

**HÆFTE 2**

	Side
Indledning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Oversigt over driftsresultat (brutto)– specifikation på driftsbevillinger	6
Regnskabsoversigt	
Drift	7
Anlæg	13
Finansiering og finansielle poste	18
Balance inkl. noter	20
Personaleoversigt	23
Garantifortegnelse	24
Tværgående artsoversigt	26
Oversigt over anlægsbevillinger	28
Oversigt over overførte uforbrugte driftsbevillinger ("genbevillinger")	34
Bilag - Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	36
Regnskabsnote på området med statsrefusion og tilskud	37



Økonomioversigter og redegørelser

Kommunens årsregnskab indeholder en række oversigter og redegørelser, der bl.a. skal kunne danne grundlag for at vurdere regnskabet i forhold til budgettet og kommunens generelle økonomiske situation.

De obligatoriske oversigter og redegørelser - bortset fra regnskabsopgørelse og de generelle bemærkninger såvel som specifikke bemærkninger til regnskabet i hæfte 1 – er vist på de efterfølgende sider.

Indenrigs- og Sundhedsministeriets krav til oversigter og redegørelser

Følgende oversigter og redegørelser skal som minimum være indeholdt i kommunens årsregnskab:

- Regnskabsopgørelse (Hæfte 1)
- Generelle og specielle bemærkninger til regnskabet (Hæfte 1)
- Anvendt regnskabspraksis
- Regnskabsoversigt (bevillingsoversigt)
- Anlægsregnskaber
- Anvendt regnskabspraksis
- Balance
- Oversigt over kautions- og garantiforpligtelser
- Personaleoversigt
- Oversigt over overførte uforbrugte driftsbevillinger ("genbevillinger")
- Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder
- Regnskabsnote vedrørende området med statsrefusion og tilskud



Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives i hovedtræk, den regnskabspraksis der er lagt til grund ved aflæggelse af kommunens årsregnskab for 2025.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 bevillingsstyring.

Kommunens aktiver (bygninger, grunde, maskiner osv.) er registreret, værdiansat og indregnet i balancen under anlægsaktiviteter. Anlægsaktiverne afskrives lineært over den forventede brugstid. I udgiftsregnskabet udgiftsføres hele anskaffelsesprisen i det år, aktivet anskaffes. Udgiftsregnskabet giver derfor et billede af kommunens likviditetstræk.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter og udgifter indregnes 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.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, tekniske anlæg og inventar med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. 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:

Bygninger:

- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme o.l. 50 år
- Skole, SFO, daginstitutioner, omsorgscentre, driftsbygninger, idrætsanlæg mv. maks. 25 år



Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

- | | |
|--|--------|
| • Ledninger og stikledninger vedrørende varme | 35 år |
| • Entreprenørmateriel, større maskiner, ekskl. biler | 15 år |
| • Specialudstyr | 10 år |
| • Transportmidler | 5-8 år |

Inventar, IT-udstyr m.v.:

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

Afskrivningstiderne er i overensstemmelse med Indenrigs- og Sundhedsministeriets retningslinjer.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er taget i brug, 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 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 hvis værdien overstiger 1 mio. kr. Væsentlige forskydninger på beholdningerne mellem årene reguleres årligt.

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

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

Der foretages 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.

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

Øvrige omsætningsaktiver

Værdipapirer optages til kursværdi pr. 31. december 2025.

Pantebreve, bankindsud og kontantbeholdning indregnes til nominal 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.

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



Øvrige finansielle anlægsaktiver måles til nominel værdi.

Kommunen indgår ikke i repo-forretning (repurchase agreement).

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

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

Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige anlægsaktiver.

Egenkapital

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og forpligtelser. Egenkapitalen er på denne måde udtryk for kommunens formue.

Passiver

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, 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 forpligtelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte optages i balancen. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedr. tjenestemænd. I balancen ultimo 2025 er der taget udgangspunkt i en aktuarmæssig beregning af forpligtelsen pr. 31. december 2025.

Kommunens gældsforpligtelse til løbende arbejdsskadeserstatninger er opgjort pr. 31. december 2025 på baggrund af en beregning af den faktiske udbetaling og frem til modtageren kan modtage folkepension.

Der er udarbejdet en aktuarmæssig beregning primo 2025, der omfatter årene 2024-2028.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld registreres til nominel værdi (restgæld) pr. 31. december 2025.

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

Andre finansielle forpligtigelser

Andre finansielle forpligtelser (leverandører, andre myndigheder mv.) indregnes til nominel værdi.

Endvidere er der udarbejdet særskilt oversigt over kautions- og garantiforpligtelser (f.eks. garantier til lån for forsyningsvirksomheder) som ikke er indregnet i balancen.

