

ÅRSREGNSKAP

2012



HAMAR KOMMUNE

INNHOLDSFORTEGNELSE

Resultatregnskap 2012 - regnskapssjema 1A og 1B	3
Investeringsregnskap 2012 - regnskapsskjema 2A og 2B	4
Balanseregnskapet 2012 - regnskapsskjema 3	5
Økonomisk oversikt - drift	6
Økonomisk oversikt - investering	7
Note 0 Regnskapsprinsipper	8
Note 1 Bevilgningsregnskap og spesifikasjon av endring i arbeidskapital	9
Note 2 Pensjonskostnader	10
Note 3 Garantiansvar	11
Note 4 Krav på/gjeld til kommunale foretak og interkommunale samarbeid	12
Note 5 Aksjer og andeler	13
Note 6 Spesifikasjon over avsetning og bruk av fondsmidler	15
Note 7 Kapitalkonto	16
Note 8 Salg av finansielle anleggsmidler	17
Note 9 Avskrivninger	18
Note 10 Investeringsoversikt	19
Note 11 Gjeldsforpliktelser	20
Note 12 Finansielle omløpsmidler	24
Note 13 Avdrag på lånegjeld iht kommuneloven sitt krav til minstefradrag	25
Note 14 Leasingforpliktelser	26
Note 15 Selvkost	29
Note 16 Spesifisering av ikke budsjetterte ovf drift til investering	31
Note 17 Godtgjørelse til ledende personer, revisor og kontrollutvalg	32
Note 18 Tap sykepengerefusjon	33
Detaljert driftsregnskap etter art	34
Detaljert investeringsregnskap etter art	59
Balansekonti	73
Fondsoversikt	82
Legater	87

Resultatregnskap 2012 Hamar kommune						
Regnskapsskjema 1A Drift		Regnskap	Revidert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap	Avvik Regnskap Rev. budsjett
		2012	2012	2012	2011	2012
01	Skatt på inntekt og formue	-625 491 037	-615 974 000	-612 974 000	-579 808 859	9 517 037
02	Skatt på eiendom	-106 318 173	-106 194 658	-99 194 658	-90 409 954	123 515
03	Ordinært rammetilskudd	-628 137 197	-628 184 000	-620 988 000	-568 141 447	-46 803
04	Andre generelle statstilskudd	-33 426 234	-40 600 000	-40 600 000	-34 706 855	-7 173 766
	Sum frie disponible inntekter	-1 393 372 641	-1 390 952 658	-1 373 756 658	-1 273 067 115	2 419 983
06	Utbytte	-58 601 500	-58 600 000	-55 000 000	-52 801 708	1 500
07	Renteinntekter	-62 721 595	-55 797 908	-43 905 259	-36 612 925	6 923 687
07	Renteutgifter mv	64 234 433	67 900 000	74 900 000	59 981 709	3 665 567
08	Avdrag på lån	41 389 205	40 000 000	40 000 000	50 790 163	-1 389 205
09	Utlån til andre	0	0	0	0	0
	Sum netto eksterne finansutgifter	-15 699 457	-6 497 908	15 994 741	21 357 239	9 201 549
11	Dekn. underskudd / disp. overskudd	-10 807 869	-10 807 869	0	-10 200 265	0
12	Ubundne avsetninger	-10 582 113	-10 649 482	-29 450 000	0	-67 369
13	Bundne avsetninger	1 460 089	11 353 000	9 000 000	1 919 775	9 892 911
	Avsetninger netto	-19 929 894	-10 104 351	-20 450 000	-8 280 490	9 825 543
15	Til fin. av utg. i investeringsbudsjettet	60 966 012	60 966 012	57 000 000	28 450 788	0
	Til fordeling drift	-1 368 035 980	-1 346 588 906	-1 321 211 917	-1 231 539 577	21 447 075
	Sum fordelt til drift	1 346 491 029	1 346 588 906	1 321 211 917	1 220 731 708	97 877
	Regnskapsmessig Resultat	-21 544 950	-0	0	-10 807 869	21 544 951

Regnskapsskjema 1B Drift		Regnskap	Revidert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap	Avvik Regnskap Rev. budsjett
		2012	2012	2012	2011	2012
	Fordeling til Resultatenheter:					
20	Politisk ledelse	7 789 837	7 235 329	7 228 360	9 588 970	-554 508
21	Rådmannens staber og fellesutgifter	65 414 796	69 393 343	63 316 517	58 181 385	3 978 547
22	Arealplan	7 978 184	8 000 325	7 251 931	6 641 888	22 142
23	Servicekontor	10 956 946	10 446 476	7 811 416	9 580 452	-510 470
30	Opplæring og oppvekst	285 893 471	285 576 418	264 291 433	264 529 031	-317 053
31	Barnehage	184 828 643	188 827 986	173 835 722	168 519 337	3 999 343
32	Kultur	54 025 764	54 087 491	50 469 803	49 607 380	61 727
4	Pleie og omsorg	517 877 086	513 313 937	412 668 888	421 604 223	-4 563 149
52	Eiendom	88 498	88 499	0	2 039 839	0
53	Eiendomstjenesten	37 427	3 043	0	0	-34 383
60	Levekår og helse	58 860 506	58 860 423	52 486 077	50 740 796	-83
61	NAV	72 137 634	66 789 882	64 167 855	64 596 933	-5 347 752
65	Barn og familie	77 941 385	77 941 386	69 560 892	66 029 761	1
70	Byggesak og oppmåling	3 710 991	3 710 991	1 722 593	4 079 247	0
8	Teknisk drift og anlegg	2 622 582	2 515 862	-4 145 468	-1 847 762	-106 720
85	Kommuneentreprenøren	0	0	0	0	0
86	Vaktmestersentralen	149 405	0	0	0	-149 405
	Overføringer:					
90	Kommunale foretak	11 923 893	9 260 160	8 460 159	5 579 453	-2 663 733
92	Finansposter	33 014 999	38 000 000	38 000 000	18 845 325	4 985 001
94	Kontrollutvalg og revisjon	1 958 467	2 574 840	2 574 840	10 415 474	616 373
95	Interkommunale selskap	18 638 586	17 760 497	17 760 497	17 431 988	-878 089
96	Kirken og andre trossamfunn	15 163 325	14 412 902	14 412 902	14 741 676	-750 423
97	Kommunale AS	5 215 599	5 264 500	5 264 499	4 516 764	48 901
98	Reserverte tilleggsbevilgninger	450 000	7 524 615	159 073 000	6 335 000	7 074 615
99	Kompensasjon moms investering	-90 186 992	-95 000 000	-95 000 000	-31 025 453	-4 813 008
	Fordelt til driftsrammen	1 346 491 029	1 346 588 906	1 321 211 917	1 220 731 708	97 877

Investeringsregnskap 2012 Hamar kommune					
Regnskapsskjema 2A Investering		Regnskap	Revidert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap
		2012	2012	2012	2011
L1	Investeringer i anleggsmidler	584 543 944	613 463 277	511 700 000	235 532 567
L2	Utlån og forskutteringer	360 376 445	51 100 000	0	39 704 251
L3	Avdrag på lån	29 743 539	28 000 000	0	7 495 130
L4	Avsetninger til fond	62 520 848	68 317 851	0	159 339 333
L4	Tilbakeføring/styrking Likviditetsreserv	0	0	0	0
	Inndekning av udekket fra tidligere år	0	0	0	9 476 009
L5	Årets finansieringsbehov	1 037 184 776	760 881 128	511 700 000	451 547 290
L6	Finansiert slik:				
L7	Bruk av lånemidler	-159 213 841	-173 763 271	-260 480 000	-177 814 825
L8	Inntekter fra salg av anleggsmidler	-23 466 209	-34 568 897	0	-19 697 080
L9	Tilskudd til investeringer	-6 768 051	-69 664 000	-8 920 000	-18 635 000
L10	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-77 630 370	-46 443 552	0	-176 219 416
L11	Eieruttak	0			0
L11	Andre inntekter	-354 833 488	-19 936 662	0	0
L12	Sum ekstern finansiering	-621 911 958	-344 376 382	-269 400 000	-392 366 320
L13	Overført fra driftsregnskapet	-60 966 012	-60 966 012	-57 000 000	-28 682 096
L14	Bruk av avsetninger	-354 306 806	-355 538 734	-185 300 000	-30 498 873
L15	Sum finansiering	-1 037 184 776	-760 881 128	-511 700 000	-451 547 290
L16	Udekket/udisponert	0	0	0	0
Regnskapsskjema 2B Investering		Regnskap	Revidert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap
		2012	2012	2012	2011
20	Politisk ledelse	3 966 012	3 966 012	0	3 662 563
21	Rådmannens staber og fellesutgifter	16 451 484	16 679 994	16 500 000	1 767 199
22	Plan og utvikling	0	0	0	0
23	Servicekontor				
30	Opplæring og oppvekst	5 364 268	7 000 000	16 000 000	3 572 601
31	Barnehage	24 696 172	26 872 271	11 000 000	4 916 701
32	Kultur	228 588 498	237 500 000	286 000 000	66 728 408
4	Pleie og omsorg	30 077 812	33 075 000	13 700 000	35 458 942
52	Eiendom	0	0	0	25 991 327
60	Levekår og helse	22 908 527	22 000 000	22 000 000	14 392 410
61	NAV				
65	Barn og familie				
70	Byggesak og oppmåling	0	0	0	0
8	Teknisk drift og anlegg	109 234 802	133 470 000	123 600 000	50 573 814
	<i>Overføringer:</i>				
90	Kommunale foretak	140 956 370	130 000 000	20 000 000	24 392 603
95	Interkommunale selskap	0	600 000	600 000	476 000
96	Kirken og andre trossamfunn	2 300 000	2 300 000	2 300 000	3 600 000
97	Kommunale AS	0	0	0	0
L1	Investeringer i Anleggsmidler	584 543 944	613 463 277	511 700 000	235 532 567

