	32.636	24.891	Regnskab
01.22.03	830030200*	Fjernvarmevekslere 2022	0	12.801	12.801	17.486	Regnskab
01.22.03	830030800*	Elmålerskabe	1.043	135	1.178	1.500	24.04.2023
01.22.03	830031000*	Renovering af fjernvarmesamlinger 2022	0	7.235	7.235	7.252	24.04.2023
01.22.03	830030800*	Fjernvarmevekslere fortsat udbygning 2022	0	23.646	23.646	27.500	24.04.2023
Klimainvesteringer:							
01.35.46	830020200*	Klimatilpasning Mosegårdskvarteret	27.870	254	28.124	28.500	24.04.2023
Affaldshåndtering:							
1.38.61	830050100*	Indkøb af affaldsbeholdere	0	7.616	7.616	7.616	24.04.2023
1.38.66	830040100*	Indkøb af 2 el-renovationsbiler	0	12.347	12.347	12.347	24.04.2023
Kommunale veje:							
02.28.22	833050101*	U - Supercykelsti Helsingørruten	4.046	186	4.232	5.402	24.04.2023
		I - Supercykelsti Helsingørruten	-1.911	-121	-2.032	-2.502	24.04.2023
02.28.23	833010100*	Renovering af bygværker 2022	0	201	201	3.617	24.04.2023
02.28.23	833010201*	Belægningsplan 2022	0	25.100	25.100	30.066	24.04.2023
02.28.23	833010300*	Trafiksikkerhedsplan 2022	0	3.113	3.113	5.534	24.04.2023
02.28.23	833011100*	Pulje til indsatser i forbindelse med støjhandleplan 2022	0	208	208	801	Regnskab

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2022	Forbrug i 2022	Saldo ultimo 2022	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Lystbådehavne m.v.:							
02.35.41	833060101*	Hellerup Havn	755	1.354	2.109	2.100	27.03.2023
Kystbeskyttelse:							
02.35.42	833020100*	Kystsikring langs Øresund 2022	0	134	134	3.328	24.04.2023
Folkeskolen m.m.:							
03.22.01	842020300*	Fodbold Fulton, udvidelse 2022	0	1.285	1.285	1.700	Regnskab
03.22.01	842020400*	Legeplads på Tjørnegårdsskolen	24	1.974	1.998	2.000	24.04.2023
03.22.02	842010100*	Digital læring og teknologiunderstøttelse i skoler og dagtilbud 2022	0	4.134	4.134	8.041	24.04.2023
03.22.02	842010201*	Udskoling 2022	0	128	128	125	Regnskab
03.22.02	842010202*	Haver til maver 2022	0	379	379	1.235	Regnskab
03.22.02	842010305*	Fysiske rammer til specialpædagogiske tilbud	303	675	978	1.000	24.04.2023
03.22.02	842010400*	Toiletter på skolerne	4.494	4	4.498	4.500	28.11.2022
03.22.02	842010401*	Forbedrede naturfagsfaciliteter 2022	0	299	299	740	24.04.2023
03.22.02	842010404001	Fysiklokale Bakkegårdsskolen	979	64	1.043	1.200	24.04.2023
03.22.02	842010405*	Oprettelse af nye gruppeordninger og "lette" tilbud 2022	0	1.695	1.695	1.783	Regnskab
03.22.02	846010100*	Understøttelse af boligsocial indsats 2022	0	1.108	1.108	1.377	Regnskab
03.22.02	846010101*	Udearealer ved ungdomsboligerne	537	12	549	550	24.04.2023
03.22.04	846010201*	Fortsættelse af gratis psykologhjælp til unge 2022	0	949	949	1.147	Regnskab
03.22.04	846010202*	Hurtig hjælp til børn og unge 2022	0	1.200	1.200	1.200	Regnskab
Idrætsfaciliteter for børn og unge:							
03.22.18	838030100*	Klubrumspuljen 2022	0	1.609	1.609	3.989	Regnskab
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:							
03.35.64	839010101*	Headspace Gentofte 2022	0	800	800	800	Regnskab
03.35.64	839010103*	En ung politik 2022	0	1.667	1.667	2.087	Regnskab
03.35.64	839010104*	Forebyggelses initiativer i forhold til børn og unge 2022	0	876	876	2.000	Regnskab
03.35.64	840030102*	Kulturpulje 2022	0	3.624	3.624	3.703	Regnskab
03.35.64	840030103*	Børnekulturpulje 2022	0	163	163	212	Regnskab
03.38.70	840020100*	Synligt og tilgængeligt kulturtilbud 2022	0	588	588	1.221	24.04.2023
03.38.76	839020100*	Indretning af ungdomsmiljø på Hellerupvej	1.752	225	1.978	2.000	24.04.2023
Dagtilbud mv. til børn og unge:							
05.25.10	844020103*	Pulje til renovering mv. legepladser på institutioner 2022	0	3.952	3.952	4.954	24.04.2023
05.25.10	844020104*	Opgradering af fagligheden på dagtilbud via merituddannelse 2022	0	981	981	2.633	Regnskab
05.25.14	844030400*	Forbindelsesgang i Baunegården	0	14	14	396	Regnskab
Tilbud til børn og unge med særlige behov:							
05.28.21	847020100*	Dohns Minde og Margrethevej, ombygning	2.028	320	2.348	2.350	30.01.23
05.28.25	847030100*	Troldemosen - soverpladser ude	0	346	346	347	Regnskab
Tilbud til ældre:							
05.30.27	853050104*	Ventilation og køling i medicinrum i plejeboliger	0	570	570	3.296	Regnskab
Tilbud til voksne med særlige behov:							
05.38.51	850060101*	Østerled - etablering af multirum	0	0	0	350	Regnskab