Driftsresultat (brutto) - specifikation på driftsbevillinger						
	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevillinger 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
I ALT	7.302.761	- 2.176.346	7.350.960	- 2.161.061	134.132	- 131.266
FORSYNING	507.262	-582.520	434.581	-517.434	76.278	-73.134
PARK OG VEJ, KLIMA, NATUR OG MILJØ	239.768	-41.406	235.133	-40.199	-391	0
FRITID	106.460	-14.593	110.204	-19.041	14	29
UNGE	17.150	-35	21.625	0	-4.365	0
KULTUR	125.915	-46.473	97.816	-24.120	7.348	-641
SKOLE OG FRITID	1.059.387	-155.419	1.131.043	-211.434	16.942	-2.187
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	548.188	-159.351	568.655	-156.145	-20.847	3.721
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME FOR BØRN OG UNGE	363.942	-73.431	324.689	-43.298	31.271	-18.843
SOCIALE INSTITUTIONER FOR FAMILIEPLEJE FOR BØRN OG UNGE	155.530	-172.618	133.664	-144.893	-1.189	0
BORGERE MED HANDICAP, PSYKISK SYGDOM OG SOCIALT UDSATTE	872.639	-384.904	935.420	-452.576	5.145	-10.368
FOREBYGGELSE, REHABILITERING OG PLEJE	1.548.769	-173.892	1.554.282	-151.758	18.295	-20.767
ARBEJDSMARKED OG OVERFØRSELSINDKOMSTER	795.010	-168.804	820.333	-189.603	-2.787	-215
POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION MV.	939.877	-201.521	939.129	-188.138	8.030	-8.861
BEREDSKABET	22.864	-1.379	44.386	-22.422	388	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BEREDSKAB						
GENTOFTE BEREDSKAB	22.864	-1.379	44.386	-22.422	388	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22.864	-1379	44386	-22422	388	0
55 Diverse udgifter og indtægter	0	-143	0	-164	0	0
93 Øvrige udgifter og indtægter	0	-143	0	-164	0	0
58 Redningsberedskab	22.864	-1.236	44.386	-22.258	388	0
95 Redningsberedskab	22.864	-1.236	44.386	-22.258	388	0
TEKNIK OG MILJØ (FORSYNING)	507.262	-582.520	434.581	-517.434	76.278	-73.134
30 Forsyning	507.262	-582.520	434.581	-517.434	76.278	-73.134
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	507.262	-582.520	434.581	-517.434	76.278	-73.134
22 Forsyningsvirksomheder	374.284	-445.076	303.335	-381.679	76.226	-67.726
03 Varmeforsyning	374.284	-445.076	303.335	-381.679	76.226	-67.726
35 Spildevandsanlæg	959	-5.054	932	-5.217	0	0
46 Klimainvesteringer	959	-5.054	932	-5.217	0	0
38 Affaldshåndtering	132.018	-132.390	130.314	-130.538	52	-5.408
60 Generel administration	25.707	-19.278	28.256	-19.213	52	-865
61 Ordninger for dagrenovation	39.505	-37.443	41.365	-38.590	0	-1.622
62 Ordninger for stor- og haveaffald	19.417	-17.481	16.019	-17.773	0	-757
63 Ordninger for glas, papir og pap	26.402	-29.478	22.500	-26.257	0	-1.028
64 Ordninger for farligt affald	2.606	-2.488	2.949	-2.443	0	-108
65 Genbrugsstationer	18.292	-25.825	19.002	-25.854	0	-1.028
66 Øvrige ordninger og anlæg	90	-397	223	-408	0	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
TEKNIK OG MILJØ (SKATTEFINANSIERET)						
PARK OG VEJ/KLIMA, NATUR OG MILJØ	239767	-41407	235133	-40199	-391	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	62.560	-26.602	62.186	-27.210	1.396	0
28 Fritidsområder	29.322	-6.043	29.727	-6.459	1.026	0
20 Grønne områder og naturpladser	29.322	-6.043	29.727	-6.459	1.026	0
35 Kirkegårde	22.884	-13.886	23.259	-15.356	-13	0
40 Kirkegårde	22.884	-13.886	23.259	-15.356	-13	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	2.084	-123	3.089	-66	-13	0
87 Miljøtilsyn med virksomheder	0	-34	0	-66	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser og tilsyn m.v.	2.084	-88	3.089	0	-13	0
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.270	-6.550	6.111	-5.329	396	0
93 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.270	-6.550	6.111	-5.329	396	0
02 Transport og infrastruktur	164.886	-14.806	160.973	-12.989	-1.975	0
22 Fælles funktioner	46.108	-618	43.240	-1.499	976	0
01 Fælles formål	14.695	0	19.242	0	567	0
03 Arbejder for fremmed regning	432	-432	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	29.942	-186	22.597	0	-41	0
07 Parkering	1.039	0	1.401	-1.499	450	0
28 Kommunale veje	50.545	-2.197	47.314	-1.767	-854	0
11 Vejvedligeholdelse mv.	24.450	-2.188	24.336	-1.767	-896	0
12 Belægninger mv.	14.997	0	15.512	0	46	0
14 Vintertjeneste	11.098	-9	7.466	0	-4	0
32 Kollektiv trafik	57.039	0	63.398	0	-5.002	0
31 Busdrift	57.039	0	63.398	0	-5.002	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
35 Havne	11.194	-11.990	7.021	-9.723	2.905	0
41 Lystbådehavn mv.	11.194	-11.990	7.021	-9.723	2.905	0
06 Fællesudgifter og administration	12.322	0	11.974	0	188	0
45 Administrativ organisation	12.322	0	11.974	0	188	0
55 Miljøbeskyttelse	12.322	0	11.974	0	188	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kultur, Unge og Fritid	249.527	-61.100	229.645	-43.161	2.997	-612
Fritid	106.461	-14.593	110.204	-19.041	14	29
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	70.578	-13.821	72.271	-17.916	-812	29
32 Fritidsfaciliteter	70.578	-13.821	72.271	-17.916	-812	29
31 Stadion og idrætsanlæg	70.578	-13.821	72.271	-17.916	-812	29
03 Undervisning og kultur	35.882	-772	37.933	-1.125	826	0
22 Folkeskolen m.m.	2.120	0	2.653	0	-10	0
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	2.120	0	2.653	0	-10	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	33.763	-772	35.280	-1.125	836	0
70 Fælles formål	330	0	199	0	303	0
72 Folkeopl. voksenundervisning	9.852	-772	11.672	-1.125	0	0
73 Frivilligt folkeopl. foreningsarbejde	10.204	0	10.192	0	327	0
74 Lokaletilskud	13.376	0	13.217	0	206	0
UNGE	17.150	-35	21.625	0	-4.365	0
03 Undervisning og kultur	17.150	-35	21.625	0	-4.365	0
35 Kulturel virksomhed	15.762	-35	17.866	0	-1.935	0
64 Andre kulturelle opgaver	15.762	-35	17.866	0	-1.935	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	1.388	0	3.759	0	-2.430	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	1.388	0	3.759	0	-2.430	0
KULTUR	125.916	-46.473	97.816	-24.120	7.348	-641
03 Undervisning og kultur	125.905	-46.473	97.346	-24.120	7.348	-641
32 Folkebibloteker	71.577	-26.583	65.880	-19.294	1.272	-410
50 Folkebibloteker	71.577	-26.583	65.880	-19.294	1.272	-410
35 Kulturel virksomhed	50.291	-18.593	26.630	-3.295	6.011	-350
60 Museer	7.514	-3.176	5.307	-1.081	-1	0
61 Biografer	891	0	891	0	0	0
62 Teatre	6.000	-2.281	6.899	-2.214	0	0
63 Musikarrangementer	19.081	-12.285	6.803	0	0	0
64 Andre kulturelle opgaver	16.805	-851	6.730	0	6.012	-350
38 Folkeoplysning og Fritidsaktiviteter	4.037	-1.297	3.881	-1.531	65	119
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	4.037	-1.297	3.881	-1.531	65	119
06 Fællesudgifter og administration m.v.	11	0	1.425	0	0	0
42 Politisk organisation	3	0	648	0	0	0
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	3	0	648	0	0	0
45 Administrativ organisation	7	0	777	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	7	0	777	0	0	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BØRN OG SKOLE	2.127.048	-560.820	2.158.051	-555.770	26.177	-17.309
SKOLE OG FRITID	1.059.388	-155.419	1.131.043	-211.434	16.941	-2.187
03 Undervisning og kultur	1.054.543	-155.419	1.128.581	-211.434	16.941	-2.187
22 Folkeskolen m.m.	1.023.229	-152.327	1.101.148	-210.020	13.278	-2.187
01 Folkeskoler	513.143	-46.049	531.288	-38.807	7.322	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	44.042	-776	38.062	6.974	2.369	0
05 Skolefritidsordninger	141.211	-91.118	145.940	-92.668	145	0
06 Befordring af elever i grundskolen	7.932	0	7.280	0	-52	0
07 Specialundervisn. i regionale tilbud	7.939	0	7.232	0	0	0
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20	156.337	-14.268	220.697	-85.519	1.855	-2.187
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	51	0	0	0	48	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	129.440	0	125.241	0	4.199	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	14.024	0	16.841	0	-2.816	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning	9.110	-116	8.567	0	209	0
30 Ungdomsuddannelser	2.886	0	4.409	0	-1.640	0
42 Forberedende Grunduddannelse	1.952	0	3.073	0	-1.166	0
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløv	934	0	1.336	0	-474	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	28.427	-3.092	23.024	-1.414	5.303	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	28.427	-3.092	23.024	-1.414	5.303	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	4.845	0	2.462	0	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	4.845	0	2.462	0	0	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	4.845	0	2.462	0	0	0
DAGTILBUD FOR SMÅBØRN	548.188	-159.352	568.655	-156.145	-20.847	3.721
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	548.188	-159.352	568.655	-156.145	-20.847	3.721
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	541.407	-159.352	558.889	-156.145	-20.172	3.721
10 Fælles formål	58.859	-14.995	59.975	-14.488	-16.445	0
11 Dagpleje	6.779	-1.355	7.978	-2.650	-4	0
14 Dagsinstitutioner	448.836	-143.001	469.160	-139.007	-6.020	3.721
19 Tilskud til privatinstitutioner og privat dagpleje	26.933	0	21.776	0	2.297	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	6.781	0	9.766	0	-675	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	6.781	0	9.766	0	-675	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FOREBYGGELSE OG SUNDHEDSFREMME	363.943	-73.433	324.689	-43.298	31.271	-18.843
03 Undervisning og kultur	27.422	-360	29.743	-3.324	166	0
22 Folkeskolen m.m.	27.422	-360	29.743	-3.324	166	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.812	-7	4.538	0	-3	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	23.610	-353	25.205	-3.324	169	0
04 Sundhedsområdet	73.460	-13.651	69.748	-11.064	3.744	0
62 Sundhedsudgifter mv.	73.460	-13.651	69.748	-11.064	3.744	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.765	0	2.989	0	1.330	0
85 Kommunal tandpleje	52.557	-13.611	50.035	-11.064	686	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	16.138	-39	16.724	0	1.728	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	262.335	-59.422	225.198	-28.910	27.361	-18.843
22 Central refusionsordning	0	-27.134	0	-13.291	0	-12.790
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-27.134	0	-13.291	0	-12.790
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	216.726	-10.162	192.546	-124	15.584	0
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	39.561	-4.526	37.878	-117	2.695	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	122.160	-5.576	103.838	0	12.905	0
22 Plejefamilier	23.512	-60	21.626	0	-10	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	27.008	0	24.800	-7	0	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.205	0	3.269	0	0	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	2.279	0	1.135	0	-6	0
57 Kontante ydelser	45.610	-22.125	32.652	-15.495	11.777	-6.053
72 Sociale formål	45.610	-22.125	32.652	-15.495	11.777	-6.053
06 Fællesudgifter og administration m.v.	725	0	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	725	0	0	0	0	0
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	725	0	0	0	0	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIALE INSTITUTIONER	155.529	-172.617	133.664	-144.893	-1.188	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	155.529	-172.617	133.664	-144.893	-1.188	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	146.906	-163.976	124.293	-135.524	-1.168	0
20 Opholdssteder mv. for børn	0	0	-4	0	0	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	52.104	-59.244	59.049	-43.386	-186	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	63.042	-70.418	46.130	-50.251	-640	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	31.761	-34.315	19.118	-41.887	-343	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	8.623	-8.641	9.371	-9.369	-20	0
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	8.623	-8.641	9.371	-9.369	-20	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
SOCIAL OG SUNDHED	2.421.408	-558.796	2.489.702	-604.334	23.440	-31.135
Borgere med handicap, psykisk sygdom og socialt udsatte	872.639	-384.904	935.420	-452.576	5.145	-10.368
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.848	0	394	0	2.342	0
25 Faste ejendomme	1.848	0	394	0	2.342	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	1.848	0	394	0	2.342	0
03 Undervisning og kultur	16.855	-10	19.248	0	-5.485	0
22 Folkeskolen m.v.	1.686	-10	1.582	0	0	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.686	-10	1.582	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	15.169	0	17.666	0	-5.485	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	15.169	0	17.666	0	-5.485	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	853.938	-384.894	915.778	-452.576	8.288	-10.367
22 Centrale refusionsordninger	0	-64.995	0	-53.936	0	-10.367
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-64.995	0	-53.936	0	-10.367
30 Tilbud til ældre og handicappede	13.159	-1	10.664	0	-54	0
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	12.600	0	10.242	0	-54	0
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre	558	-1	422	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	794.611	-316.439	850.011	-390.095	8.387	0
38 Personlig og praktisk hjælp og madserv. til pers. med handicap.	235	0	0	0	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	81.621	-3.436	76.123	-3.695	-1.672	0
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	30.876	-20.250	22.140	-16.817	7.038	-124
44 Alkoholbehandling for personer med alkoholmisbrug	9.944	0	10.081	-1.104	-2.483	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	10.642	-11	14.049	0	-37	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	121.173	-20.488	121.671	-23.366	-350	-287
51 Botilbudslignende tilbud	310.667	-183.245	369.329	-262.796	-2.004	-3.200
52 Botilbud til midlertidigt ophold	105.407	-5.645	93.761	-5.663	7.627	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger	6.927	-160	5.737	0	-22	0
58 Beskyttet beskæftigelse	18.995	-18.838	23.760	-6.406	87	-149
59 Aktivitets- og samværstilbud	98.123	-64.365	113.360	-70.248	203	3.759
46 Tilbud til udlændinge	492	-492	238	-237	0	0
65 Repatriering	492	-492	238	-237	0	0
57 Kontante ydelser	43.871	-2.964	51.948	-8.308	0	0
72 Sociale formål	5.674	-2.303	9.636	-4.895	0	0
76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering	28.375	-553	26.866	-1.630	0	0
77 Boligsikring med kommunal medfinansiering	9.822	-108	15.446	-1.783	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.805	-4	2.917	0	-45	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.805	-4	2.917	0	-45	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.517.249	-173.891	1.554.282	-151.758	18.295	-20.767
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.270	0	6.161	0	-1.000	0
25 Faste ejendomme	5.270	0	6.161	0	-1.000	0
19 Ældreboliger	5.270	0	6.161	0	-1.000	0
03 Undervisning og kultur	1.003	0	1.497	0	0	0
22 Folkeskolen m.v.	1.003	0	1.497	0	0	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.003	0	1.497	0	0	0
04 Sundhedsområdet	403.453	-3.104	406.579	0	-1.494	-2.224
62 Sundhedsudgifter m.v.	403.453	-3.104	406.579	0	-1.494	-2.224
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	347.650	0	349.251	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	27.460	0	32.629	0	-4.404	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	15.201	0	17.138	0	0	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	6.714	-1	3.996	0	679	0
89 Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	1.857	-3.104	0	0	2.224	-2.224
90 Andre sundhedsudgifter	4.571	0	3.565	0	7	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.139.007	-170.786	1.140.037	-151.758	20.789	-18.543
22 Centrale refusionsordninger	0	-2.938	0	-1.286	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-2.938	0	-1.286	0	0
30 Tilbud til ældre	1.089.421	-165.784	1.086.586	-149.003	19.744	-18.543
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	214.564	-10.641	187.588	-7.907	23.267	-4.343
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	617.786	-144.824	632.413	-130.554	-5.946	-14.200
28 Hjemmesygepleje	68.383	-252	68.261	0	-387	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	152.203	-8.333	165.426	-10.542	1.030	0
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre	34.015	-1.715	31.164	0	1.788	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forb. med pasning af døende i eget hjem	2.471	-20	1.734	0	-8	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	43.555	-2.064	49.577	-1.469	1.045	0
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til personer med handicap m.v. omfattet af frit valg af leverandør samt rehabiliteringsforløb	10.601	-578	18.846	-528	-41	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	3.406	0	2.972	0	1.086	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	3.703	-108	2.533	0	-14	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	25.835	-1.378	25.226	-941	14	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	10	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	6.030	0	3.874	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	6.030	0	3.874	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	36	0	8	0	0	0
45 Administrativ organisation	36	0	8	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	36	0	8	0	0	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Arbejdsmarked og overførselsindkomster	795.010	-168.804	820.333	-189.603	-2.787	-215
Arbejdsmarked og overførselsindkomster	795.010	-168.804	820.333	-189.603	-2.787	-215
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	790.399	-168.804	816.465	-189.603	-4.668	-215
46 Tilbud til udlændinge	29.565	-31.982	79.229	-67.535	864	-5.134
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	20.212	-29.034	57.755	-61.691	1.119	-5.125
61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	9.353	-2.948	21.474	-5.844	-255	-9
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	256.805	-8.170	243.034	-3.301	7.609	0
65 Seniorpension	24.723	0	25.031	0	153	0
66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere	143.870	0	135.003	0	9.547	0
67 Personlige tillæg m.v.	5.649	-2.667	6.853	-3.301	-708	0
68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014	82.563	-5.502	76.147	0	-1.383	0
57 Kontante ydelser	308.965	-65.915	294.845	-60.186	-1.524	605
71 Sygedagpenge	113.710	-45.639	113.612	-42.931	-4.182	-1.381
72 Sociale formål	10.107	-2.405	3.051	-2.919	7.360	872
73 Kontant- og uddannelseshjælp	63.859	-17.543	58.945	-13.204	-5.562	356
74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. med 100 pct. refusion vedr. visse grupper af flygtninge	327	-328	1.133	-1.132	-759	758
78 Dagpenge til forsikrede ledige	120.962	0	118.104	0	1.619	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	149.328	-55.715	149.548	-48.639	-6.096	2.471
80 Revalidering	2.300	-457	3.228	-677	-1.148	260
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger	100.148	-44.910	105.194	-39.970	-13.233	4.105
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	36.299	-8.062	32.730	-6.351	5.471	-1.257
83 Ledighedsydelse	10.580	-2.287	8.396	-1.641	2.814	-637
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	45.737	-7.022	49.809	-9.942	-5.521	1.843
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	33.873	-2.643	36.689	-3.036	-5.196	1.153
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	4.455	-1.048	2.842	-594	1.191	-314
95 Løn til dagpengemodtagere m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	641	0	3.846	-3.314	-115	0
96 Servicejob	50	-50	123	-116	-7	0
97 Seniorjob for personer over 55 år	850	-184	1.999	-848	-1.494	678
98 Beskæftigelsesordninger	5.868	-3.097	4.310	-2.034	100	326
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.611	0	3.868	0	1.881	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	4.611	0	3.868	0	1.881	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	4.611	0	3.868	0	1.881	0