Balanseregnskap 2012 Hamar kommune


		Regnskap	Regnskap
		2012	2011
	Eiendeler		
(A)	Anleggsmidler	KAP. 2.2	5 955 436 251
	Faste eiendommer og anlegg	(2.27-2.29)	2 437 987 923
	Utstyr, maskiner og transportmidler	(2.24-2.26)	33 058 440
	Utlån	(2.22-2.23)	505 187 521
	Aksjer og andeler	(2.21)	1 104 584 324
	Pensjonsmidler	(2.20)	1 874 618 043
(B)	Omløpsmidler	KAP. 2.1	1 090 008 653
	Kortsiktige fordringer	(2.13-2.17)	341 256 907
	Premieavvik	(2.19)	65 830 921
	Sertifikater	(2.12)	30 179 000
	Obligasjoner	(2.11)	151 413 000
	Kasse, postgiro, bankinnskudd	(2.10)	501 328 825
	Sum eiendeler (A + B)		7 045 444 904
	Egenkapital og gjeld		
(C)	Egenkapital	KAP. 2.5	-2 548 058 259
	Bundne driftsfond	(2.51-2.52)	-75 516 325
	Ubundne investeringsfond	(2.53-2.54)	-63 628 757
	Bundne investeringsfond	(2.55)	-15 044 793
	Disposisjonsfond	(2.56)	-185 974 043
	Endring av regnskapsprinsipp drift	(2.5810)	5 929 422
	Regnskapsmessig mindreforbruk	(2.5950)	-21 544 950
	Udekket i investeringsregnskapet	(2.5980)	0
	Kapitalkonto	(2.5990)	-2 192 278 812
(D)	Gjeld		-4 497 386 645
	Langsiktig gjeld	KAP. 2.4	-4 138 767 024
	Pensjonsforpliktelse	(2.40-2.40)	-2 398 059 096
	Andre lån	(2.45-2.49)	-1 740 707 928
	Kortsiktig gjeld	KAP. 2.3	-358 619 621
	Annen kortsiktig gjeld	(2.32-2.38)	-358 619 621
	Sum egenkapital og gjeld (C + D)		-7 045 444 904
	Memoriakonti		
(E)	Memoriakonti	KAP. 2.9	0
	Ubrukte lånemidler	(2.9100)	365 944 220
	Andre memoriakonti	(2.9200-2.9998)	0
	Motkonto for memoriakontiene	(2.9999)	-365 944 220

31. desember 2012


4. mars 2013



Martin Kulild
Rådmann



Stig Roger Andreassen
Økonomisjef



Ann Kristin Lyngaas
Fung. fagleder Regnskap

Driftsregnskap Hamar Kommune					
Økonomisk oversikt - Drift	Regnskap	Revidert Budsjet	Opprinnelig Budsjet	Regnskap	Avvik Regnskap Rev.budsjet
	2012	2012	2012	2011	2012
Driftsinntekter:					
Brukerbetalinger	-85 851 920	-81 757 530	-81 757 530	-81 541 950	-4 094 390
Andre salgs- og leieinntekter	-218 247 100	-197 898 464	-199 757 464	-197 004 642	-20 348 636
Overføringer med krav til motytelse	-336 012 797	-188 970 789	-187 940 523	-256 387 240	-147 042 008
Rammetilskudd	-628 137 197	-628 184 000	-620 988 000	-568 141 447	46 803
Andre statlige overføringer	-105 808 061	-145 081 025	-131 848 604	-106 868 299	39 272 964
Andre overføringer	-2 110 911	-1 162 997	-1 162 997	-3 299 065	-947 914
Inntekts- og formuesskatt	-625 491 037	-615 974 000	-612 974 000	-579 808 859	-9 517 037
Eiendomsskatt verk og bruk	-8 212 669	-5 000 000	-5 000 000	-4 913 168	-3 212 669
Eiendomsskatt annen fast eiendom	-98 105 505	-101 194 658	-94 194 658	-85 496 786	3 089 153
Andre direkte og indirekte skatter	-198 413	0	0	-194 147	-198 413
Sum driftsinntekter	-2 108 175 609	-1 965 223 463	-1 935 623 776	-1 883 655 603	-142 952 147
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	1 057 839 000	985 073 697	979 215 644	969 632 389	72 765 303
Sosiale utgifter	265 894 816	276 140 552	300 989 231	269 707 538	-10 245 736
Kjøp av varer/tj. som inngår i komm. tj.prod.	243 061 745	216 269 581	214 920 545	240 762 043	26 792 164
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tj.prod.	157 864 060	161 721 896	195 146 243	165 483 794	-3 857 836
Overføringer	277 746 059	236 837 074	191 959 938	243 407 784	40 908 985
Avskrivninger	63 389 526	0	0	59 853 483	63 389 526
Fordeelte utgifter	-51 129 726	-38 205 489	-38 472 489	-40 337 836	-12 924 237
Sum driftsutgifter	2 014 665 481	1 837 837 311	1 843 759 112	1 908 509 195	176 828 169
Brutto driftsresultat	-93 510 128	-127 386 152	-91 864 664	24 853 592	33 876 022
Renteinntekter og utbytte	-119 136 501	-114 816 618	-99 323 969	-89 884 122	-4 319 883
Gevinst finansielle instrumenter(omløpsmidler)	-2 632 677	0	0	-88 000	0
Mottatte avdrag på lån	-903 263	-1 611 968	-1 611 968	-2 741 916	708 705
Sum eksterne finansinntekter	-122 672 441	-116 428 586	-100 935 937	-92 714 038	-3 611 178
Renteutgifter og låneomkostninger	63 835 585	67 900 000	74 900 000	58 507 487	-4 064 415
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	288 362	0	0	1 292 118	0
Avdrag på lån	41 389 205	40 000 000	40 000 000	50 379 971	1 389 205
Utlån	2 385 600	1 246 820	1 246 820	1 300 243	1 138 780
Sum eksterne finansutgifter	107 898 752	109 146 820	116 146 820	111 479 820	-1 536 430
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-14 773 688	-7 281 766	15 210 883	18 765 782	-5 147 608
Motpost avskrivninger	-63 389 526	0	0	-59 853 483	-63 389 526
Netto driftsresultat	-171 673 342	-134 667 918	-76 653 781	-16 234 110	-34 661 112
Bruk av tidl. års regnskapsm. mindreforbruk	-10 807 869	-10 807 869	0	-17 232 618	0
Bruk av disposisjonsfond	-59 451 691	-55 467 070	-29 641 219	-76 521 749	-3 984 621
Bruk av bundne fond	-6 115 528	-6 196 793	-1 710 000	-7 246 999	81 265
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-76 375 088	-72 471 732	-31 351 219	-101 001 366	-3 903 356
Overført til investeringsregnskapet	60 966 012	60 966 012	57 000 000	28 682 096	0
Avsatt til dekn. av tidl. års regnskapsm. merforbr.					0
Avsatt til disposisjonsfond	141 470 968	133 327 340	50 285 000	66 654 039	8 143 628
Avsatt til bundne fond	24 066 500	12 846 298	720 000	11 091 471	11 220 202
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0	0
Sum avsetninger	226 503 480	207 139 650	108 005 000	106 427 607	19 363 830
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	-21 544 950	0	0	-10 807 869	-19 200 638

Investeringsregnskap Hamar kommune				
Økonomisk oversikt - Investering	Regnskap	Revidert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap
	2012	2012	2012	2011
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-6 318 383	-17 500 000	0	-19 172 081
Andre salgsinntekter	-3 733 488	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-33 407 138	0	0	-9 998 847
Statlige overføringer	-3 669 000	-69 664 000	-8 920 000	-18 200 000
Andre overføringer	-3 099 051	0	0	-435 000
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-351 100 000	-19 936 662	0	0
Sum inntekter	-401 327 060	-107 100 662	-8 920 000	-47 805 928
Lønnsutgifter	6 634 500	0	0	5 164 989
Sosiale utgifter	73 413	0	0	0
Kjøp av varer/tj. som inngår i komm. tj.prod.	452 186 725	591 417 271	493 800 000	187 380 928
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tj.prod.	351 523	179 994	0	890 414
Overføringer	92 947 843	2 900 000	2 900 000	38 242 960
Renteutgifter og omkostninger	13 363 928	0	0	190 715
Fordeelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	565 557 932	594 497 265	496 700 000	231 870 004
Avdrag på lån	29 743 539	28 000 000	0	7 495 130
Utlån	360 376 445	51 100 000	0	39 704 251
Kjøp av aksjer og andeler	18 986 012	18 966 012	15 000 000	3 662 563
Dekning av tidl. års udekkede merforbruk	0	0	0	9 476 009
Avsatt til ubundne investeringsfond	59 648 271	66 317 851	0	149 835 493
Avsatt til bundne fond	2 872 578	2 000 000	0	9 503 840
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	471 626 844	166 383 863	15 000 000	219 677 285
Finansieringsbehov	635 857 716	653 780 465	502 780 000	403 741 362
Bruk av lån	-159 213 841	-173 763 271	-260 480 000	-177 814 825
Mottatte avdrag på utlån	-44 223 232	-46 443 552	0	-166 220 569
Salg av aksjer og andeler	-17 147 826	-17 068 897	0	-524 999
Overført fra driftsregnskapet	-60 966 012	-60 966 012	-57 000 000	-28 682 096
Bruk av Disposisjonsfond	-127 185 251	-327 938 734	-185 300 000	-8 076 549
Bruk av bundne driftsfond	0	-18 600 000	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	-219 054 187	0	0	-900 000
Bruk av bundne investeringsfond	-8 067 369	-9 000 000	0	-21 522 324
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansiering	-635 857 716	-653 780 465	-502 780 000	-403 741 362
Udekket / udisponert	0	0	0	0

Note 0

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapskikk.

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens og fylkeskommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet med unntak av variabel lønn for desember måned som føres i januar året etter. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet gjøres ikke.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke. For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost. Et unntak for dette prinsippet er føring av lån for finansiell leasing. Siden det ikke er gjort formelt låneopptak, er ikke lån i forbindelse med finansiell leasing registrert på memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet.

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler. Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler. Andre fordringer er omløpsmidler dersom disse forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Ellers er de klassifisert som anleggsmidler.

Kommunen følger KRS (F) nr 4 Avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelet kvalitetsnivå utgiftføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50. All annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

Vurderingsregler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi.

Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er anskaffet / tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Anleggsmidler som har hatt verdifall som forventes ikke å være forbigående er nedskrevet til virkelig verdi i balansen.