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2022	Forbrug i 2022	Saldo ultimo 2022	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Sekretariat og forvaltninger:							
06.45.51	856020100*	Byggestyring af anlægsprojekter 2022	0	3.907	3.907	3.879	Regnskab
06.45.51	856020200*	Kompetenceudvikling af ledere 2022	0	1.164	1.164	6.334	Regnskab
06.45.51	856020202*	Kompetenceudvikling 2022	0	218	218	1.000	Regnskab
06.45.51	856020300*	Kompetenceudvikling af medarbejdere 2022	0	2.490	2.490	3.528	Regnskab
06.45.51	856020401*	Det grønne Gentofte, analyse	0	415	415	500	24.04.2023
06.45.51	856020500*	Pulje til løbende effektiviseringsanalyser 2022	0	1.675	1.675	2.000	Regnskab
Fælles IT og telefoni:							
06.45.52	856030100*	Digital udvikling 2022	0	10.495	10.495	17.487	Regnskab
Jobcentre:							
06.45.53	856110100*	Jobcenter, ekstra ressourcer	1.999	1.000	2.998	4.000	24.04.2023
Byggesagsbehandling:							
06.45.56	856100401*	Byggesagsbehandling	4.471	1.032	5.503	6.529	Regnskab
Tværgående puljer:							
Energihandlingsplan 2022			0	9.484	9.484	9.531	24.04.2023
Større Planlagt Vedligehold 2022			0	19.324	19.324	22.802	24.04.2023
Særlig vedligeholdelse af fredede og bevaringsværdige bygninger samt tekniske anlæg 2022			0	7.878	7.878	9.933	24.04.2023
Tilgængelighedsprojekter 2022			0	3.423	3.423	4.552	24.04.2023

Videreførte anlægsbevillinger (uafsluttede regnskaber)