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Politisk ledelse og administration	939.875	-201.521	939.129	-188.138	8.030	-8.861
Politisk ledelse og administration ex. GE	591.013	-36.800	608.217	-26.290	-4.326	-8.010
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.028	0	1.944	-2	0	0
23 Faste ejendomme	2.028	0	1.944	-2	0	0
15 Byfornyelse	1.807	0	1.677	-2	0	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	221	0	267	0	0	0
02 Transport og infrastruktur	1.499	0	1.248	0	-7	0
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	1.499	0	1.248	0	-7	0
01 Fælles og tværgående vejformål	1.499	0	1.248	0	-7	0
03 Undervisning og kultur	154	0	2.134	0	-12	0
22 Folkeskolen m.v.	154	0	2.127	0	-12	0
01 Folkeskoler	154	0	2.127	0	-12	0
35 Kulturel virksomhed	0	0	7	0	0	0
64 Andre kulturelle opgaver	0	0	7	0	0	0
04 Sundhedsområdet	1.444	0	2.257	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.444	0	2.257	0	0	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.444	0	2.257	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	13.934	0	22.803	0	-130	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	2.668	0	2.494	0	-14	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	2.668	0	2.494	0	-14	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	129	0	2.608	0	-15	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	129	0	2.608	0	-15	0
30 Tilbud til ældre	3.570	0	6.883	0	-39	0
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	3.570	0	6.883	0	-39	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	1.547	0	3.813	0	-22	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	1.547	0	3.813	0	-22	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	6.020	0	7.005	0	-40	0
95 Løn til dagpengemodtagere m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	6.020	0	7.005	0	-40	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	571.954	-36.800	577.831	-26.288	-4.177	-8.010
42 Politisk organisation	12.598	-413	12.154	-471	-21	0
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	854	0	1.198	0	-4	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.625	-3	7.859	0	-4	0
42 Kommissioner, råd og nævn	712	-410	733	-471	-2	0
43 Valg m.v.	3.408	0	2.364	0	-11	0
45 Administrativ organisation	412.224	-36.387	391.406	-25.817	18.660	-8.010
51 Sekretariat og forvaltninger	235.450	-24.511	229.502	-14.627	13.150	-8.010
52 Fælles IT og telefoni	93.575	-8.325	85.033	-7.774	-1.622	0
53 Administration vedr. jobcentre	46.735	-1.525	44.700	-1.356	2.525	0
56 Administration vedr. byggesagsbehandling	16.514	-1.835	12.841	-2.060	389	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	-15.676	-191	-19.444	0	2.610	0
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	16.806	0	19.454	0	1.717	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden	18.821	0	19.320	0	-109	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1	0	0	0	0	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	1	0	0	0	0	0
52 Lønpuljer	147.130	0	174.271	0	-22.816	0
70 Løn- og barselspuljer	23.175	0	24.673	0	-70	0
72 Tjenestemandspension	123.955	0	126.936	0	-83	0
74 Interne forsikringspuljer	0	0	0	0	0	0
76 Generelle reserver	0	0	22.662	0	-22.663	0
Gentofte Ejendomme	348.862	-164.721	330.912	-161.848	12.356	-851

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Anlæg i alt	725.245	-30.669	699.443		636.403	-63.851
Klima, Miljø og Teknik i alt	392.790	-3.918	446.993		269.799	-3.723
Klima, Miljø og Teknik, Brugerfinansieret	282.154	-3.104	335.300		221.261	-630
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	282.154	-3.104	335.300		221.261	-630
22 Forsyningsvirksomheder	282.154	-3.104	335.300		221.261	-630
03 Varmeforsyning	282.154	-3.104	335.300		221.261	-630
Analyser af hydraulik og kapacitet	728				1.200	
Etablering af stikledninger	49.892	-1.690	78.200		4.525	
Fjernvarmevekslere	18.658		24.700		17.346	
Fjernvarmevekslere fortsat	32.836		40.300		50.755	
Fortsat udbygning - rådigh.			170.500		-146.100	
Fortsat udbygning område 4.1 og 5.1	3.475				3.542	
Fortsat udbygning område 4.2 og 5.2	32.247	-409			36.447	
Fortsat udbygning område 4.3 og 5.3	77.761	-129			93.996	
Fortsat udbygning område 4.4	12.296	-80			12.340	
Fortsat udbygning område 4.5	32.638	-143	16.300		62.453	
Fortsat udbygning område 5.4	481				20.000	
Herredsvej/Folkevej	0					
Herredsvej/Folkevej udbygning	2.078				10.725	
Renovering af fjernvarmesamlinger	643		5.300		4.106	
Renovering fjernvarmeledning GSP	1.381	-291			1.430	-280
Shunt til fjernvarmenettet	1.519				1.502	
Vinagervej/Ørnegårdsvej	9.268	-302			13.994	
Vinagervej/Ørnegårdsvej del 2	6.252	-58			33.000	-350

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Klima, Miljø og Teknik, Skattefinansieret	110.636	-814	111.693		48.538	-3.093
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.189		8.900		4.931	
28 Fritidsområder	2.845		2.000		905	
20 Grønne områder og naturpladser	2.845		2.000		905	
Helhedsplan Charlottenlund Strandpark	329				391	
Parker og grønne områder	2.515		2.000		514	
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.344		6.900		4.026	
93 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.344		6.900		4.026	
Klima- og bæredygtighedstiltag	5.672		5.600		3.345	
Rådgivning til borgere om energirenovering	672		1.000		681	
Tre byplananalyser			300			
02 Transport og infrastruktur	86.870	-814	80.593		43.569	-3.093
28 Kommunale veje	82.520	-814	75.893		42.703	-3.093
22 Vejanlæg	10.212	-52	8.093		9.663	-3.093
Nye cykelstier	8.397		5.000		6.570	
Supercykkelsti Ring 2 ruten	1.815	-52	3.093		3.093	-3.093
23 Standardforbedringer af færdselsarealer	72.307	-763	67.800		33.040	
Begrønning Bernstoffsvej etape 1	1.152				9.100	
Belægningsplan	59.028	-3	51.600		7.233	
Cykelstativer ved bydelscentre og stationer	17				227	
Forskønnelse bydelscentre 2025	916				7.459	
Grønnere veje og pladser	440		5.100		-3.913	
Klimatilpasning					4.000	
Smakkegårdsvej/Høghsmindevej						
Pulje, støjhandleplan	224		500		1.039	
Renovering af bygværker	3.319		500		11.269	
Trafiksikkerhedsplan	7.211	-760	6.700		26	
Vejbrønde			3.400		-3.400	
35 Havne m.v.	4.350		4.700		866	
42 Kystbeskyttelse	4.350		4.700		866	
Kystsikring langs Øresund	3.655		2.700		849	
Langsigtet kystsikringsplan	678		2.000			
Mobil kystsikring ved stormflodvarsel	16				17	
Tværgående puljer	14.577		22.200		38	
Energi	14.577		22.200		38	

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kultur, Unge og Fritid	48.670	-1.998	54.050		87.151	-19.080
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	29.897		36.200		55.892	-180
32 Fritidsfaciliteter	29.897		36.200		55.892	-180
31 Stadion og idrætsanlæg	29.897		36.200		55.892	-180
Aktivitetszoner/Bevægelsesklare områder			1.500			
DIF frikommune	63				347	
Ekstra vedl. Kildeskovshallen	3.935		22.100		12.806	
En times motion om dagen	33				499	
Fornyelse og rep. 5 kunstgræsbaner	12.440				14.700	
Udvikling af fremtidens GSP	678		1.000			
Hellerup Havn, Palladium					24.725	
Kildeskovshallen løbende vedl.	5.313		4.600		3.829	
Klubhus GSP	2.869				2.958	-180
Kunstgræs K1	3.771		5.500			
Kunstgræsbane Jægersborg Boldklub	132				1.046	
Miljøforbedring kunstgræsbaner	147				343	
Overbygning på Maglegårdshallen	489				-5.308	
Renovering Ishal 1 GSP	38		1.500			
Udskiftning gulve idrætshaller	-11				-53	
03 Undervisning og kultur	18.774	-1.998	17.850		31.259	-18.900
22 Folkeskolen m.v.	1.862		2.400		1.521	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.862		2.400		1.521	
Klubbrumspuljen	1.862		2.400		1.521	
32 Folkebiblioteker	3.183		9.000		666	
50 Folkebiblioteker	3.183		9.000		666	
Bibliotekernes tilgængelighed			4.000		-4.000	
Sorteringsanlæg, Hovedbiblioteket	3.183		5.000		4.666	
35 Kulturel virksomhed	13.546	-48	6.450		28.828	-16.950
60 Museer	9.947		4.000		7.000	
Øregård Museum facaderenovering	9.947		4.000		7.000	-16.950
64 Andre kulturelle opgaver	3.599	-48	2.450		21.828	-16.950
Byens hus, funktionalitet og udearealer	256				20.079	-16.950
Børnekulturpulje	207	-48	150			
En ung politik	385				386	
Forebyggelses initiativer børn og unge	464				1.374	
Kulturpulje	2.287		2.300		-11	
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	183	-1.950			244	-1.950
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	162				207	
Synlighed og kendskab	162				207	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	20	-1.950			37	-1.950
Udsmykning Kulturskolerne	20	-1.950			37	-1.950