Vurderingene for eiendeler gjelder tilsvarende for kortsiktig og langsiktig gjeld. Opptakskost utgjør gjeldspostens pålydende i norske kroner på det tidspunkt som gjelden oppstår. Låneomkostninger (gebyrer, provisjoner mv.), samt over- og underkurs er finansutgifter og inntekter. Over- og underkurs periodiseres over lånets løpetid som kortsiktig fordring/gjeld etter samme prinsipp som gjelder for obligasjoner som holdes til forfall.

Selvkostberegninger

Innefor de rammer der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve av brukerbetalinger beregner kommunen selvkost etter retningslinjer gitt av Kommunal- og regionaldepartementet i dokument H-2140, januar 2003.

For de tjenestene kommunen selv har valgt å kreve brukerbetalinger etter selvkostprinsippet følges samme retningslinjer.

Mva-plikt og mva-kompensasjon

Kommunen følger reglene mva-loven for de tjenesteområdene som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet krever kommunen mva-kompensasjon. Mottatt kompensasjon for betalt mva er finansiert av kommunen gjennom redusert statstilskudd i inntektssystemet. Fakturaer er merverdiavgiftsbehandlet i henhold til anordningsprinsippet. Dette gjelder både for- og etterskuddsbetalte.

Avvikling av likviditetsreserven/ Nye konti for endring i regnskapsprinsipp

Likviditetsreserven opphører fra og med 1.1.2010. Avviklingen er gjennomført i regnskapet for Hamar kommune i 2008. Se egen note 18 for avviklingen av likviditetsreserve. 1.1.2008 ble det opprettet konti for endring i regnskapsprinsipp, som påvirker arbeidskapitalen, for drift (25810001) og investering (25800001).

Note 1**Endring i arbeidskapital**

Balanseregnskapet	31.12.2012	31.12.2011	Endring
2.1 Omløpsmidler	1 090 008 653	1 071 596 066	18 412 587
2.3 Kortsiktig gjeld	-358 619 621	-289 311 566	-69 308 055
Arbeidskapital	731 389 032	782 284 500	-50 895 468

Drifts- og investeringsregnskapet 2012**Økonomisk oversikt drift**

Sum driftsinntekter	-2 108 175 609
Sum driftsutgifter	1 951 275 955
Eksterne finansieringsinntekter	-122 672 441
Eksterne finansieringsutgifter	107 898 752

Sum driftsregnskapet **-171 673 342**

Økonomisk oversikt investering

Sum inntekter	-50 227 060
Sum utgifter	552 194 003
Eksterne finansieringsinntekter	-240 521 560
Eksterne finansieringsutgifter	91 306 585

Sum investeringsregnskapet **352 751 969**

Endring ubrukte lånemidler	-121 266 159
Endring arb.kap. jfr. drift-/invest.regn.	59 812 468
Netto endring arb.kap. jfr. balansen	-50 895 468
Kontrollsum, avvik skal forklares *	8 916 999

*Differansen har årsak i omklassifisering av spillemidler fra langsiktig fordring, registrert på konto 22275.204, kr. 6.443.000, konto 22275.205, kr. 2.500.000, konto 22275.207, kr. 2.917.000 til kortsiktigfordring i kontoklasse 213. Mesteparten av fordringene er betalt i 2012.

Note 2

Pensjonskostnader

Hamar kommune har kollektive pensjonsordninger (tjenestepensjonsordninger) for sine ansatte. For sykepleiere og lærere er ytelsene lovbestemt. For øvrige yrkesgrupper omfatter ordningene de tariffestede ytelser som gjelder i kommunal sektor. Tjenestepensjonsordningene gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66 % av pensjonsgrunnlaget. Fremtidig pensjonsytelse blir beregnet ut fra antall opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningene sikrer en brutto uførepensjon på samme nivå som alderspensjonen og omfatter i tillegg ektefellepensjon og barnpensjon. De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler. AFP er ikke forsikringsmessig dekket og det er ikke avsatt midler i forsikringsordningene til fremtidige AFP-pensjoner.

Årets netto pensjonskostnad (F § 13-1 bokstav C)	SPK	KLP	Sum 2012	
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	20 509 082	87 277 486	107 786 568	
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	14 316 363	86 653 568	100 969 931	
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-11 365 658	-82 072 104	-93 437 762	
Administrasjonskostnader	595 287	5 863 047	6 458 334	
Netto pensjonskostnad (inkl.adm.)	24 055 074	97 721 997	121 777 071	
Årets pensjonspremie til betaling	22 445 766	157 027 116	179 472 882	
Årets premieavvik	-1 609 308	59 305 119	57 695 811	
Balanse 31.12.12 (F § 13-1 bokstav E)	Pensjons-poster SPK	Pensjons-poster KLP	Sum 2012	
Brutto påløpt forpliktelse	352 966 840	1 980 413 961	2 333 380 801	
Pensjonsmidler	256 669 730	1 617 999 750	1 874 614 713	
Netto pensjonsforpliktelse	96 297 110	362 414 211	458 766 088	
Arbeidsgiveravgift	13 577 893	51 100 404	64 686 018	
Årets premieavvik	-1 609 308	59 305 119	57 695 811	
Premieavvik tidligere år				
Akkumulert premieavvik	-1 609 308	59 305 119	57 695 811	
Arbeidsgiveravgift	-226 912	8 362 022	8 135 109	
Beregningsforutsetninger	SPK	KLP		
Forventet avkastning på pensjonsmidler (F § 13-5 bokstav F)	4,85 %	5,50 %		
Diskonteringsrente (F § 13-5 bokstav E)	4,50 %	4,50 %		
Forventet årlig lønnsvekst (F § 13-5 bokstav B)	3,16 %	3,16 %		
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (F § 13-5 bokstav C og D)	3,16 %	3,16 %		
Forutsetninger for turn-over KLP (F § 13-5 bokstav G)	Uttaksandel pr aldersgruppe i AFP-felles Kom.pensjonsordn.:			
under 20 år → 20 %	62 år	50,00 %	20,00 %	
20-23 år → 8 %	63 år	50,00 %	30,00 %	
24-25 år → 6 %	64 år	50,00 %	40,00 %	
26-30 år → 6 % - 0,4 % pr år over 25 år	65 år	50,00 %	50,00 %	
31-45 år → 4 % - 0,2 % pr år over 30 år	66 år	50,00 %	60,00 %	
46-50 år → 1 % - 0,1 % pr år over 45 år				
Over 50 år → 0 %				
Estimatavvik	Pensjons-midler SPK	Pensjons- forplikt. SPK	Pensjons-midler KLP	Pensjons- forplikt. KLP
Estimert 31.12.12	242 232 387	324 900 374	1 488 765 944	1 833 705 889
Ny beregning 01.01.12	223 398 826	318 141 395	1 448 512 486	1 870 231 816
Årets estimatavvik (01.01.12)	18 849 512	-6 758 979	40 253 458	36 525 927
Estimatavvik fra tidligere år	0	0	0	0
Korrigert 2012	0	0	0	0
Akkumulert estimatavvik 31.12.12	18 849 512	-6 758 979	40 253 458	36 525 927

Note 3

Garantiansvar

Person, firma, organisasjon	Garantiansvar		
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Hamar kommunes ansvar for felleskommunale bedrifters gjeld	Kr 0	1 860 790	3 721 920
Storhamar Fotball	Kr 1 213 165	1 317 899	0
Barnehager	Kr 1 593 446	1 881 310	2 169 174
Bekkelivegen 2 (tidligere Øst-Lab)	Kr 334 810	207 573	311 355
Sportsanleggene	Kr 2 000 000	9 500 000	
HAMKAM fotball Yngres Avdeling	Kr 1 773 578	1 926 229	-
Sum	Kr 6 914 999	16 693 801	6 202 449

Storhamar Fotball	Restgjeld	Garantiansvar			
Serielån nr 1829 31 60070	1 213 165	100,00 %	Kr 1 213 165	1 317 899	0

*

HIAS' lån	Restgjeld	Garantiansvar			
Lån nr. 19920725 (NKB), Innfridd 15.10.201	-	50,00 %	Kr -	1 860 790	3 721 920

BARNEHAGER

Blåveisen barnehage, org.nr 96173177	525 000	100 %	525 000	675 000	825 000
Hvitveisen barnehage, org.nr 951917435	1 068 446	100 %	1 068 446	1 206 310	1 344 174
			Kr 1 593 446	1 881 310	2 169 174

ANDRE

Bekkelivegen 2 (tidligere Øst-Lab)(NKB 200	334 810	31,00 %	Kr 334 810	207 573	311 355
--	---------	---------	-------------------	----------------	----------------

SPORTSANLEGGENE

Hamar Sportsanlegg, F sak 195/10			2 000 000	6 500 000	6 500 000
Børstad Idrettspark, F sak 195/10			-	3 000 000	3 000 000
			Kr 2 000 000	9 500 000	9 500 000

HAMKAM

HAMKAM fotball Yngres Avdeling, 2,0 mill.,kunstgress Briskeby. K.sak 44/11. Løpetid 10 år fra 30.06.2011, lånenr. 1829.36.36296	1 773 578	100 %	1 773 578	1 926 229	-
			Kr 1 773 578	1 926 229	-

Note 4**Krav på/gjeld til kommunale foretak, interkommunalesamarbeid etter § 27 med eget særregnskap og interkommunale selskaper**

Foretak	Fordring pr. 31.12.12	Gjeld pr. 31.12.12	Sum
Hamar Kino KF	0,00	0,00	0,00
Hamar Svømmehall KF	0,00	0,00	0,00
Sum kommunale foretak	0,00	0,00	0,00
Hedemarken interkommunale brann- og feiervesen	0,00	0,00	0,00
Sum interkommunale samarbeid etter § 27 med eget særregnska	0,00	0,00	0,00
Hedmark Revisjon IKS	0,00	0,00	0,00
Hedmark Interkommunale IKT	0,00	0,00	0,00
Sum interkommunale selskaper	0,00	0,00	0,00
Sum	0,00	0,00	0,00

Note 5 Aksjer og andeler

Finansielle anleggsmidler er "Strategiske" langsiktige investeringer. De inngår ikke som en del av "Langsiktige Finansielle Aktiva" etter Finansforskriften og Finansreglementet. Regelverket som gjelder disse poster er KRS nr. 1, KRS nr. 2 og KRS nr. 9 (F). Eventuell nedskrivning skal skje til den høyeste verdien av salgsverdi og bruksverdi.