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2022	Forbrug i 2022	Saldo ultimo 2022	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
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	1.968	1.968	2.050	
00.25.10	856040201*	Affaldssortering på kommunens institutioner	5.780	2.974	8.754	10.100	
Beboelse:							
00.25.11	856010102002	U - Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	495	264	759	3.700	
		I - Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	0	-6.703	-6.703	-6.702	
Driftsikring af boligbyggeri:							
00.25.18	853030300*	U - Jægersborghave, servicearealer	31.117	3.830	34.947	38.387	
		I - Jægersborghave, servicearealer	0	0	0	-2.880	
00.25.18	853030400*	Rygårdscntret, serviceareal	0	3.869	3.869	10.000	
Ældreboliger:							
00.25.19	853040100*	Jægersborghave, boliger	125.112	14.199	139.312	142.441	
Fritidsområder:							
00.28.20	833040201*	U - Bellevue Strandpark, bygninger nord	0	240	240	6.823	
		I - Bellevue Strandpark, bygninger nord	0	-919	-919	-5.827	
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010200*	Hellerup Havn, Palladiumkomplekset	1.658	157	1.815	2.000	
00.32.31	838010302*	Gentofte Sportsark - fase 3	145.894	1.458	147.352	147.500	
00.32.31	838010305*	Klubhus på GSP	169	261	430	1.500	
00.32.31	838010307*	GSP nødstrømsgenerator	0	210	210	400	
00.32.31	838010403*	Nyt svømmeanlæg	4.256	778	5.034	4.050	
00.32.31	838010404*	Kildeskovshallen søjlegang	69	606	675	2.000	
00.32.31	838010500*	Overbygning Maglegårdshallen	4.068	12.123	16.191	17.100	
00.32.31	838010502*	U - Lys på bane 1 ved Maglegårdshallen	-114	254	140	1.780	
		I - Lys på bane 1 ved Maglegårdshallen	0	-175	-175	-175	
00.32.31	838010700*	DIF Frikommune	567	85	652	1.000	
00.32.31	838011002*	Skovshoved sejlsklub sejlskur, tilskud	0	0	0	208	
00.32.31	838011003*	KDY sejlsportshus, tilskud	0	0	0	3.071	
00.32.31	838011100*	Kunstgræsbane Jægersborg Boldklub	279	36	315	7.500	
00.32.31	838020100*	Kunstgræsbaner 2017	19.137	479	19.616	19.700	
00.32.31	898003101*	Handicaptilgængelighedsprojekt Palladium	0	0	0	1.500	
Varmeforsyning:							
01.22.03	830030900*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.1 og 5.1	13.565	66.006	79.571	89.200	
01.22.03	830031200*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.2 og 5.2	0	35.385	35.385	218.400	
01.22.03	830032000*	Herredsvej/Folkevej undersøgelse	0	0	0	300	
Klimainvesteringer:							
01.35.46	830020100*	Klimatilpasning Gentofterenden	81.609	230	81.839	81.660	

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2022	Forbrug i 2022	Saldo ultimo 2022	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Folkeskolen m.m.:							
03.22.01	842020500*	Skovshoved skole ventilation	0	1.171	1.171	1.500	
03.22.02	842010402*	U - Lys, luft og læring på 2 skoler	1.778	2.282	4.060	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	926	2.384	3.310	4.600	
03.22.02	842010404002	Fysiklokale Ordrup Skole	0	0	0	2.000	
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:							
03.35.64	840030104*	Opgradering af Byens Hus	1.640	3.731	5.370	6.000	
03.38.75	840040100*	U - Udsmykningsgave Kulturskolerne	0	33	33	1.238	
		I - Udsmykningsgave Kulturskolerne	0	0	0	-1.500	
Sundhedsudgifter m.v.:							
04.62.82	853010100*	Ombygning Tranehaven mv.	65.032	6.832	71.864	76.400	
Tilbud til ældre:							
05.30.26	853020100*	Fælles sprog III og EOJ	6.730	111	6.841	9.020	
05.30.26	853020101*	Elektronisk adgangssystem til borgere i eget hjem	1.029	1.145	2.175	2.400	
05.30.27	853050102*	Nødkald i plejeboliger	4.431	2.567	6.997	10.500	
05.30.27	853050201*	IT-investeringer SoSu 2021	1.811	2.257	4.068	12.600	
05.30.27	8530601*	U - Brandsikring plejeboliger	64.294	63	64.358	104.550	
		I - Brandsikring plejeboliger	-4.400	0	-4.400	-23.300	
Tilbud til voksne med særlige behov:							
05.38.50	850030100*	Bank Mikkelsens Vej, ombygninger	8.142	55	8.197	8.296	
Fælles IT og telefoni:							
06.45.52	856030206*	Ny Gentoft.dk	3.041	33	3.074	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	645	2.600	3.245	10.056	
06.45.52	856030209*	IT-infrastruktur 2021	0	341	341	23.400	
06.45.52	856030300*	KOMBIT Monopolbrud	988	43	1.031	2.215	
Tværgående puljer:							
Større Planlagt Vedligehold boliger og erhvervsjendomme			27.855	0	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)
-