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Børn og Skole	21.277		32.300		11.602	
03 Undervisning og kultur	8.914		18.700		4.403	
22 Folkeskolen m.v.	8.914		18.700		4.403	
01 Folkeskoler	1.111				1.091	
Fodbold Fulton, udvidelse	1.111				1.091	
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	6.326		10.500		3.312	
Afprøvning af nye skoletoiletter	1.303		1.300			
Haver til maver Skole	409				614	
Mellemform Skovshoved Skole	179				410	
Mellemform Tjørnesskolen	227				231	
Mellemformer Ordrup og Munkegård	608				1.900	
Opdatering af faglokaler på skolerne	1.260		5.000			
Praksisfag, opgr. og nye lokaler	381				384	
Udvikling mellemformer skole - rådigh.			2.000		-427	
Vedl. skolers udearealer og legepladser	1.744		2.200			
Velfærdsinnovation, BSKUF	216				200	
08 Kommunale specialskoler mv.	166		6.900			
Udbygning af Søgårdsskolen	166		6.900			
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.310		1.300			
Udskiftning af kunstgræs på skolebaner	1.310		1.300			
04 Sundhedsområdet	200		200			
62 Sundhedsudgifter m.v.	200		200			
85 Kommunal tandpleje	200		200			
Investering Rygårdcenter omsorgs-	200		200			
tandpleje						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	12.163		13.400		7.199	
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	10.702		12.250		4.737	
10 Fælles formål vedr. dagpleje og	10.702		12.250		4.737	
daginstitutioner for børn m.v.						
Etablering af kc/mellemformer	228		2.500		650	
Etablering af overdækkede udeområde	2.300				2.326	
Læringscenter med Experimentariet	1.235		2.650			
Haver til maver Dagtilbud	374		600			
Indretning pæd. læringsmiljøer mv	5.359		5.500			
Opgradering af faglighed via	1.207		1.000		1.761	
merituddannelse						
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	1.461		1.150		962	
21 Rådgivning samt forebyggende	954				1.112	
indsatser for børn og unge						
Familieinstitutionen, 2 lejligheder	954				1.112	
23 Børne- og ungehjem i form af	69		500			
døgninstitutioner for børn og unge						
Nye specialiserede tilbud for børn og	69		500			
voksne						
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	438		650		-150	
Forbedring af lokaler Troldehuset	438		650		-150	
38 Tilbud til voksne med særlige behov					1.500	
42 Indsatser for personer med særlige					1.500	
sociale problemer						
Brandsikring Hellerup Krisecenter					1.500	

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Social og Sundhed	126.734	-994	114.600		102.030	-10.495
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	115.149	-994	113.700		70.124	-10.495
25 Faste ejendomme	115.149	-994	113.700		70.124	-10.495
18 Driftssikring af boligbyggeri	45.392	-994	22.300		40.279	-300
Brandsikring, service	150	-994			748	
Jægersborghave, service	23				3.537	
Lindely, serviceareal	989				2.771	-100
Rygårdscentret Drossellunden, service					2.500	
Rygårdscentret Kastanjelunden, service	44.230		22.300		30.723	-200
19 Ældreboliger	69.757		91.400		29.845	-10.195
Brandsikring, bolig	219				11.186	-10.195
Jægersborghave, bolig	95				3.503	
Rygårdscentret Kastanjelunden, bolig	69.443		90.400		13.743	
Vedl. Plejeboliger			1.000		1.413	
04 Sundhedsområdet	1.831				4.751	
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.831				4.751	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.831				4.751	
Etablering af generatoranlæg	958				1.100	
Ordruplund						
Ombygning Tranehaven	873				3.651	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	9.754		900		27.155	
30 Tilbud til ældre	8.440		100		19.767	
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør					1.305	
Fællessprog og EOJ					1.305	
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	8.440		100		18.462	
Bedre fysiske rammer i plejeboliger	860				876	
Egebjerg, brandsikring	1.823				5.645	
Legestue for børn og plejehjemsbeboere	51		100			
Lindely, brandsikring	1.162				2.355	
Nødkald plejeboliger	880				1.463	
SoSu IT 2021	799				3.621	
SoSu IT 2023	2.864				4.502	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	1.135		300		6.082	
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	74		300			
Overførstergården - mulig modernisering	74		300			
50 Botilbud til længerevarende ophold	1.061				6.082	
Indretning af Bagatelle	827				4.703	
Velfærdsinnovation SoSu	234				1.379	
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	179		500		1.306	
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	179		500		1.306	
Flere mødesteder for ældre			500			
Udbygning Charlottesklubben	179				1.306	

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevilling 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Politisk ledelse og administration	135.773	-23.759	51.500		165.821	-30.553
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	15.490	-22.836	5.350		18.707	-30.553
25 Faste ejendomme	14.579	-22.836	5.100		18.102	-30.553
10 Fælles formål vedr. faste ejendomme	4.117	-21.114	2.000		11.978	-30.553
Affaldsbeholdere institutioner	326				325	
Anskaffelser til nødberedskab	1.831				1.930	
Tilgængelighed, 3 elevator	1.330				8.900	
Køb af grund til nye plejeboliger					325	
Køb og salg af ejendomme og grunde						-5.300
Opgr. elnet samt ladestandere	632		2.000		98	
Salg af areal Ved ungdomsboligerne		-884				-884
Salg af Lagergårdsvej 1		-20.230				-24.369
Udvidet reg. af fredede bygninger					400	
11 Beboelse	10.461	-1.722	3.100		6.124	
Boliger til boligsociale formål	563		1.000		21	
Garage Ved Ungdomsboligerne	350				350	
Midlertidige flygtningeboliger 2025	1.111				1.100	
SPV udlejningsboliger	3.434		2.100		1.326	
SPV-boliger	474				883	
Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	4.529	-1.722			2.444	
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	911		250		605	
93 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	911		250		605	
Tryghed for borgerne	911		250		605	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	72.149	-930	1.850		135.375	
45 Administrativ organisation	72.149	-930	1.850		135.375	
50 Administrationsbygninger	7.412		-23.900		2.350	
Budgettilpasningspulje			-41.900			
Gentofte Rådhus 2026	7.412		18.000		2.350	
51 Sekretariat og forvaltninger	12.893		11.950		9.408	
Byggestyring af anlægsprojekter	4.392		4.400		178	
Faglig opkv. og opgaveflytning	1.137				1.653	
Gentofte Jobløfte	376		1.000			
Indsats forbedrede arbejdsvilkår	1.899		1.000		3.725	
Initiativer til fastholde	328				1.305	
Initiativer til øget arbejdskraft	601		2.500			
Ledelsesudvikling	1.239		1.500		623	
Pulje til effektiviseringsanalyser	2.313		1.000		1.406	
Synliggørelse af attraktiv arbejdsplads	608		550		518	
52 Fælles IT og telefoni	51.845	-930	13.800		123.617	
Digital læring skoler og dagtilbud	7.860	-930			11.773	
Digital Udvikling	20.458		13.800		10.107	
Investeringer og re-investeringer IT					74.793	
IT-infrastruktur 2023	16.943				17.149	
IT-system Min Kloak	482				600	
Kombit monopolbrud	405				970	
Ny Gentofte.dk	228				518	
Opgr. standardsoftware 2019	5.374				7.500	
Velfærdsinnovaion IT	95				207	
Tværgående puljer	48.133	7	44.300		11.739	
Fredede og bevaringsværdige bygninger	1.593	7	8.600		-7.000	
Handicaptilgængelighed	1.058		2.900		2.380	
Større Planlagt Vedholdelsesarbejder	27.200		22.600		5.792	
Større tekniske anlæg	7.717		10.200			
Yderligere vedl. projekter	10.564				10.567	

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevillinger 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
FINANSPOSTER I ALT						
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.						
22 Renter af likvide aktiver		-18.240		-20.000	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-268		0	-400	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-9.259	0	-1.530	0	0
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	0	-41.189	0	-43.333	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	347	0	0	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	50.776	0	57.707	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster	0	-12.700	0	-10.050	0	0
08 Balanceforskydninger						
22 Forskydninger i likvide aktiver ("+" lig forøgelse af kassebeholdningen)		-279.893	101.656			-408.952
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	6.111		0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	266.685	-10.708	0	0	0	0
14 Forskydninger i tilgodehavender i betalingskontrol	145.308		0	0	0	0
15 Forskydninger i tilgodehavender hos staten		-10.708	0	0	0	0
17 Forskydninger i mellemregninger med følgende regnskabsår	117.036		0	0	0	0
18 Forskydninger i finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	4.341					
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	10.122	-58.501	10.620	-40.000	10.807	0
21 Aktier og andelsbeviser	0	0	0	0	0	0
22 Tilgodehavender hos grundejere	0	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindsud		-1.048	620	0	0	0
24 Indskud i landsbyggefonden mv.	10.122		10.000		10.807	
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender (pensionistlån og udlån til grundskyldsstigninger)	0	-57.453	0	-40.000	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	0	0	0	0	0
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	496	0	0	0	0	0
38 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning	169	0	0	0	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	-58.668	0	0	0	0
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	57.260	0	0	-620	0	0
48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning	0	0	0	0	0	0
50 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-2.208	0	0	0	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	21.799		0	0	0	0
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt		-37.163	606	0	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld						
73 Lønmodtagernes Feriemidler		-183.298	0	0	19.800	0
55 Forskydninger i langfristet gæld - Afdrag på lån	107.421	0	111.884	0	0	0
55 Forskydninger i langfristet gæld - Lånoptagelse	0	-305.730	0	-705.389		-229.755

	Regnskab 2025		Budget 2025		Tillægsbevillinger 2025	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
07 Renter, tilskud, udligning, Skatter m.v.						
62 Tilskud og udligning	4.532.083	-1.113.328	4.531.290	-1.147.097	39.677	0
80 Udligning og generelle tilskud	4.367.087	-965.536	4.367.087	-989.882	29.448	0
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	43.580	-45.024	43.149	-44.593	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	9.420	0	9.420	0	0	0
86 Særlige tilskud	111.996	-102.768	111.634	-112.622	10.229	0
65 Refusion af købsmoms	5.069	0	4.000	0	0	0
68 Skatter	0	-8.748.174	0	-8.738.686	0	-7.000
90 Indkomstskat	0	-7.541.306	0	-7.541.306	0	0
92 Selskabsskat	0	-334.283	0	-334.283	0	0
93 Anden skat pålignet visse indkomster	0	-115.970	0	-109.137	0	-7.000
94 Grundskyld	0	-654.487	0	-651.734	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-102.128	0	-102.226	0	0