Finansielle anleggsmidler	Organisasjonsnummer	Andel	Pålydende	Balanseverdi 31.12.2011	Avgang/avskrivning	Tilgang	Balanseverdi 31.12.2012	Vurdering av kommunens bokførte balanseverdi, (med nøkkeltall fra selskapenes regnskap for 2011).
Heleide aksjeselskap								
Briskeby Eiendom 1 AS	990 405 859	100 %	1 000	36 500 000			36 500 000	Selskapet har negativ egenkapital med 1,9 mill i regnskap 2011. Selskapet forutsettes solgt i 2013, og i den forbindelse vil kommunens investeringer i selskapet i stor grad måtte avskrives. Av hensyn til salgsprosessen avventes tapsføringen til 2013.
Briskeby Gressbane AS	990 673 195	100 %	1 000	48 525 000	-		48 525 000	Selskapet har samlet negativ egenkapital med 0,47 mill i regnskap for 2011. Ved avvikling av forpliktelsen til Børstad Idrettspark på om lag 40 mill så vil en oppløsning gjennomføres med en positiv egenkapital og kontantbeholdning på om lag 16 mill.
Børstad Idrettspark AS	990 673 217	100 %	1 000	9 533 333	-7 533 333	0	2 000 000	Selskapet har negativ egenkapital med 2,3 mill i regnskap for 2011. Avvikling av selskapet er antatt å kunne skje uten ytterligere tilførsel av egenkapital, og en bokført egenkapital /likviditet ved avslutning på om lag 2 mill.
Hamar Energi Holding AS	886 732 732	100 %		938 600 000			938 600 000	Innskutt egenkapital (938,6 mill) består av selskapskapital med 480,5 mill og overkursfond 458,1 mill. Annen egenkapital er 26,9 mill og samlet egenkapital er 965,5 mill. Relle verdier i Eidsiva er betydelig større enn bokført beløn.
Hamar Olympiske Anlegg AS	959 384 517	100 %	1 000	3 100 000		15 000 000	18 100 000	Kommunen tilførte ny aksjekapital med 15,0 mill i 2012. Selskapets egenkapital er redusert fra 47,2 mill i regnskap for 2010, til 34,5 mill i regnskap for 2011. Omløpsmidler ekskl fordringer var på 10,8 mill. Selskapet har betydelige årlige underskudd, og i 2011 var underskuddet 12,7 mill. Selskapet har betydelige utfordringer.
Hamar Sportsanlegg AS	885 759 912	100 %	100	1			1	Selskaper har negativ egenkapital med 5,5 mill i regnskap for 2011. Selskapet er under avvikling.
Sum				1 036 258 334	(7 533 333)	15 000 000	1 043 725 001	
Deleide aksjeselskap								
Hamar Troll AS	995 819 104		100	500 000			500 000	Anskaffet i 2010. Formannskapet 13.10.2010 sak 212/10. Innskutt egenkapital er 11.159.000, og annen egenkapital er 43.945. Selskapets kapital er investert med 11,1 mill som rettighet til filmen Troll, som var forventet premiareklar innen utgangen av 2012.
Hedmark Kunnskapspark AS	982 009 219	4350 Eierande 19,60 %	180	783 000			783 000	Selskapets aksjekapital er 8.137.980 kr. I regnskapet for 2011 hadde selskapet en samlet egenkapital på 9,8 mill. Kommunen har 4.350 aksjer pålydende 180, og aksjekapitalen justeres ned til selvkost.
Kompetanse Univ og Forskn fondet AS	989 518 496	2000 Eierande 110,87 %	100	20 000 000	(20 000 000)		-	Selskapet er oppløst. I K sak 217/2012 ble avvikling godkjent med utbetaling av oppgjør til kommunen med 10.451.116.-, som ble avsatt til strategisk utvikling av Hamar som høyskoleby.

NOTER TIL REGNSKAP

Finansielle anleggsmidler	Organisasjonsnummer	Andel	Pålydende	Balanseverdi 31.12.2011	Avgang/avskrivning	Tilgang	Balanseverdi 31.12.2012	Vurdering av kommunens bokførte balanseverdi, (med nøkkeltall fra selskapenes regnskap for 2011).
Mjosanker AS	979 637 500	56.792 aksjer Eierande 133,23%	10	1 311 793			1 311 793	Selskapets aksjekapital er 1.708.900 + overkursfond 2.651.100 = 4.360.000. HK sin eierandel er 33,24% - reell verdi av aksjene (inklusive overkursfond) er 1.449.166. I regnskapet for 2011 hadde selskapet en samlet egenkapital på 39,6 mill.
Norsk Bane AS	984 365 772	50	1 100	1			1	Om selskapets regnskap i 2011: Innskutt aksjekapital er 10.159.000 kr. Udekket tap er 9.650.344, og samlet egenkapital på 508.656 kr.
Oplandske Dampskibsselskap AS	915 025 064	170 Eierande 11,60 %	100	17 000			17 000	I regnskapet fr 2011 framgår at innskutt egenkapital er 1.100.700. Annen egenkapital (udekkede tap) er 727.378, og samlet egenkapital er 373.322.
Storhamargata Eiendom AS	996 041 379	50 %	1 000	252 580	(252 580)		-	I Ko sak 180/12 ble salg av kommunens eierandel og tilbakeføring av utlån godkjent, med samlet oppgjør kr 31.487.108.-.
Tekstilvask Innlandet AS	995 585 782	3273 Eierande 11,64 %	10	20 000			20 000	Selskapet hadde en samlet egenkapital på 19,3 mill i regnskap for 2011, herav innskutt egenkapital 7.624.647. Tekstilvask Innlandet har hatt en vanskelig start i nye lokaler, og vil få et betydelig underskudd i 2012. Selskapet og Sykehuset Innlandet som største eier (84 %) jobber aktivt for å rette opp økonomien i selskapet.
Vangsvegen 73 Eiendom AS Datterselskaper er Vangsvegen 73 AS, Vangsvegen Prosjekt AS og Vangsvegen Parkering AS	990 164 630	60 %		4 987 500			4 987 500	I regnskapet for 2011 hadde selskapet en samlet egenkapital på 70,5 mill. Innskutt egenkapital /aksjekapital er 100.000.
Hamar Gårdeierselskap AS	990 164 630					5 000	5 000	Total aksjekapital i selskapet er 35.000, og av dette har kommunen en aksjepost på 5.000. Det er utbetalt kr 20.000, inklusive en overkurs med 15.000.
Sum				27 871 874	(20 252 580)	5 000	7 624 294	
Interkommunale selskap								
HIAS IKS Datterselskal Hias Næring AS og datterselskap av Hias Næring: Hias Miljøpartner AS og Hias Drift AS	947 293 265	49 %		9 800 000			9 800 000	Innskutt egenkapital 20,0 mill + annen (opptjent) egenkapital 205,1 mill. Aksjer i datterselskap er vurdert til kostpris i morselskapets regnskap.
IKA ØST IKS						207 496	207 496	Ikke registrert i Brønnøysundreg. Egenkapital vedtatt i Ksak 129/09 er overført selskapet.
Hedmark Revisjon IKS	974 644 576						-	
Sum				9 800 000	-	207 496	10 007 496	
Andre selskap								
A/L Biblioteksentralen	910 568 183	20	300	6 000			6 000	
Mjøsen Skog BA	988 983 659	30	1 250	37 500			37 500	
Hedmarken Turistløyper	914 143 137			1			1	
Hvitveisen Barnehage BA	951 917 435	5 andeler	23 000	115 000	(77 500)		37 500	Nedskrevet til faktisk beholdning av andeler og nedskrevne verdier pr andel (7.500).
KLP, egenkapitalinnskudd				39 293 015		3 966 012	43 259 027	
OBOS (A/L Hamar og omegn BBL)				80 000			80 000	
							-	
Sum				39 531 516	(77 500)	3 966 012	43 420 028	
TOTAL				1 113 461 724	(27 863 413)	19 178 508	1 104 776 819	

Note 6**Spesifikasjon over fond, likv.reserve og "udisponert resultat"**

Disposisjonsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	231 140 016,30
Bruk av fondet i driftsregnskapet	59 451 690,55
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	127 185 250,58
Avsetninger til fondet i driftsregnskapet	141 470 968,08
Beholdning 31.12.	185 974 043,25

Bundne driftsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	57 565 354,24
Bruk av fondet i driftsregnskapet	6 115 528,35
Avsetninger til fondet i driftsregnskapet	24 066 499,53
Beholdning 31.12.	75 516 325,42

Ubundne investeringsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	223 034 673,04
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	219 054 186,51
Avsetninger til fondet i investeringsregnskapet	59 648 270,50
Beholdning 31.12.	63 628 757,03

Bundne investeringsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	20 239 583,98
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	8 067 368,51
Avsetninger til fondet i investeringsregnskapet	2 872 577,95
Beholdning 31.12.	15 044 793,42

ØVRIG BOKFØRT EGENKAPITAL:

Regnskapsmessig mindreforbruk	21 544 950,37
Udekket i investeringsregnskapet	0,00
Kapitalkonto	2 192 278 811,54
Sum	2 213 823 761,91