Regnskabsnote på området med statsrefusion og tilskud

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Hovedkonti med refusion på finansloven for 2022 (efter kapitel 9 i regnskabsbekendtgørelsen)		
Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	kr.
13.81.16	Tab på garantier for flytninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0,00
13.81.17	Støtte til beboerindskud	-254.464,00
13.82.07	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0,00
14.71.01	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0,00
14.71.02	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0,00
14.71.03	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	1.619.172,00
14.71.04	Resultattilskud	3.346.429,00
14.71.05	Grundtilskud	7.608.800,00
14.71.06	Hjælp i særlige tilfælde	0,00
14.71.08	Repatriering af udlændinge	341.090,00
14.71.13	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0,00
14.71.14	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0,00
14.71.15	Danskbonus i program	59.148,00
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0,00
15.11.10	Den centrale refusionsordning	58.256.000,00
15.11.43	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0,00
15.26.58	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	10.130.461,00
15.26.59	Udgifter til advokatbistand	199.206,00
15.64.59	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	11.608.585,00
15.64.60	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	1.258.714,00
15.72.01	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	5.385.474,00
17.31.20	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	576.159,00
17.31.21	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	2.857.047,00
17.31.28	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	529.680,00
17.31.29	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	1.396.226,00
17.31.34	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	253.784,00
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	209.654,00
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	153.635,00
17.31.39	ATP-bidrag for personer i fleksjob	773.478,00
17.31.41	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	3.907.635,00
17.35.02	Tilbagebetalinger	-152.784,00
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0,00
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-277.340,00
17.46.03	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0,00
17.46.04	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	481.367,00
17.46.07	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revaliderende og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0,00
17.46.08	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	100.210,00
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	388.565,00
17.46.21	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0,00
17.46.53	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	1.779.198,00
17.46.74	Jobrotation	0,00
17.54.06	Skånejob	412.031,00
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	1.188.786,00
17.54.21	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	1.290.693,00
17.54.22	Afløb på servicejob	75.000,00
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	210.556,00
17.56.01	Fleksjob med fast refusion	18.771.759,00
17.56.02	Ledighedsydelse	219.829,00
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	17.628,00
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud	1.357.299,00
17.62.04	Tab på garantier for flytninges fraflytningsudgifter mv.	0,00
17.62.05	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelselån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-864.009,00
17.62.06	Renteindtægter af boligydelselån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-33.980,00
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	588.068,00
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	785.836,00
17.64.02	Personlige tillæg til pensionister	2.438.417,00
	Refusion i alt	138.993.042,00

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022		
Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	4.702.284,33
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	1.537.777,56
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	13.269.630,71
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	6.193.238,11
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	853.282,01
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	231.281,65
17.35.25.	Ledighedsydelse	1.369.331,88
17.38.11.1)	Dagpenge ved sygdom	59.761.429,02
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	1.417.392,45
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælmodtagere m.fl.	874.419,70
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	94.736,72
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	296.772,22
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	10.229.335,25
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	8.407.141,00
	Refusion i alt	109.238.052,61
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion		Kr.
Refusion og tilskud i alt		248.231.094,61

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022		
Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	-97.782.564,89
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-2.294.440,57
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	-8.663,79
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	-83.704.955,59
17.64.13.	Seniorpension	-15.198.726,86
	Refusion i alt	-198.989.351,70
	Fortegn: "-" = Gentofte Kommunes udgift	