Balanceopgørelse 2025

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2025	Ultimo 2025
	Aktiver	9.708,2	9.972,6
	Anlægsaktiver	8.954,0	9.216,6
	Materielle anlægsaktiver	4.773,2	4.888,3
	Grunde og bygninger	2.894,9	2.713,4
	Teknisk anlæg m.v.	1.691,1	1.940,5
	Inventar	20,4	19,0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	166,8	215,4
	Immaterielle anlægsaktiver	14,4	18,6
	Finansielle anlægsaktiver	4.166,4	4.309,7
3	Langfristede tilgodehavender	694,2	645,2
4	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	1.716,7	1.927,9
9	Aktier og andelsbeviser, herunder andel i egenkapital i selskaberne	1.755,5	1.736,6
	Omsætningsaktiver i alt	754,2	756,0
	Varebeholdninger	2,7	2,0
	Fysiske anlæg til salg	0,0	0,0
2	Likvide beholdninger	593,8	314,0
	Tilgodehavender - pantebreve	1,4	1,4
5	Tilgodehavender i øvrigt	156,3	438,6
	Passiver	-9.708,2	-9.972,6
1	Egenkapital	-4.510,9	-4.558,6
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.623,3	-1.823,4
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-169,0	-160,4
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.986,3	-2.912,2
	Reserve for opskrivninger	0,0	0,0
	Balancekonto	267,7	337,4
	Hensatte forpligtelser	-2.280,3	-2.061,7
6	Langfristede gældsforpligtelser	-2.571,1	-2.742,4
7	Nettogæld vedr. fonde, legater, deposita m.v.	-20,7	-24,5
8	Kortfristede gældsforpligtelser	-325,2	-585,4

UDVIKLING I EGENKAPITAL

Egenkapital primo	-4.510,9
Fysiske Aktiver - tilgang, afgang og afskrivning	-117,4
Årets resultat	466,2
Postering på egenkapitalen	-396,5
Egenkapital ultimo	-4.558,6

Postering på egenkapitalen	
Værdireguleringer obligationer- urealiseret kursregulering	5,8
Lån til motorkøretøj (serviceloven's § 58)	-1,5
Regulering af realkreditlån	-15,2
Gentofte Fjernvarme - netto korrektioner herunder låneoptagelse	-218,8
Tjenestemandspensioner og arbejdsskade forpligtelse - aktuarberegning	-218,6
Landsbyggefonden (krav om nul-stilling ultimo året)	10,1
Værdiregulering ejerandele i fælles kommunale selskaber	18,8
Regulering af leasingforpligtelser	-2,0
Administrative afskrivninger	24,9
Postering på egenkapitalen	-396,5

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2025	Ultimo 2025
1	Udvikling i egenkapital		
	Egenkapital 31.12.2024	-4.252,8	-4.510,9
	Udvikling i modposter til fysiske aktiver	-129,3	-117,4
	Årets resultat	249,3	466,2
	Posteringer på egenkapitalen	-378,1	-396,5
	Egenkapital 31.12.2025	-4.510,9	-4.558,6
2	Likvide beholdninger	593,8	314,0
	Kontantbeholdninger	0,3	0,3
	Indskud i pengeinstitutter	406,5	137,4
	Realkreditobligationer	187,0	176,3
3	Langfristede tilgodehavender	694,2	645,2
	Udlån til beboerindskud	13,3	12,2
	Indskud i landsbyggefonden m.v.	0,0	0,0
	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	680,9	633,0
	Deponerede beløb for lån	0,0	0,0
4	Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	1.716,7	1.927,9
	Klimainvesteringer	90,8	83,3
	Varmeforsyning	1.594,2	1.812,9
	Vandforsyning	0,0	0,0
	Andre forsyningsvirksomheder	31,7	31,7
	Positivt beløb er udtryk for, at kommunen har et tilgodehavende i forsyningsvirksomheder		
5	Tilgodehavender i øvrigt	156,3	438,6
	Refusionstilgodehavender	22,7	20,3
	Andre tilgodehavender Staten	82,8	90,9
	Tilgodehavender i betalingskontrol	114,7	264,0
	Andre tilgodehavender	12,8	12,5
	Mellemregninger med følgende regnskabsår	-138,6	-10,4
	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	61,9	61,3
6	Langfristede gældsforpligtelser	-2.571,1	-2.742,4
	Selvejende institutioner med overenskomst	7,2	-6,4
	Realkredit	-21,5	-19,2
	Kommunekreditforeningen	-1.777,2	-2.011,9
	Gæld vedrørende klimainvestering	-87,4	-83,3
	Lønmodtagernes Feriemidler	-23,2	0,0
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-647,5	-602,1
	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-21,5	-19,5
7	Nettogæld vedr. fonde, legater, deposita m.v.	-20,7	-24,5
	Kommuner og regioner m.v.	0,0	-2,0
	Staten	-0,2	0,0
	Legater	5,8	5,8
	Deposita	441,6	383,1
	Legater	-5,6	-5,6
	Deposita	-463,4	-406,9
	Kommuner og regioner m.v.	1,1	1,1
8	Kortfristede Gældsforpligtelser	-325,2	-585,4
	Kassekreditter og byggelån	-4,6	-6,8
	Anden gæld	-8,5	-8,3
	Mellemværende med kirken	-2,3	-2,3
	Mellemværende feriepenge	1,2	1,2
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-330,5	-284,7
	Mellemregningskonto	83,6	-218,8
	Selvejende institutioner med overenskomst	-64,1	-65,7

Note 9

VÆRDIANSÆTTELSE

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

Hele 1.000 kr.	Selskabets egenkapital	Selskabets aktie- eller indskuds-kapital	Indre værdier		Kommunens andel af indre værdi
			Kommunens Kapitalandel		
			Pct.	Nominel	
Vestforbrændingen	1.048.174	383.922	7,6%	29.107	79.467
Gentofte/Gladsaxe Fjernvarme I/S*	-4.962	-	50,0%	-	-
Beredskab Øst	5.407	-	26,5%	-	1.433
HMN Naturgas I/S	181.865	49.676	4,5%	2.211	8.094
CTR (Centralkommunernes Transmissionselskab)	55.047	15.000	6,5%	975	3.578
Novafos Holding A/S	10.816.217	200.000	15,2%	30.400	1.644.065
Samlet Værdi					1.736.637

Værdierne er opgjort efter selskabernes sidst revisionsgodkendte regnskab dvs. regnskabet for 2024.

* Negativ egenkapital, Værdien af Gentofte/Gladsaxe Fjernvarme medtages under eventualforpligtigelser

PERSONALEOVERSIGT 2025	2022	2023	2024	2025
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	204,7	209,2	212,0	211,4
Forsyning	22,8	23,5	24,6	23,7
Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	182,0	185,7	187,4	187,7
Kultur-, Unge- og Fritidsudvalget	175,8	180,2	204,7	206,9
Fritid	66,4	68,4	69,2	67,2
Kultur	95,0	94,2	117,5	125,8
Unge	14,4	17,6	18,1	13,9
Børneudvalget	1.437,5	1.479,3	1.423,6	1.387,6
Dagtilbud for småbørn	974,3	988,7	955,7	910,7
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	172,0	186,2	195,7	199,7
Sociale institutioner for børn og unge	291,1	304,4	272,1	277,2
Skoleudvalget	1.153,2	1.146,2	1.180,4	1.212,7
Skole og fritid	1.153,2	1.146,2	1.180,4	1.212,7
Sundheds-, Ældre- og Forebyggelsesudvalget	1.451,2	1.506,7	1.605,8	1.662,3
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.451,2	1.506,7	1.605,8	1.662,3
Erhvervs-, Social- og Beskæftigelsesudvalget	580,3	598,1	586,6	579,8
Arbejdsmarked	42,0	37,7	31,6	30,6
Borgere med handicap, sindslidende og socialt udsatte	538,3	560,5	555,0	549,2
Økonomiudvalget	670,7	687,4	689,6	696,7
Politisk ledelse og administration	519,7	528,6	530,0	538,3
Gentofte Ejendomme	118,1	126,1	126,2	125,3
Beredskab Gentofte	32,8	32,7	33,3	33,2
Personaleforbrug i alt	5.673,4	5.807,0	5.902,7	5.957,5

Personaleoversigten viser personaleforbrug fordelt på den politiske organisation (bevillingsområder).

Personaleforbruget er opgjort i helårsværk (fuldtidspersoner) og opgøres for kommunale institutioner og selvejende institutioner med driftsoverenskomst med kommunen. Private institutioner og private skoler indgår ikke i personaleforbruget.

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2025

	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2025
1) Garantier for lån til forsyningsværker:	Hele 1.000 kr.	Hele 1.000 kr.
a) CTR (Centralkommunernes Transmissionsselskab I/S) (kommunens relative andel udgør 6,5%, 376.659)	8.544.734	5.794.750
b) Gentofte Spildevand A/S (Novafos)	2.032.550	1.756.634
c) Gentofte Vand A/S (Novafos)	557.150	464.334
d) AV Miljø affaldsdeponi på Avedøre Holme		7.535
e) Sjælsø vand A/S (Novafos)	97.900	90.676
f) Biofos Lynettefællesskabet A/S	134.643	68.184
2) Kommunegarantier for prioritetslån:		
a) Nykredit, Mosebuen 3a-g Charlottenlund Matr. 4 Privat udlejningsejendom	1.560	575
b) LR Realkredit A/S, Den selvejende institution OK-Fondens ældreboliger, Ribisvej 7, matr.nr. 3c, Gentofte (indexlån)	1.331	984
c) Jyske Realkredit, Matr.nr. 20D m.fl. Vangede Ældrevenlige boliger, Bækkebo 2A, 2870 Dyssegård	71.670	9.537
d) Realkredit Danmark GK ejendomsselskab AFD. Mosevang Palle Simonsens vej 1 matr.nr. 8DT Vangede	35.906	33.209
e) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Bofællesskab Mosebuen 3A, matr.nr. 4ex, Vangede	1.457	382
f) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Afd. Hyldebo, Kirkevej 32, matr.nr. 10gc, Ordrup	3.450	904
g) Realkredit Danmark, Østerleds boliger, c/o Gentofte Børnevenner matr. nr. 5vq, Ordrup, Korsgårdsvej 6	11.402	3.785
h) Realkredit Danmark Postfunktionærernes andelsboligf. Niels Steensensvej 1A, matr.nr.7FZ Vangede	19.045	17.675
i) Nykredit, BS Kildegårdsparken v/DAB, Lyngbyvej 339A-341B matr.nr. 26d, Gentofte	6.790	2.833
j) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB, Ørnegårdsvej 23 matr.nr. 5BM, Vangede	33.437	13.446
k) Realkredit Danmark, Boligselskabet DFB,Ørnegårdsvej 1 matr. nr. 5 bh, Vangede	8.469	3.356
l) LR Realkredit A/S, Den Selvejende Ældreinstitution Adelaide Ejgårdsvej 5, 2920 Charlottenlund	12.735	7.629
m) LR Realkredit A/S, Lindely ældreboliger, Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup Vangedevej 142	18.643	13.262
n) Realkredit Danmark, vedr. Den selvejende almene Ældreinst. Holmegårdsparken matr. 15G Ordrupsvej 30 Ordrup	120.568	89.208
o) Nykredit, matr. 9, Vangede, Almen familiebolig M/støtte Lejerbo afd. 156, Tværbommen 10-16	21.347	7.762
p) Nykredit, Ermelundsvej 41 matr. 1, Jægersborg Gentofte Kommune, Privat udlej.(3162800+315400)	3.478	1.173
q) Nykredit, Stolpegårdsvej 8-10 matr. 7 Vangede Gentofte Kommunalt byg. Udlejn.	221	65
r) Nykredit, Ordrup Jagtvej 4-8 matr. 6 Gentofte Kommune privat udlejn.	1.889	670
s) Nykredit, Stolpegårdvej 14 A-E matr. 7 Vangede Gentofte Kommune Privat udlejn.	2.128	725
t) Nykredit, Skrænten 12 matr. 36 Gentofte Kommune privat udlejn.	4.906	1.736
u) Nykredit, Teglgårdsvej 5 matr. 5 Ordrup Gentofte Kommune privat udlejn.	1.665	569
v) Nykredit, Jægervangen 12-22 m.fl. Matr. 2 Jægersborg Gentofte Kommune privat udlejn.	11.842	4.080
x) Jyske Realkredit matr. 2B Bernstorff, Vilvordevej 72A	40.423	20.827
w) Jyske Realkredit Adelaide, Ejgårdsvej 5, ældreboliger, matr.nr. 3ot, Ordrup	14.773	2.395