Note 7

Kapitalkonto

			01.01.2012 Balanse kapital		1 523 302 526,29
DEBETPOSTER I ÅRET			KREDITPOSTER I ÅRET		
Korr.av tidl.års feil (KRS 5.3.4)	kr	10 776 000,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	kr	554 808 107,08
Salg av fast eiendom og anlegg	kr	0,00	Omklassifisering av fast eiendom	kr	0,00
Nedskrivning av fast eiendom	kr	0,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	7 948 972,36
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	kr	57 475 318,77	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	0,00
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	0,00	Egenkapitalinnskudd KLP	kr	3 966 012,00
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	0,00	Kjøp av aksjer og andeler	kr	15 020 000,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	5 914 206,96		kr	0,00
Salg av aksjer	kr	20 252 580,00	Utlån startlån	kr	28 113 106,82
Nedjustering av aksjer og andeler	kr	7 610 833,00	Sosiale utlån	kr	736 740,40
Mottatte avdrag på startlån	kr	21 022 207,86	Utlån egne midler	kr	339 263 338,00
Mottatt avdrag på sosiale utlån	kr	475 989,62	Ordinære avdrag eksterne lån	kr	41 389 205,00
Motatt avdrag på utlån av egne midler	kr	23 201 024,00	Ekstraordinære avdrag eksterne lån	kr	22 174 472,00
Avskrivning sosiale utlån	kr	0,00	Ordinære avdrag startlån	kr	7 569 067,00
Avskrivning startlån	kr	0,00	Ekstraordinære avdrag startlån	kr	0,00
Avskrivning utlån av egne midler	kr	10 513 297,00			
Bruk av midler fra eksterne lån	kr	131 100 734,38	Endr pensjonsmidler KLP	kr	129 233 806,00
Bruk av midler fra eksterne startlån	kr	28 113 106,82	Endr pensjonsmidler SPK	kr	14 366 625,00
Endr. pensjonsforpliktelse KLP	kr	146 708 072,00			
Endr. pensjonsforpliktelse SPK	kr	28 066 466,00			
Endr. aga pensjonsforpliktelse KLP	kr	2 463 872,00			
Endr. aga pensjonsforpliktelse SPK	kr	1 919 458,00			
31.12.2012 Balanse kapital	kr	2 192 278 811,54			
SUM DEBET		2 687 891 977,95	SUM KREDIT		2 687 891 977,95

Note 8**Salg av finansielle anleggsmidler**

Selskapets navn	Balanseverdi pr 01.01.12	Salgssum	Resultatført i investerings- regnskapet	Balanseverdi pr. 31.12.12
KUF - Fondet AS	20 000 000,00	10 451 116,00	10 451 116,00	0,00
Storhamargata Eiendom	252 580,00	6 567 907,00	6 567 907,00	0,00
Sum aksjer og andeler	20 252 580,00	17 019 023,00	17 019 023,00	0,00

Note 9

Avskrivninger

Anleggsmiddelgruppe	Avskrivn.plan	Eiendeler
Gruppe 1	5 år	EDB-ustyr, kontormaskiner og lignende
Gruppe 2	10 år	Anleggsmaskiner, maskiner, inventar og utstyr, verktøy og transportmidler og lignende
Gruppe 3	20 år	Parkeringsplasser, trafikklys, tekniske anlegg (VAR), renseanlegg, pumpestasjoner, forbrenningsanlegg og lignende
Gruppe 4	40 år	Boliger, skoler, barnehager, idrettshaller, veier og ledningsnett og lignende
Gruppe 5	50 år	Forretningsbygg, lagerbygg, administrasjonsbygg, sykehjem og andre institusjoner, kulturbygg, brannstasjoner og lignende
Gruppe 99	Manuell i forh til avtale	Finansiell leasing

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5	Gruppe 99	Sum avskr.
Anskaffelseskost pr. 01.01	35 251 571	45 995 054	73 651 775	1 518 667 341	840 740 291	104 832	
Akkumulerte avskr. pr. 01.01	-28 755 694	-22 161 309	-29 564 924	-352 586 905	-182 740 613	-260 579	
Tilgang i regnskapsåret	2 609 975	6 188 797	10 964 676	313 243 533	223 977 911	0	
Avgang i regnskapsåret*	0	0	0	0	0	0	
Avskrivninger i regnskapsåret	-2 344 511	-3 569 696	-3 193 633	-37 465 003	-16 816 683		-63 389 526
Nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	
Bokført verdi	6 761 341	26 452 846	51 857 893	1 441 858 967	865 160 906	-155 747	

* Gevinst/tap ved avgang av anleggsmidler i regnskapsåret er bare bokført i balansen i tråd med kommunale regnskapsforskrifter gjennom en opp/nedskrivning av anleggsmiddelet mot kapitalkontoen.

Note 10

Investeringsprosjekter 2012

Ansvar	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Avvik
20 Egenkapitalinnskudd KLP	3 966 012	-	3 966 012	-
21 Aksjer og utlån	8 356 106	15 000 000	8 562 213	206 108
21 IKT	1 398 669	1 500 000	1 451 266	52 598
21 Sum Stab	9 754 774	16 500 000	10 013 480	258 705
30 Sum Oppvekst	5 349 816	16 000 000	7 000 000	1 650 184
31 Rammebev. til mindre investeringstiltal	-	1 000 000	1 000 000	1 000 000
31 Nye barnehager	24 696 172	10 000 000	25 872 271	1 176 099
31 Sum Barnehage	24 696 172	11 000 000	26 872 271	2 176 099
32 Kulturhus	223 536 574	220 000 000		-3 536 574
32 Børstad idrettsanlegg	2 925 452	66 000 000	17 500 000	14 574 548
32 Andre Kulturprosjekter	112 450	-	6 417 000	6 304 550
32 SUM Kultur	226 574 477	286 000 000	243 917 000	17 342 523
40 Utstyr og oppgradering PO	4 510 762	3 700 000	4 575 000	64 238
40 Byggeprosjekter PO	23 262 476	7 600 000	26 100 000	2 837 524
40 Sum Pleie og Omsorg	27 773 238	11 300 000	30 675 000	2 901 762
60 Levekår og helse	18 487 385	18 480 000	18 480 000	-7 385
80 Utbyggingsområder	10 665 130	28 600 000	26 600 000	15 934 870
81 Veger og parkering	15 056 867	50 500 000	19 700 000	4 643 133
82 Vann og Avløp	26 128 576	25 500 000	32 500 000	6 371 424
83 Park og idrett	7 411 851	4 500 000	9 500 000	2 088 150
84 Byggforvaltning	7 761 506	10 000 000	13 000 000	5 238 494
85 Maskinforvaltning	738 002	1 500 000	1 500 000	761 998
90 Ankerskogen oppgr./utvidelse	140 956 370	20 000 000	130 000 000	-10 956 370
95 Hib	-	600 000	600 000	600 000
96 Overf. til kirkelig fellestråd	2 300 000	2 300 000	2 300 000	-
	-	-	-	-
Totalt	527 620 174	502 180 000	576 623 763	48 403 588

Det ligger inne øremerket inntekt/statstilskudd, og vedtatt budsjett i økonomiplan samsvarer derfor ikke med oppsatte tabell. I regnskapet utgjør dette 50,2 mill, og i budsjettet utgjør det 35,9 mill.

Netto Investeringsutgift (IU, II, FU, FI)	527 620 174
Investeringsinntekt (II)	50 227 060
Finansinntekt (FI)	6 696 710
Sum / Skjema 2 B	584 543 944

Note 11 Gjeldsforpliktelser

Lån nummer	Totalt	10471212	10593247	10599467
Långiver		Dnb Markets	Dnb Markets	Dnb Markets
Kontonummer		24520001	24520001	24520001
Lånets formål		Samlelån	Samlelån	Samlelån
Låneform		Sertifikatlån	Sertifikatlån	Sertifikatlån
Lånet opptatt		2008	2010	2011
Opprinnelig str.kr.	2 226 550 591	147 000 000	187 000 000	217 000 000
Rentebergning		3 mnd Nibor	3 mnd Nibor	3 mnd Nibor
Rentefot %		1,90 %	2,58 %	2,42 %
Rentetype		Flytende	Flytende	Flytende
Lånets løpetid		Uten avdrag	Uten avdrag	Uten avdrag
Siste avdrag (år)				
Kontr.m.avdr.i året	1 114 284			
Nye lån i året	467 480 000			
BEREGNING AV RENTER				
Renter utgiftsført 2012	49 284 492,68	3 817 972,59	5 117 498,34	6 550 547,86
Påløpt i 2011	-9 225 218,28	-672 454,53	-1 239 323,29	-1 265 479,46
Påløpte ikke betalte renter 2012	7 545 052,11	436 167,12	0,00	722 128,43
Beregning a årets renteutgift	47 604 326,51	3 581 685,18	3 878 175,05	6 007 196,83
BEREGNING AVDRAG/GJELD				
Sammenslåing av lån	0,00			
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave	1 348 603 822,00	147 000 000,00		250 000 000,00
Ordinære avdrag betalt i 2012	48 958 272,00	0,00	0,00	11 000 000,00
Avskrivning tap startlån	0,00			
Ekstraord. avdrag betalt i 2012	22 000 000,00			22 000 000,00
Beregning av gjeld	1 745 125 550,00	147 000 000,00	0,00	217 000 000,00

Lån nummer	0010670326	11498061 8	11500865 8	11503557 8
Långiver	Sparebank 1	Husbanken	Husbanken	Husbanken
Kontonummer	24520001	24519002	24519002	24519002
Lånets formål	Samlelån	Boligformål	Boligformål	Boligformål
Låneform	Sertifikatlån	Startlån	Startlån	Startlån
Lånet opptatt	2012	2005	2006	2007
Opprinnelig str.kr.	187 000 000	16 000 000	20 000 000	24 000 000
Rentebergning	3 mnd Nibor	Fastrente	Fastrente	Fastrente
Rentefot %	1,98 %	3,27 %	2,88 %	4,70 %
Rentetype	Flytende	Fast til 1.7.2016	Fast til 1.11.2021	Fast til 1.7.2013
Lånets løpetid	Uten avdrag	25	25	25
Siste avdrag (år)		2030	2031	2032
Kontr.m.avdr.i året				
Nye lån i året	187 000 000			
BEREGNING AV RENTER				
Renter utgiftsført 2012	0,00	150 944,42	522 129,24	914 376,93
Påløpt i 2011	0,00	-75 995,00	-262 257,00	-233 140,00
Påløpte ikke betalte renter 2012	791 240,56	73 665,00	257 579,00	221 161,00
Beregning a årets renteutgift	791 240,56	148 614,42	517 451,24	902 397,93
BEREGNING AVDRAG/GJELD				
Sammenslåing av lån				
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave	0,00	4 725 638,00	18 490 887,00	19 680 000,00
Ordinære avdrag betalt i 2012	0,00	248 718,00	694 486,00	960 000,00
Avskrivning tap startlån	0,00			
Ekstraord. avdrag betalt i 2012	0,00			
Beregning av gjeld	187 000 000,00	4 476 920,00	17 796 401,00	18 720 000,00

Note 11 Gjeldsforpliktelser

Lån nummer	11505891 9	11508795 9	11513024 7	115165284/1	115165284/2
Långiver	Husbanken	Husbanken	Husbanken	Husbanken	Husbanken
Kontonummer	24519002	24519002	24519002	24519002	24519002
Lånets formål	Boligformål	Boligformål	Boligformål	Boligformål	Boligformål
Låneform	Startlån	Startlån	Startlån	Startlån	Startlån
Lånet opptatt	2008	2009	2010	2011	2011
Opprinnelig str.kr.	24 000 000	24 000 000	50 000 000	30 000 000	10 000 000
Rentebergning	Fastrente	Fastrente	Fastrente	Fastrente	2 mnd Husb.r.
Rentefot %	4,70 %	3,70 %	3,80 %	4,20 %	2,87 %
Rentetype	Fast til 1.7.2013	Fast til 1.1.21	Fast til 1.1.21	Fast til 1.7.2021	Fast til 1.11.2021
Lånets løpetid	25	25	25	25	25
Siste avdrag (år)	2033	2035	2025	01.04.2036	01.04.2036
Kontr.m.avdr.i året					
Nye lån i året					
BEREGNING AV RENTER					
Renter utgiftsført 2012	940 397,75	804 322,56	1 768 289,92	1 216 810,33	276 296,38
Påløpt i 2011	-158 609,00	-205 918,00	-450 169,00	-314 957,00	-66 332,00
Påløpte ikke betalte renter 2012	150 818,00	196 427,00	429 836,00	274 130,00	91 377,00
Beregning a årets renteutgift	932 606,75	794 831,56	1 747 956,92	1 175 983,33	301 341,38
BEREGNING AVDRAG/GJELD					
Sammenslåing av lån					
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave	20 192 674,00	22 080 000,00	47 000 000,00	29 400 000,00	9 800 000,00
Ordinære avdrag betalt i 2012	939 196,00	960 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	400 000,00
Avskrivning tap startlån					
Ekstraord. avdrag betalt i 2012					
Beregning av gjeld	19 253 478,00	21 120 000,00	45 000 000,00	28 200 000,00	9 400 000,00

Lån nummer	11520257 4	11428967 1	11480916 3	11484436 8	11491470 8
Långiver	Husbanken	Husbanken	Husbanken	Husbanken	Husbanken
Kontonummer	24519002	24519001	24519001	24519001	24519001
Lånets formål	Boligformål	Pu-bolig	Flykt. bolig	Flyktn.bolig	Flyktn.bolig
Låneform	Startlån	Oppf. lån	Kjøpslån	Kjøpslån	Kjøpslån
Lånet opptatt	2012	1998	2001	2002	2003
Opprinnelig str.kr.	10 000 000	2 649 000	816 000	1 030 000	897 000
Rentebergning	Flytende	Fastrente	Fastrente	Fastrente	Fastrente
Rentefot %	2,09 %	3,70 %	3,70 %	3,70 %	3,70 %
Rentetype	Flytende	Fast til 1.09.2014	Fast til 1.10.2014	Fast til 1.9.2014	Fast til 1.10.2014
Lånets løpetid	40	25	25	25	30
Siste avdrag (år)	2052	2023	2027	2027	2033
Kontr.m.avdr.i året		105 960	12 238	7 628	12
Nye lån i året	20 000 000				
BEREGNING AV RENTER					
Renter utgiftsført 2012	115 873,42	44 222,79	21 555,24	27 531,02	26 801,90
Påløpt i 2011	0,00	-18 899,00	-5 531,00	-2 366,00	-2 307,00
Påløpte ikke betalte renter 2012	58 168,00	17 208,00	5 242,00	2 244,00	2 229,00
Beregning a årets renteutgift	174 041,42	42 531,79	21 266,24	27 409,02	26 723,90
BEREGNING AVDRAG/GJELD					
Sammenslåing av lån					
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave		1 218 540,00	593 144,00	752 992,00	734 396,00
Ordinære avdrag betalt i 2012	166 667,00	105 960,00	29 514,00	36 708,00	22 908,00
Avskrivning tap startlån					
Ekstraord. avdrag betalt i 2012					
Beregning av gjeld	19 833 333,00	1 112 580,00	563 630,00	716 284,00	711 488,00

Note 11 Gjeldsforpliktelser

Lån nummer	11500352 7	2004017 0	20040175	20050378
Långiver	Husbanken	Kommunalbanken	Kommunalbanken	Kommunalbanken
Kontonummer	24519001	24531001	24531001	24531001
Lånets formål	Boligformål	Samlelån	Samlelån	Samlelån
Låneform	Kjøpslån	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån
Lånet opptatt	2005	2004	2004	2005
Opprinnelig str.kr.	3 921 071	121 684 080	136 123 440	134 100 000
Rentebergning	Fastrente	3 mnd	3 mnd	1/2 mnd
Rentefot %	3,80 %	1,69 %	1,71 %	2,25 %
Rentetype	Fast til 1.10.2014	Nibor 3 mnd -0,18	Nibor 3 mnd -0,18	Flytende
Lånets løpetid	21	17	15	20
Siste avdrag (år)	2026	17.03.2021	10.09.2019	16.06.2025
Kontr.m.avdr.i året				
Nye lån i året				
BEREGNING AV RENTER				
Renter utgiftsført 2012	123 975,99	2 306 196,00	2 529 649,00	1 979 583,00
Påløpt i 2011	-41 908,00	-79 283,00	-165 282,00	-105 062,00
Påløpte ikke betalte renter 2012	39 683,00	58 468,00	106 981,00	60 800,00
Beregning a årets renteutgift	121 750,99	2 285 381,00	2 471 348,00	1 935 321,00
BEREGNING AVDRAG/GJELD				
Sammenslåing av lån				
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave	3 299 551,00	103 789 230,00	107 248 790,00	76 086 460,00
Ordinære avdrag betalt i 2012	166 625,00	0,00	0,00	5 636 040,00
Avskrivning tap startlån				
Ekstraord. avdrag betalt i 2012				
Beregning av gjeld	3 132 926,00	103 789 230,00	107 248 790,00	70 450 420,00

Lån nummer	2005041 5	20060055	20060592	20070037
Långiver	Kommunalbanken	Kommunalbanken	Kommunalbanken	Kommunalbanken
Kontonummer	24531001	24531001	24531001	24531001
Lånets formål	Samlelån	Budsjett 2006	Samlelån	Samlelån
Låneform	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån
Lånet opptatt	2005	2006	2004	2007
Opprinnelig str.kr.	110 000 000	132 000 000	84 500 000	110 000 000
Rentebergning	1/2 mnd	1/2 mnd	3 mnd	1/2 mnd
Rentefot %	2,25 %	2,25 %	1,67 %	2,07 %
Rentetype	Flytende	Flytende	Nibor 3 mnd -0,18	3mnd Nibor +0,10%
Lånets løpetid	20	20	20	20
Siste avdrag (år)	45839	02.02.2026	16.12.2024	03.05.2027
Kontr.m.avdr.i året				
Nye lån i året				
BEREGNING AV RENTER				
Renter utgiftsført 2012	2 228 048,00	2 204 636,00	1 856 832,00	2 295 556,00
Påløpt i 2011	-1 186 643,00	-1 001 695,00	-103 175,00	-458 929,00
Påløpte ikke betalte renter 2012	854 278,00	710 252,00	50 762,00	275 138,00
Beregning a årets renteutgift	1 895 683,00	1 913 193,00	1 804 419,00	2 111 765,00
BEREGNING AVDRAG/GJELD				
Sammenslåing av lån				
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave	77 000 000,00	77 110 270,00	78 162 500,00	85 250 000,00
Ordinære avdrag betalt i 2012	5 500 000,00	5 317 950,00	0,00	5 500 000,00
Avskrivning tap startlån				
Ekstraord. avdrag betalt i 2012				
Beregning av gjeld	71 500 000,00	71 792 320,00	78 162 500,00	79 750 000,00

Note 11 Gjeldsforpliktelser

Lån nummer	20080069	20120085	83175020252	83175251858
Långiver	Kommunalbanken	Kommunalbanken	KLP Kommunekr	KLP Kommunekr
Kontonummer	24531001	24531001	24531001	24531001
Lånets formål	Samlelån	Samlelån	Samlelån	Samlelån
Låneform	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån	Gjeldsbrevlån
Lånet opptatt	2008	2012	2005	2012
Opprinnelig str.kr.	76 350 000	100 480 000	106 000 000	160 000 000
Rentebergning	1/2 mnd	1/2 mnd	1/2 mnd	
Rentefot %	2,13 %	2,29 %	2,17 %	4,07 %
Rentetype	Nibor 3 mnd +0,20%	Nibor 3 mnd +0,20%	Flytende	Fast
Lånets løpetid	20	40	Uten avdrag	40
Siste avdrag (år)	21.02.2028	23.05.2012	28.08.2023	23.05.2052
Kontr.m.avdr.i året				
Nye lån i året		100 480 000		160 000 000
BEREGNING AV RENTER				
Renter utgiftsført 2012	1 641 924,00	1 903 101,00	3 033 585,00	4 865 836,00
Påløpt i 2011	-226 760,00		-882 744,00	
Påløpte ikke betalte renter 2012	147 041,00	225 183,00	612 357,00	674 489,00
Beregning a årets renteutgift	1 562 205,00	2 128 284,00	2 763 198,00	5 540 325,00
BEREGNING AVDRAG/GJELD				
Sammenslåing av lån				
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave	62 988 750,00		106 000 000,00	
Ordinære avdrag betalt i 2012	3 817 500,00	1 256 000,00	0,00	3 000 000,00
Avskrivning tap startlån				
Ekstraord. avdrag betalt i 2012				
Beregning av gjeld	59 171 250,00	99 224 000,00	106 000 000,00	157 000 000,00
Lån nummer				
Långiver				
Kontonummer				
Lånets formål				
Låneform				
Lånet opptatt				
Opprinnelig str.kr.				
Rentebergning				
Rentefot %				
Rentetype				
Lånets løpetid				
Siste avdrag (år)				
Kontr.m.avdr.i året				
Nye lån i året				
BEREGNING AV RENTER				
Renter utgiftsført 2012				
Påløpt i 2011				
Påløpte ikke betalte renter 2012				
Beregning a årets renteutgift				
BEREGNING AVDRAG/GJELD				
Sammenslåing av lån				
Gjeld pr 31.12.2011 etter oppgave				
Ordinære avdrag betalt i 2012				
Avskrivning tap startlån				
Ekstraord. avdrag betalt i 2012				
Beregning av gjeld				