OPGØRELSE OVER
GARANTIFORPLIGTIGELSER 31.12.2025

	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2025
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti:	Hele 1.000 kr.	Hele 1.000 kr.
a) Nykredit, Hellerupv. 5B/Svanemøllevej 106 matr. 1 heraf kommunal regaranti på 50%.	563	168
b) Nykredit, Ordrupvej 91/Hyldegårdsvej 2 matr.nr. 10bk og 39b, Ordrup (indexlån)	1.218	405
c) Nykredit, Hyldegårdsvej 4-6, matr.nr. 10b og 39a, Ordrup (indexlån)	1.947	601
d) Nykredit, Strandvejen 157/Hellerupvej 1 matr.nr. 1cy, Hellerup (3 indexlån)	2.630	833
e) Nykredit, Strandvejen 145/Callisensvej 2-8 matr.nr. 2ad m.fl. Hellerup (indexlån)	377	126
f) Nykredit, Strandvejen 147, matr.nr. 2aa Hellerup (indexlån)	155	52
g) Nykredit Hellerupvej 7 matr.nr. 1er, Hovedstol 543.000	543	162
h) Nykredit, Strandvejen 151-153 matr.nr. 1dt, Hellerup	1.240	422
i) Nykredit, Vindestræde 1/Gentoftegade 32-34 matr.nr.83, Gentofte (indekslån)	6.222	2.180
j) Nykredit, Hellerupvej 5 a matr. 1 en, Hellerup	729	217
4) Statsgaranterede indexlån til almennyttigt boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti:		
a) Realkredit Danmark, A/B Rebekkevej 45-47, matr. nr. 16nz, Gentofte	3.871	2.166
b) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Jomsborgvej 9-19. matr. nr. 16ni, Gentofte (indexlån)	1.886	1.142
c) Realkredit Danmark, boligforbedring vedr. A/S Rebekkevej 41-43. matr. nr. 16næ, Gentofte(indexlån)	3.237	1.984
d) Nykredit, Gentofte Almennyttige Boligselskab Fredensvej 14, matr.nr. 3hi, Ordrup	1.470	435
e) Realkredit Danmark, A/B Forum, Strandvejen 167, matr.nr. 16c, Gentofte	3.510	1.803
f) Realkredit Danmark, Strandvejen 155 Hellerup matr. 1ER	86	38
5) Øvrige garantier med solidarisk hæftelse: (kommunens relative andel angivet i parentes i hele 1.000 kr.)		
a) I/S Vestforbrænding (415.013)	9.162.195	5.365.632
b) Trafikselskabet Movia (1.913)	195.142	88.631
c) Udbetaling Danmark (5.109)	390.000	390.000
d) Gentofte/Gladsaxe Fjernvarme I/S, negativ egenkapital (2.784)		4.962
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2025	21.593.133	14.280.859
REKAPITULATION:	Oprindelig hovedstol:	Pr. 31.12.2025
1) Garantier for lån til forsyningsvirksomheder. (kommunens relative andel udgør 2.764.022)	11.366.977	8.182.113
2) Kommunegarantier for prioritetslån.	449.135	236.787
3) Statsgaranterede realkreditlån, for hvilke der er ydet kommunal regaranti.	15.624	5.166
4) Statsgaranterede indexlån til almentnyttigt boligbyggeri, for hvilke der er ydet kommunal regaranti.	14.060	7.568
5) Øvrige garantier. (kommunens relative andel udgør 424.819)	9.747.337	5.849.225
Garantiforpligtigelser i alt pr. 31.12.2024 (1-5)	21.593.133	14.280.859
Gentofte Kommunes garantiforpligtigelse pr. 31.12.2024 tilrettet solidarisk hæftelse		12.228.409
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 2025

	UDGIFTER	INDTÆGTER
0. Beregnede omkostninger	337.306	-337.306
00 Statuskonteringer	337.306	
03 Pensionshensættelse vedrørende tjenestemænd		
06 Øvrige beregnede og overførte udgifter/omkostninger	0	
07 Feriepenge		0
09 Modregningskonto		-337.306
1. Lønninger	3.421.305	
1000 Lønninger - ompostering	328.297	
1091 Lønninger fra OPUS	3.093.009	
2. Varekøb	655.463	
22 Fødevarer	78.508	
23 Brændsel og drivmidler	360.215	
25 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)		
26 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	3	
27 Anskaffelser	29.854	
29 Øvrige varekøb	186.877	
2996 IT Øvrige varekøb omvendt betalingspligt	7	
4. Tjenesteydelser m.v.	3.211.630	
40 Tjenesteydelser uden moms	565.046	
4093 Kørselsgodtgørelse m.v. fra lønsystemet	1.995	
4096 Egne huslejeindtægter (HR)	0	
45 Entreprenør- og håndværkerydelser	760.457	
46 Betalinger til staten	546.464	
47 Betalinger til kommuner	246.749	
48 Betalinger til regioner	461.707	
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.	629.212	
5. Tilskud og overførsler	699.043	
51 Tjenestemandspensioner m.v.	4.286	
5191 Tjenestemandspensioner (HR)	118.566	
52 Overførsler til personer	415.120	
5291 Overførsler personer, skattepligtige ydelser	6.638	
59 Øvrige tilskud og overførsler	154.434	
6. Finansudgifter	3.818.219	
60 Finansudgifter	3.818.215	
6561 0756 Udgifter til Morarenter (HR)	4	

	UDGIFTER	INDTÆGTER
7. Indtægter		-1.911.548
71 Egne huslejeindtægter		-143.389
7191 Egne huslejeindtægter (HR)		-163
72 Salg af produkter og ydelser		-794.792
7291 Salg af produkter og ydelser (HR)		-2.064
7296 Omvendt betalingspligt		-198
76 Betalinger fra staten		-28.705
77 Betalinger fra kommuner		-677.001
78 Betalinger fra regioner		-2.271
79 Øvrige indtægter		-257.951
7924 Momsfrie anlægsindtægter på toldmoms		-5.015
8. Finansindtægter		-9.894.113
80 Finansindtægter		3.930.964
86 Statstilskud		-414.722
89 Øvrige finansindtægter		-13.410.355
9. Interne udgifter og indtægter	406.184	-406.184
9.1 Overførte lønninger	75.976	
9.2 Overførte varekøb	411	
9.4 Overførte tjenesteydelser	329.796	
9.7 Interne indtægter		-406.184
BALANCE	12.549.151	-12.549.151

Afsluttede anlægsregnskaber i 2025

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2025	Forbrug i 2025	Saldo ultimo 2025	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Fælles formål:							
00.25.10	856040112*	I - Salg af areal Ved Ungdomsboligerne	0	-884	-884	-884	27.04.2026
00.25.10	856040201*	Affaldssortering på kommunens institutioner	9.775	326	10.101	10.100	27.04.2026
00.25.10	856040203*	Opgradering af kommunens elnet samt opstilling af ladestandere 2025	0	632	632	2.098	27.04.2026
00.25.10	856040204*	Udvidet registrering af fredede og bevaringsværdige bygninger 2025	0	0	0	400	Regnskab
00.25.10	856040300*	Anskaffelser til nødberedskab 2025	0	1.831	1.831	1.930	27.04.2026
Beboelse:							
00.25.11	856010102002	U - Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	1.251	4.529	5.780	3.700	27.04.2026
		I - Ungdomsboliger ved Sløjfen, grund	-6.703	-1.722	-8.424	-6.702	
00.25.11	856010106*	Midlertidige flygtningeboliger 2025	0	1.111	1.111	1.100	27.04.2026
00.25.11	856010200*	Boliger til boligsociale formål 2025	0	563	563	1.021	27.04.2026
00.25.11	856010300*	Større Planlagt Vedligehold af boliger og erhvervsjendomme	27.855	474	28.328	28.738	27.04.2026
00.25.11	856010301*	Større planlagt vedligeholdelsesarbejder af udlejningsboliger 2025	0	3.434	3.434	3.426	27.04.2026
00.25.11	856010400*	Garage Ved Ungdomsboligerne	0	350	350	350	27.04.2026
Fritidsområder:							
00.28.20	833040201*	Parker og grønne områder 2025	0	2.515	2.515	2.514	27.04.2026
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010309*	Renovering af ishal 1 i Gentofte Sportspark 2025	0	38	38	1.500	27.04.2026
00.32.31	838010310*	Kunstgræs K1	0	3.771	3.771	5.500	27.04.2026
00.32.31	838010311*	Gentofte Sportspark - udvikling af fremtidens sportspark	0	678	678	1.000	27.04.2026
00.32.31	838010405*	Ekstraordinær vedligehold i Kildeskovshallen 2023-2025	1.594	3.935	5.529	36.500	27.04.2026
00.32.31	838010406*	Kildeskovshallens løbende vedligeholdelse 2025	5.571	5.313	10.884	20.334	27.04.2026
00.32.31	838011001*	En times motion om dagen 2025	0	33	33	499	27.04.2026
00.32.31	838011004*	Udskiftning af gulve i idrætshaller	6.153	-11	6.142	6.100	25.08.2025
00.32.31	838020102*	Miljøforbedrende foranstaltninger på kunstgræsbaner 2025	0	147	147	343	27.04.2026
Diverse udgifter og indtægter:							
00.55.93	833030100*	Klima- og bæredygtighedstiltag 2025	0	5.672	5.672	8.945	27.04.2026
00.55.93	833030101*	Vejledning til borgere om energirenovering 2025	0	672	672	1.681	27.04.2026
00.55.93	833030102*	Tre byplananalyser 2025	0	0	0	300	Regnskab
00.55.93	856090100*	Tryghed for borgere 2025	0	911	911	855	27.04.2026
Varmeforsyning:							
01.22.03	830030100*	Etablering af stikledninger 2025	0	48.202	48.202	82.725	27.04.2026
01.22.03	830030200*	Fjernvarmevekslere 2025	0	18.658	18.658	42.046	27.04.2026
01.22.03	830030801*	Etablering af en shunt i Charlottenlund	1.012	1.519	2.531	2.514	27.04.2026
01.22.03	830031000*	Renovering af fjernvarmesamlinger 2025	0	643	643	9.406	27.04.2026
01.22.03	830030800*	Fjernvarmevekslere fortsat udbygning 2025	0	32.836	32.836	91.055	27.04.2026