Note 12

Finansielle omløpsmidler

Aktiva klasse	Markedsverdi pr 31.12.12	Bokført verdi pr 31.12.12	Anskaffelses- kost	Årets resultatførte avkastning	Årets avkastning etter MFO-
Bankinnskudd med aksjeindeksavkastning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sertifikater	30 179 000,00	30 179 000,00	30 046 000,00	1 281 444,37	133 000,00
Obligasjoner	151 413 000,00	151 413 000,00	149 329 900,00	5 162 788,74	2 083 100,00
Bankinnskudd	43 144 074,57	43 144 074,57	42 716 690,42	433 563,65	0,00
Fond	155 850 344,88	155 850 344,88	152 504 335,16	3 087 794,95	258 214,77
Sum	380 586 419,45	380 586 419,45	374 596 925,58	9 965 591,71	2 474 314,77

	Bokført verdi pr 01.01.12	Innløst 2012	Kjøp 2012	Resultatførte verdiendringer	Bokført verdi pr 31.12.12
Bankinnskudd med aksjeindeksavkastning	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Sertifikater	40 098 000,00	10 017 000,00	0,00	98 000,00	30 179 000,00
Obligasjoner	174 429 542,75	54 983 542,75	29 978 900,00	1 988 100,00	151 413 000,00
Bankinnskudd	42 716 690,42	6 179,50	0,00	433 563,65	43 144 074,57
Fond	17 520 793,13	0,00	138 071 336,98	258 214,77	155 850 344,88
	294 765 026,30	85 006 722,25	168 050 236,98	2 777 878,42	380 586 419,45

Hamar kommunes plasseringer i obligasjoner er i utgangspunktet en kortsiktig plassering og er derfor plassert som omløpsmidler.

Note 13**Avdrag på lånegjeld iht kommuneloven sitt krav til minsteavdrag,
jf kommuneloven § 50 nr. 7a**

Avskrivning 2012	63 389 525
Bokført verdi anleggsmidler 01.01.2012	1 971 678 810
Langsiktig gjeld pr 01.01.2012	1 361 935 478
Kontrollgrense	43 786 261

Betalte avdrag	Regnskap 2012	Krav til avdrag/ betalte avdrag
Avdrag i driftsregnskapet	41 389 205	
Avdrag i investeringsregnskapet		41 389 205
For lite betalt i avdrag enn KL sitt minstekrav		2 397 056

For lite betalt i avdrag dekkes av overskuddet for år 2012.

Note 14

Leasingforpliktelser

Operasjonell leasing:

Fordringshaver/gjenstand/sted:	Antall	:	Avtaleslutt:	Gjenstående forpliktelse:
ALD Automotive				
Bil	1		03.01.2013	4 118
Bil	1		04.03.2013	8 850
Bil	1		11.03.2013	6 702
Bil	1		18.04.2013	15 194
Bil	1		27.06.2013	15 735
Biler	3		02.08.2013	95 508
Bil	1		13.01.2014	39 861
Bil	1		12.05.2014	50 179
Bil	1		21.11.2014	144 713
Bil	1		02.05.2015	84 901
Bil	1		19.09.2015	59 262
Biler	3		21.09.2015	178 143
Bil	1		11.10.2015	60 577
Biler	5		31.10.2015	211 540
Bil	1		02.11.2015	88 837
Biler	4		06.11.2015	273 257
Biler	3		14.11.2015	187 833
Biler	3		20.11.2015	189 610
Biler	2		21.11.2015	126 269
Biler	3		22.11.2015	189 267
Bil	1		23.11.2015	63 149
Bil	1		24.11.2015	63 209
Biler	4		26.11.2015	253 312
Biler	2		29.11.2015	127 016
Bil	1		03.12.2015	112 072
Biler	9		05.12.2015	574 974
Biler	2		13.12.2015	128 690
Bil	1		18.12.2015	64 644
Biler	3		20.12.2015	278 871
Sum				3 696 293

Dokumentsenteret AS

4 stk komplette klasserom			01.12.2013	10 896
5 stk. komplette av-rom			01.09.2014	36 705
Auditorie-løsning komplett			01.09.2015	78 882
AV installasjoner 3 stk			01.06.2016	45 960
AV installasjoner rom 101,105			01.03.2016	78 928
AV-installasjoner 2 stk komplette			01.10.2017	176 717
Frankeringsvekt Optimal 30			01.05.2017	19 298
Kaffemaskin CIS500EC-SN48EC			07.07.2013	12 122
Kaffemaskin Cqube M			01.03.2016	19 613
Komplett Crestron anlegg			01.07.2015	102 661
Kopimaskin Nashuatec MPC 2000			01.03.2013	2 177
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.01.2016	30 413
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.02.2016	22 531
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.09.2015	23 519
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.12.2015	20 814
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.03.2014	7 022

NOTER TIL REGNSKAP

Fordringshaver/gjenstand/sted:	Antall	Avtalenummer	Avtaleslutt:	Gjenstående forpliktelse:
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.01.2016	29 503
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.11.2014	13 984
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050			01.10.2014	10 956
Kopimaskin Nashuatec MPC 2050 2 stk			01.03.2014	19 354
Kopimaskin Nashuatec MPC 2800			01.08.2016	54 273
Kopimaskin Nashuatec MPC 2800			01.02.2015	40 669
Kopimaskin Nashuatec MPC 2800 AD			01.02.2016	43 789
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.03.2016	18 217
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.03.2016	18 820
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.10.2017	32 860
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.12.2017	25 935
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.12.2017	25 935
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.07.2016	19 431
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.09.2017	19 782
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.09.2014	12 263
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.09.2016	19 175
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.09.2016	19 175
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.09.2016	19 175
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.09.2016	83 903
Kopimaskin Nashuatec MPC 300			01.03.2017	20 145
Kopimaskin Nashuatec MPC 300 2 stk			01.09.2016	36 215
Kopimaskin Nashuatec MPC 3300			01.11.2015	76 576
Kopimaskin Nashuatec MPC 3501			01.03.2016	74 115
Kopimaskin Nashuatec MPC 3501			01.04.2016	88 031
Kopimaskin Nashuatec MPC 3501			01.04.2016	49 819
Kopimaskin Nashuatec MPC 4000 AD			01.11.2014	40 434
Makulator Ideal 4200			01.02.2014	4 458
Printer Epson EB 435W og EB-177			01.06.2016	14 699
Printer Equitrac Office 4			01.10.2016	57 268
Printer HP T770 44			01.06.2015	10 926
Printer HP CM2320			01.02.2014	2 383
Prosjektor Epson EB-435W 4 stk			01.10.2017	76 475
Prosjektor NEC 2 stk			01.09.2015	31 815
Prosjektor NEC m/utstyr			01.03.2014	5 839
Prosjektor NEC NP 1150 m/utstyr			01.11.2014	39 438
Prosjektor NEC NP 2200			01.07.2015	12 012
Prosjektor NEC VT+ Diverse av			01.09.2013	7 085
Prosjektor og lerret, 2 stk			01.10.2017	42 473
Skjerm Sony 60" LCD			01.09.2016	19 085
Smartboard (komplett rom)			01.10.2017	35 953
Smartboard (komplett)			01.10.2017	46 018
Smartboard (mobilt)			01.09.2014	7 500
Smartboard (mobilt)			01.09.2015	25 102
Smartboard 2stk			01.02.2015	33 652
Smartboard 2X SB685, 3 stk prosjektor			01.10.2016	128 031
Smartboard 3 stk			01.12.2016	90 596
Smartboard 680I3 - SV680 + UF			01.09.2015	22 101
Smartboard 7 stk komplett			01.05.2016	160 851
Smartboard løsning 1.klasse			01.11.2013	8 319
Smartboard løsning NEC 250X			01.03.2016	23 575
Smartboard med epson pr 5 stk			01.09.2016	148 736
Smartboard SB 680I2 og UF45			01.04.2014	29 932
Smartboard SBX 885 (komplett)			01.11.2017	40 119
Smartboard SBX 885 (komplett)			01.11.2015	23 537
Smartstativ høyderegulerbart.			01.11.2013	4 383

NOTER TIL REGNSKAP

Fordringshaver/gjenstand/sted:	Avtalenummer	Antall	Avtaleslutt:	Gjenstående forpliktelse:
Videovegg Samsung 46" 2 stk			01.06.2017	286 319
Sum				<u>3 039 469</u>
Nordea Finans/Konica Minolta				
Kopimaskin	342233	2	30.10.2013	5 678
Kopimaskin	331573	3	30.04.2013	11 420
Kopimaskin	343578	1	31.12.2013	3 600
Kopimaskin	349457	3	28.02.2014	40 714
Kopimaskin	353004	2	31.08.2014	53 600
Kopimaskin	356489	3	28.02.2015	146 172
Kopimaskin	3002297	1	30.06.2015	35 161
Kopimaskin	3002334	2	30.06.2015	114 240
Kopimaskin	346767	3	28.02.2013	18 124
Kopimaskin	348816	2	30.01.2014	12 210
Kopimaskin	1801058155	4	30.05.2015	197 432
Kopimaskin	1801107768	4	01.01.2016	203 400
Sum				<u>841 751</u>
DnBNOR Finans				
Kopimaskin		4	01.10.2015	470 661
Kopimaskin		7	01.10.2015	2 136 116
Sum				<u>2 606 777</u>

Note 15

Selvkost

Beregning av selvkost - etterkalkyle 2012:
1000 kr

Selvkost vann, funksjon 345	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader	166	217	242
Direkte kostnader	22 721	20 979	20 190
Renter	1 770	2 236	2 345
Avskrivninger	2 361	2 392	2 289
<i>Sum kostnader</i>	27 018	25 824	25 066
<i>Brukerbetaling</i>	-30 067	-25 336	-21 927
Overskudd/underskudd	-3 049	488	3 139
Årets finansieringsgrad	111,3 %	98,1 %	87,5 %
Avsetning til fond	3 049		
Bruk av fond		488	3 132
Avvik etter fondsføring	0	0	7
Renter på fond		112	161
Fondsbeholdning pr 31.12	5 929	2 880	3 256