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2025	Forbrug i 2025	Saldo ultimo 2025	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Kommunale veje:							
02.28.22	833050100*	Nye cykelstier 2025	0	8.397	8.397	11.570	27.04.2026
02.28.23	833010100*	Renovering af bygværker 2025	0	3.319	3.319	11.769	27.04.2026
02.28.23	833010201*	Belægningsplan 2025	0	59.026	59.026	58.833	27.04.2026
02.28.23	833010300*	Trafiksikkerhedsplan 2025	0	6.451	6.451	6.726	27.04.2026
02.28.23	833011100*	Pulje til indsatser i forbindelse med støjhandleplan 2025	0	224	224	1.539	27.04.2026
Kystbeskyttelse:							
02.35.42	833020100*	Kystsikring langs Øresund 2025	0	3.655	3.655	3.549	27.04.2026
02.35.42	833020104*	Mobil kystsikring ved stormflodvarsel	483	16	500	500	27.04.2026
02.35.42	833020107*	Langsigtet kystsikringsplan 2025	0	678	678	2.000	27.04.2026
Folkeskolen m.v.:							
03.22.01	842020300*	Fodbold Fulton, udvidelse 2025	0	1.111	1.111	1.091	27.04.2026
03.22.02	842010202*	Haver til maver på skoler 2025	0	409	409	614	27.04.2026
03.22.02	842010309*	Mellemform Tjørnegårdsskolen	719	227	946	950	27.04.2026
03.22.02	842010403*	Praksisfag - etablering og opgradering af lokaler	4.216	381	4.597	4.600	27.04.2026
03.22.02	842010408*	Vedligeholdelse af udearealer og legepladser på skoler 2025	0	1.744	1.744	2.200	27.04.2026
03.22.02	842010409*	Opgradering af faglokaler på skolerne 2025	0	1.260	1.260	5.000	27.04.2026
03.22.02	842010410*	Afprøvning af ny form for skoletoiletter 2025	0	1.303	1.303	1.300	27.04.2026
03.22.02	842010501*	Velfærdsinnovation Børn og Skole, Kultur, Unge og Fritid	900	216	1.116	1.100	27.04.2026
Idrætsfaciliteter for børn og unge:							
03.22.18	838030100*	Klubrumspuljen 2025	0	1.862	1.862	3.921	27.04.2026
03.22.18	842040100*	Udskiftning af kunstgræs på skolebaner 2025	0	1.310	1.310	1.300	27.04.2026
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:							
03.35.64	839010103*	En ung politik 2025	0	385	385	386	27.04.2026
03.35.64	839010104*	Forebyggelses initiativer i forhold til børn og unge 2025	0	464	464	1.374	27.04.2026
03.35.64	840030102*	Kulturpulje 2025	0	2.287	2.287	2.289	27.04.2026
03.35.64	840030103*	Børnekulturpulje 2025	0	159	159	150	27.04.2026
03.38.70	840020100*	Synligt og tilgængeligt kulturtilbud 2025	0	162	162	207	27.04.2026
03.38.75	840040100*	U - Udsmykningsgave Kulturskolerne	1.572	20	1.593	1.609	27.04.2026
		I - Udsmykningsgave Kulturskolerne	0	-1.950	-1.950	-1.950	
Genoptræning og vedligeholdelsestræning:							
04.62.82	853010101*	Etablering af generatoranlæg Ordruplund	0	958	958	1.100	27.04.2026
Kommunal tandpleje:							
04.62.85	847040100*	Etablering af omsorgstandpleje på Rygårdcentret 2025	0	200	200	200	27.04.2026
Dagtilbud mv. til børn og unge:							
05.25.10	844020104*	Opgradering af fagligheden på dagtilbud via merituddannelse 2025	0	1.207	1.207	2.761	27.04.2026
05.25.10	844020106*	Etablering af overdækkede udeområder i dagtilbud	674	2.300	2.974	3.000	27.04.2026
05.25.10	844020109*	Indretning af pædagogiske læringsmiljøer i dagtilbud 2025	0	5.359	5.359	5.500	27.04.2026
05.25.10	844020110*	Fagligt læringscenter med Experimentarieret 2025	0	1.235	1.235	2.650	27.04.2026
05.25.10	844020111*	Haver til maver i dagtilbud 2025	0	374	374	600	27.04.2026

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2025	Forbrug i 2025	Saldo ultimo 2025	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Tilbud til børn og unge med særlige behov:							
05.28.21	847010200*	Familieinstitutionen, 2 lejligheder	888	954	1.841	2.000	27.04.2026
05.28.23	847020200*	Nye specialtilbud til børn og voksne 2025	0	69	69	500	27.04.2026
05.28.25	847030101*	Forbedrede lokaler i Troldehuset	0	438	438	500	27.04.2026
Tilbud til ældre:							
05.30.27	853050106*	Bedre fysiske rammer i plejeboliger 2025	0	860	860	876	27.04.2026
05.30.27	853050108*	Lindely, brandsikring	145	1.162	1.308	2.500	27.04.2026
05.30.27	853050110*	Legestue for børn og plejehjemsbeboere 2025	0	51	51	100	27.04.2026
Tilbud til voksne med særlige behov:							
05.38.42	844020104*	Overførstergården - mulig modernisering 2025	0	74	74	300	27.04.2026
Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål:							
05.72.99	853070200*	Flere mødesteder for ældre 2025	0	0	0	500	Regnskab
Administrativ organisation:							
06.45.51	856020100*	Byggestyring af anlægsprojekter 2025	0	4.392	4.392	4.578	27.04.2026
06.45.51	856020203*	Indsats for forbedrede arbejdsvilkår 2025	0	1.899	1.899	4.725	27.04.2026
06.45.51	856020204*	Initiativer til at fastholde elever og nyuddannede 2025	0	328	328	1.305	27.04.2026
06.45.51	856020206*	Faglig opkvalificering og opgaveflytning 2025	0	1.137	1.137	1.653	27.04.2026
06.45.51	856020207*	Initiativer til at øge mængden af arbejdskraft 2025	0	601	601	2.500	27.04.2026
06.45.51	856020208*	Synliggørelse af Gentofte som attraktiv arbejdsplads 2025	0	608	608	1.068	27.04.2026
06.45.51	856020209*	Gentofte Jobløfte 2025	0	376	376	1.000	27.04.2026
06.45.51	856020210*	Ledelsesudvikling 2025	0	1.239	1.239	2.123	27.04.2026
06.45.51	856020500*	Pulje til løbende effektiviseringsanalyser 2025	0	2.313	2.313	2.406	27.04.2026
06.45.52	856030100*	Digital udvikling 2025	0	20.458	20.458	23.907	27.04.2026
06.45.52	856030206*	Ny Gentofte.dk	4.582	228	4.811	5.100	15.12.2025
06.45.52	856030210*	IT-infrastruktur 2023	14.751	16.943	31.694	31.900	27.04.2026
06.45.52	856030211*	Digital læring og teknologiunderstøttelse i skoler og dagtilbud 2025	0	6.930	6.930	11.773	27.04.2026
06.45.52	856030300*	KOMBIT Monopolbrud	1.245	405	1.650	2.215	27.04.2026
06.45.52	856070101*	Velfærdsinnovation IT	1.193	95	1.288	1.400	27.04.2026
Tværgående puljer:							
Energihandlingsplan 2025			0	14.577	14.577	22.238	27.04.2026
Større Planlagt Vedligehold (SPV) 2025			0	27.200	27.200	28.392	27.04.2026
Større tekniske anlæg, re-investeringer 2025			0	7.717	7.717	10.200	27.04.2026
Vedligeholdelse af fredede og bevaringsværdige bygninger 2025			0	1.600	1.600	1.600	27.04.2026
Handicaptilgængelighedsprojekter 2025			0	1.058	1.058	3.780	27.04.2026
Yderligere vedligeholdelsesarbejder 2025			0	10.564	10.564	10.567	27.04.2026

Videreførte anlægsbevillinger (uafsluttede regnskaber)

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2025	Forbrug i 2025	Saldo ultimo 2025	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Fælles formål:							
00.25.10	856040113*	Køb af grund, Lindely	50.100	0	50.100	50.425	
00.25.10	856040114*	Salg af Lagergårdsvej 1	0	-20.230	-20.230	-24.369	
00.25.10	856040205*	Tilgængelighed, 3 elevatorer	0	1.330	1.330	8.900	
Driftsikring af boligbyggeri:							
00.25.18	853030300*	U - Jægersborghave, servicearealer	35.150	23	35.172	38.387	
		I - Jægersborghave, servicearealer	-2.880	0	-2.880	-2.880	
00.25.18	853030400*	U - Rygårdcentret - Kastanjelunden, serviceareal	13.377	44.230	57.607	69.300	
00.25.18	853030400*	I - Rygårdcentret - Kastanjelunden, serviceareal	0	0	0	-2.480	
00.25.18	853030401*	Rygårdcentret - Drossellunden, serviceareal	0	0	0	2.500	
00.25.18	853030500*	U - Lindely, serviceareal	429	989	1.419	3.200	
		I - Lindely, serviceareal	0	0	0	-100	
Ældreboliger:							
00.25.19	853040100*	Jægersborghave, boliger	140.139	95	140.234	142.441	
00.25.19	853040102*	Større vedligehold af plejeboliger	6.587	0	6.587	9.000	
00.25.19	853040103*	Rygårdcentret - Kastanjelunden, bolig	21.657	69.443	91.100	130.360	
Fritidsområder:							
00.28.20	833040301*	Helhedsplan Charlottenlund strandpark	9	329	339	400	
Fritidsfaciliteter:							
00.32.31	838010200*	Hellerup Havn, Palladiumkomplekset	2.407	0	2.407	5.900	
00.32.31	838010305*	U - Klubhus på GSP	467	2.869	3.336	3.425	
		I - Klubhus på GSP	0	0	0	-180	
00.32.31	838010500*	Overbygning Maglegårdshallen	22.409	489	22.898	17.100	
00.32.31	838010700*	DIF Frikommune	652	63	715	1.000	
00.32.31	838011006*	Fornylse og reparation af kunstgræsbaner HIK, GVI og B1903	0	12.440	12.440	14.700	
00.32.31	838011100*	Kunstgræsbane Jægersborg Boldklub	9.154	132	9.286	10.200	
00.32.31	898003101*	Handicaptilgængelighedsprojekt Palladium	0	0	0	1.500	

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2025	Forbrug i 2025	Saldo ultimo 2025	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Varmeforsyning:							
01.22.03	830030900*	Analysen af hydraulik og kapacitet i den fortsatte fjernvarmeudbygning i Gentofte	0	728	728	1.200	
01.22.03	830030900*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.1 og 5.1	93.758	3.475	97.233	97.300	
01.22.03	830031200*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.2 og 5.2	257.154	31.837	288.991	293.600	
01.22.03	830031300*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.3 og 5.3	96.704	77.632	174.336	190.700	
01.22.03	830031400*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.4	260	12.216	12.477	12.600	
01.22.03	830031401*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 5.4	0	481	481	79.500	
01.22.03	830031500*	Fortsat udbygning af fjernvarmenettet område 4.5	747	32.495	33.242	79.500	
01.22.03	830032001*	Folkevej/herredsvej fjernvarmeudbygning	0	2.078	2.078	10.725	
01.22.03	830032100*	Vinagervej/Ørnegårdsvej	1.026	8.966	9.992	15.020	
01.22.03	830032101*	U - Udbygning af fjernvarme til Vinagervej og Ørnegårdsvej del 2	0	6.252	6.252	33.000	
01.22.03		I - Udbygning af fjernvarme til Vinagervej og Ørnegårdsvej del 2	0	-58	-58	-350	
01.22.03	830032200*	U - Fjernvarmeledning GSP	0	1.381	1.381	1.430	
01.22.03		I - Fjernvarmeledning GSP	0	-291	-291	-280	
Kommunale veje:							
02.28.22	833050105*	U - Supercykelsti (Ring 2 ruten)	0	1.815	1.815	6.186	
		I - Supercykelsti (Ring 2 ruten)	0	-52	-52	-3.093	
02.28.23	833010703*	Forskønnelse af bydelscentre 2025	0	916	916	7.459	
02.28.23	833011201*	Grønnere veje og pladser	4.812	440	5.253	6.000	
02.28.23	833011202*	Cykelstativer ved bydelscentre og stationer	273	17	290	500	
02.28.23	833011203*	Begrønning Bernstorffsvej del 1	0	1.152	1.152	5.000	
Folkeskolen m.v.:							
03.22.02	842010308*	Mellemform Skovshoved Skole	290	179	469	700	
03.22.02	842010311*	Mellemform Ordrup Skole og Munkegårdsskolen	0	608	608	1.900	
03.22.08	842040100*	Udbygning af Søgårdsskolen med 24 pladser	0	166	166	2.500	
Folkebiblioteker							
03.32.50	840010201*	Sorteringsanlæg på Hovedbiblioteket	334	3.183	3.517	10.000	
Kulturel virksomhed og folkeoplysning mv.:							
03.35.60	840050100*	Øregård Museum facaderenovering	0	9.947	9.947	11.000	
03.35.64	840030105*	U - Byens hus, funktionalitet og udearealer	424	256	680	20.503	
		I - Byens hus, funktionalitet og udearealer	0	0	0	-16.950	
Genoptræning og vedligeholdelsestræning:							
04.62.82	853010100*	Ombygning Tranehaven	72.748	873	73.621	76.400	
Dagtilbud mv. til børn og unge:							
05.25.10	844020108*	Etablering af kompetencecenter/melleformer i dagtilbud	0	228	228	3.150	

Funktion	Projekt	Formål	Primosaldo 2025	Forbrug i 2025	Saldo ultimo 2025	Bevilling I alt	Regnskab godkendt
Tilbud til ældre:							
05.30.26	853020100*	Fælles sprog III og EOJ	7.714	0	7.714	9.020	
05.30.27	853050102*	Nødkald i plejeboliger	9.036	880	9.916	10.500	
05.30.27	853050107*	Egebjerg, brandsikring	355	1.823	2.179	6.000	
05.30.27	853050201*	IT-investeringer SoSu 2021	8.979	799	9.778	12.600	
05.30.27	853050202*	IT-investeringer SoSu 2023	4.398	2.864	7.262	8.900	
05.30.27	8530601*	U - Brandsikring plejeboliger	66.765	369	67.134	78.700	
		I - Brandsikring plejeboliger	-13.105	-994	-14.099	-23.300	
Tilbud til voksne med særlige behov:							
05.38.42	847050100*	Brandsikring Hellerup Krisecenter	0	0	0	1.500	
05.38.50	850030101*	Indretning af Bagatelle	727	827	1.555	5.430	
05.38.50	850030300*	Velfærdsinnovation SoSu	1.321	234	1.555	2.700	
Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål:							
05.72.99	850030101*	Udbygning Charlottklubben	74	179	253	1.380	
Administrativ organisation:							
06.45.50	856120102*	Gentofte Rådhus 2026	1.150	7.412	8.561	10.500	
06.45.52	856030207*	Opgradering af standardsoftware 2019	0	5.374	5.374	7.500	
06.45.52	856030212*	Min kloak - IT system	0	482	482	600	



Overførsel af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2025 til budget 2026

Kommunalbestyrelsen har på møde i marts 2026 behandlet overførsler af uforbrugte midler (genbevillinger) fra regnskab 2025 til budget 2026 for drift, anlæg, lån og grundkapitalindskud.

Drift

På driftsområdet er der søgt overførsler på i alt 31,3 mio. kr. Overførslerne skyldes mer- og mindreforbrug på institutioner, centrale bevilling samt puljer m.v.:

OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTSBEVILLINGER FRA 2025 TIL 2026 (SAMMENLIGNET MED ÅRET FØR)		
Beløb i mio. kr.	Genbevilling fra 2024 til 2025	Genbevilling fra 2025 til 2026
Klima, Miljø og Teknik	4,5	3,0
Park og Vej/Klima, Natur og Miljø	4,5	3,0
Kultur, Unge og Fritid	2,8	3,5
Fritid	0,8	2,3
Unge	0,2	0,2
Kultur	1,7	1,0
Børn og Skole	11,4	17,5
Skole og Fritid	10,7	12,8
Dagtilbud for småbørn	-3,3	1,7
Forebyggelse og sundhedsfremme for børn og unge	2,5	1,5
Sociale institutioner og familiepleje for børn og unge	1,5	1,5
Social og Sundhed	-7,7	-1,7
Borgere med handicap	-7,0	-1,8
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	-0,7	0,1
Erhverv og Beskæftigelse	1,4	1,1
Arbejdsmarkedet og overførsler	1,4	1,1
Politisk ledelse og administration	6,0	6,9
Beredskabet	0,4	0,9
Gentofte Ejendomme	-1,3	0,0
Serviceudgifter i alt	17,5	31,3
Forsyning (brugerfinansieret)	0,0	0,0
Driftsudgifter i alt	17,5	31,3

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



Anlæg

Herudover er der på anlægsområdet søgt overført i alt 613,8 mio. kr. (heraf 276,9 mio. kr. vedr. det brugerfinansierede område), som primært skyldes tids- og betalingsforskydninger vedrørende projekterne:

Beløb i 1.000 kr. (netto)	Korrigeret	Regnskab		Genbevilling
	budget 2025	2025	Afvigelse	fra 2025 til 2026
Skattefinansieret	716.064	415.525	300.539	336.875
Klima, Miljø og Teknik	157.138	109.822	47.316	46.310
Kultur, Unge og Fritid	122.121	46.672	75.449	73.171
Børn og Skole	43.902	21.277	22.625	22.410
Social og Sundhed	206.135	125.740	80.394	79.044
Politisk ledelse og administration	186.768	112.014	74.754	115.940
Brugerfinansieret	555.931	279.051	276.880	276.898
Klima, Miljø og Teknik	555.931	279.051	276.880	276.898
Anlæg i alt	1.271.995	694.576	577.419	613.773

Lån og grundkapitalindskud

Der er overført en tidsforskudt lånoptagelse på i alt 345,7 mio. kr. som følge af at de bagvedliggende anlægsudgifter ligeledes bliver genbevillet. 276,9 mio. kr. vedrører lån til fjernvarmeudbygningen, 9,0 mio. kr. til vedligeholdelsesarbejder på plejeboliger, 58,6 mio. kr. vedrører plejeboliger ved Rygårdscentret og 1,1 mio. kr. til plejeboligerne på Jægersborg Have (Hovedparten af lån til plejeboligerne på Jægersborghave er optaget i 2024, men afhængigt af det endelige regnskab for byggeriet vil der blive optaget et tillægslån).

Herudover er der overført en udgift på i alt 10,7 mio. kr. vedrørende grundkapitalindskud (indskud i Landsbyggefonden), svarende til afvigelsen mellem forbrug og korrigeret budget. Indskuddene er til almene familie- og ungdomsboliger ved Sløjfen, til almene ungdomsboliger ved Bilharziose-bygningen og en overførsel af den uforbrugte del af puljen til grundkapitalindskud i almene ungdoms-og familieboliger.

**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 indgår udover Gentofte Kommune også Lyngby-Taarbæk kommune (angivet andel af finansiering):

- Gentofte Kommune (30/32)
 - Lyngby-Taarbæk Kommune (2/32)
-

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 efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2025

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-4.488.171
14.71.04.	Resultattilskud	-6.959.925
14.71.05.	Grundtilskud	-16.678.758
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-74.304
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-491.808
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-115.452
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15.	Danskbonus i program	0
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	0
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-74.227.000
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	76.610
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-12.216.684
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-374.119
15.41.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	0
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-22.130.084
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-1.296.552
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-6.546.862
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-842.690
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.335.153
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-303.277
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-907.172
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-170.460
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-251.786
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-138.397
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-900.848
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	509
17.35.20.1)	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11.2)	Dagpenge ved sygdom	1.188.667
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-2.182.582
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-1.385
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-292.712
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-21.898
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-2.250.812
17.46.74.	Jobrotation	-22.186
17.54.06.	Løntilskud til førtidspensionister	-313.597
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-1.733.708
17.54.21.	Seniorjob	-193.777
17.54.22.	Afløb på servicejob	-50.000
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-125.659
17.56.02.	Ledighedsydelse	-80.183
17.56.04.3)	Fleksjob	-17.004.279
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-650
17.61.09.	Fritidstillæg	-98.269
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.120.059
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligudlænsån, boligsikringslån og beboerindskudslån	1.173.374
17.62.06.	Renteindtægter af boligudlænsån, boligsikringslån og beboerindskudslån	29.718
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-600.603
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-386.641
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.671.245
Refusion i alt		-180.130.869

- 1) Der er også refusion og medfinansiering på § 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. via Ydelsesrefusion, jf. bilag 2 og 3.
- 2) Der er også refusion på § 17.38.11. Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion, jf. bilag 2
- 3) Fra finansloven for 2025 indgår § 17.56.01. i § 17.56.04. Hvis kommunens endelige restafregning for 2024 indgår i regnskabsnoten, vil udgifterne i kvitteringen fra refusionssystemet stå som 17.56.01.

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	kr.
14.71.30. ¹⁾	Løntilskud til udlændinge	0
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-14.812.900
17.35.12. ¹⁾	Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	-2.548.263
17.35.20. ²⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-57.893
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-7.706.286
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-456.740
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-34.219
17.56.02 ³⁾	Ledighedsydelse	-2.090.212
17.38.11. ⁴⁾	Dagpenge ved sygdom	-45.704.250
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-472.281
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-566.500
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-9.139
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-403.267
17.56.04.	Fleksjob	-14.567.962
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-12.553.425
Refusion i alt		-101.983.338

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion

kr.

Refusion og tilskud i alt

-282.114.207

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	120.961.749
17.35.20. ¹⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	870.167
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	9.585
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	143.814.769
17.64.13.	Seniorpension	24.723.425
Medfinansiering i alt		290.379.695

Fortegn: "-" = Gentofte kommunes indtægt