Selvkost avløp, funksjon 353	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader	381	247	212
Direkte kostnader	32 858	31 568	31 209
Renter	4 328	5 166	5 298
Avskrivninger	5 114	5 174	4 827
<i>Sum kostnader</i>	42 681	42 155	41 546
<i>Brukerbetaling</i>	-51 547	-42 902	-39 823
Overskudd/underskudd	-8 866	-747	1 723
Årets finansieringsgrad	120,8 %	101,8 %	95,9 %
Avsetning til fond	8 866	746	
Bruk av fond			1 734
Avvik etter fondsføring	0	-1	-11
Renter på fond		273	242
Fondsbeholdning pr 31.12	17 790	8 924	7 905

Selvkost renovasjon, funksjon 355 og 357	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader	20	20	19
Direkte kostnader	26 914	26 203	24 121
Renter	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0
<i>Sum kostnader</i>	26 934	26 223	24 140
<i>Brukerbetaling</i>	-27 700	-27 244	-24 967
Overskudd/underskudd	-766	-1 021	-827
Årets finansieringsgrad	-102,8 %	-103,9 %	-103,4 %
Avsetning til fond	766	1 022	832
Bruk av fond			
Avvik etter fondsføring		1	5
Renter på fond		0	73
Fondsbeholdning pr 31.12	1 788	1 022	0

NOTER TIL REGNSKAP

Selvkost byggesak funksjon 3020	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader	648	648	648
Direkte kostnader	4 312	4 228	4 377
<i>Sum kostnader</i>	4 960	4 876	5 025
<i>Brukerbetaling</i>	-8 049	-3 617	-2 913
<i>Avsetning til fond</i>	4 018		
<i>Bruk av fond</i>			756
Overskudd/underskudd	929	1 259	2 112
Årets finansieringsgrad	162,3 %	74,2 %	58,0 %

Selvkost målebrev funksjon 3030	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader	142	142	142
Direkte kostnader	2 255	1 948	1 282
<i>Sum kostnader</i>	2 397	2 090	1 424
<i>Brukerbetaling</i>	-1 915	-1 040	-1 061
<i>Bruk av fond</i>		-436	-377
Overskudd/underskudd	482	614	-14
Årets finansieringsgrad	79,9 %	49,8 %	74,5 %

Selvkost kartdata funksjon 3031	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader			
Direkte kostnader	902	653	842
<i>Sum kostnader</i>	902	653	842
<i>Brukerbetaling</i>	-409	-435	-300
Overskudd/underskudd	493	218	542
Årets finansieringsgrad	45,3 %	66,6 %	35,6 %

Selvkost små avløpsanlegg funksjon 3541	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010
Indirekte kostnader	41	41	41
Direkte kostnader	1 926	1 403	1 505
<i>Sum kostnader</i>	1 967	1 444	1 546
<i>Brukerbetaling</i>	-2 421	-1 688	-1 780
Overskudd/underskudd	-454	-244	-234
Årets finansieringsgrad	123,1 %	116,9 %	115,1 %

Note 16

Spesifisering av ikke budsjetterte overføringer fra drift til investering

Overføring fra drift til investering er gjort i h.h.t gjeldende budsjett for 2012.

Note 17**Godtgjørelse til ledende personer, revisor og kontrollutvalg**

Tekst	2012	2011
Lønn og annen godtgjøring til rådmann	863 891	945 812
Godtgjøring til ordfører	896 866	971 933
Honorar til kommunens revisor for regnskapsrevisjon	1 194 796	2 002 721
Honorar til kommunens revisor for forvaltningsrevisjon og konsulenttjenester	-	199 125
Honorar til kontrollutvalgets sekretær	303 945	634 137

Rådmann og ordfører er tilknyttet kommunens pensjonsforsikringsavtaler med KLP

Rådmann og ordfører har ikke fått utbetalt godtgjøring fra Hamar kommune som gjelder verv i selskaper.

Note 18

Tap på sykepengerefusjoner

Det er besluttet å tapsføre sykepengerefusjon for år 2008, 2009 og 2010 da dette er foreldet.

Resultatenhet	År 2008	År 2009	År 2010	Beløp
Distriktsadm. Vest	8 622	0	318 052	326 674
Distriktsadm. Sentrum	166 449	278 123	127 614	572 186
Distriktsadm. Vang	0	0	208 332	208 332
Adm. Klukstuen	0	0	0	0
Hamar	0	0	0	0
Totalsum år 2008, 2009 2010				1 107 192

Utestående sykepengerefusjon for år 2011 og 2012 er forventet at vil bli mottatt.

Resultatenhet	År 2011	År 2012	Beløp
Distriktsadm. Vest	943 672	1 205 092	2 148 764
Distriktsadm. Sentrum	638 356	861 920	1 500 276
Distriktsadm. Vang	237 476	1 069 541	1 307 017
Adm. Klukstuen	12 125	240 622	252 747
Hamar	20 122	2 123 080	2 143 202
Totalsum år 2011, 2012			7 352 006
Totalt utestående sykepengerefusjon pr. 31.12.12			8 459 198

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
1-----	Drift Hamar kommune			
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	1 316 368 766,66	1 254 367 847	1 232 091 576,00
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	250 426 794,48	223 115 983	248 010 393,57
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	157 864 060,40	161 721 896	165 483 794,05
4	400-490 Overføringer/till.bev	277 746 059,39	236 837 074	243 407 784,31
	Sum driftsutgifter	2 002 405 680,93	1 876 042 800	1 888 993 547,93
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	419 336 707,79	316 286 470	288 568 778,25
	Sum utgifter	2 421 742 388,72	2 192 329 270	2 177 562 326,18
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-355 228 746,04	-317 861 483	-318 884 428,57
7	700-790 Overføring m/motyttelse	-336 012 797,24	-188 970 789	-256 387 240,30
8	800-890 Overføring u/motyttelse	-1 468 063 791,35	-1 496 596 680	-1 348 721 770,63
	Sum driftsinntekter	-2 159 305 334,63	-2 003 428 952	-1 923 993 439,50
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-262 437 054,09	-188 900 318	-253 568 886,68
	Sum inntekter	-2 421 742 388,72	-2 192 329 270	-2 177 562 326,18
DR	Driftsresultat	-156 899 653,70	-127 386 152	-34 999 891,57
FR	Finansresultat	156 899 653,70	127 386 152	34 999 891,57
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	0	0,00
<u>Detaljer:</u>				
10100	Lønn i faste stillinger	611 249 167,55	616 000 591	558 752 073,34
10101	Lønn undervisningspersonell	180 932 024,17	189 921 704	172 242 231,74
10106	Helligdagstillegg	13 285 575,67	12 256 197	11 634 601,95
10108	Avtalefestede godtgj(klær etc)	1 838 234,25	431 757	1 419 832,05
10109	Tillegg(lø/sø/kv/natt/hd/t-tr)	40 204 830,39	38 814 402	34 539 133,98
10200	Sykevikar (inntil 16 dg. u/re)	125,04	2 392 052	4 695 684,67
10201	Sykevikar i refusjonsperioden	158 244,21	0	11 957 316,52
10202	Ferievikar	25 033 283,35	18 437 383	20 014 124,31
10203	Andre vikarer	3 550 190,61	482 175	3 068 856,72
10204	Permisjon m/lønn	4 452 258,82	1 921 831	4 684 634,81
10205	Sykevikar	55 308 280,28	6 907 127	31 648 760,56
10206	Helligdagstillegg vikarer	-219 775,67	0	340 599,80
10208	Avtalefestede godtgj(klær etc)	1 327,15	0	0,00
10300	Engasjementsstilling (u/hj.)	13 881 107,14	5 546 475	14 256 991,13
10301	Ekstrahjelp	18 008 335,06	8 048 030	17 145 909,68
10306	Helligdagstillegg ekstra	169 783,90	0	78 982,98
10400	Overtid	11 686 418,41	3 177 247	13 610 253,80
10500	Trekkpliktig honorar	378 518,50	190 429	583 203,90
10501	Lønn tillitsvalgt	1 993 786,62	2 898 120	2 442 832,17
10502	Lærlinger / syssels.tiltak	2 638 764,31	3 510 903	2 453 901,64
10503	Personlig brukerst. assistent	3 784 356,03	9 324 041	3 276 537,34
10504	Omsorgslønn	3 235 545,80	2 303 785	2 659 973,33
10505	Støttekontakt	1 864 614,00	2 079 865	1 988 126,30
10506	Fosterhjem	8 792 099,75	7 631 400	7 742 813,61
10507	Avlastning	2 248 141,62	1 966 292	2 300 402,69
10508	Leie pc, bruttolønnsreduksjon	-192 947,72	0	-330 603,68
10509	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	7 070 449,66	7 466 422	6 484 547,23
10700	Lønn vedlikehold	23 513 910,86	19 113 500	18 141 198,31
10800	Fast godtgjøring politikere	1 762 548,03	1 511 201	1 613 864,35
10801	Møtegodtgjørelse	2 206 571,55	2 340 564	2 003 597,33
10802	Tapt arb.fortj. politikere	248 087,18	201 300	139 636,36
10890	Introduksjonsstønad	7 454 180,39	8 019 643	7 416 858,62
10891	Etterlønn v bo-oppgjør	1 228,00	0	0,00

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
10892	Kvalifiseringsstønad	3 934 686,01	5 332 859	3 377 160,88
10900	Arbeidsgiverandel klp felles	90 610 621,20	30 998 739	106 376 555,48
10903	Pensjonsinnskudd lærere	18 922 051,04	0	17 164 598,73
10904	Premie og utb. pensjon afp	4 187 401,00	4 656 742	3 381 489,00
10909	Personforsikring	1 085 425,20	26 287	1 041 290,10
10990	Arbeidsgiveravgift	151 089 317,30	240 458 784	141 743 604,27
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	1 316 368 766,66	1 254 367 847,00	1 232 091 576,00
11000	Kontormateriell	1 145 245,90	1 315 683	1 438 891,75
11001	Faglitteratur (ikke bibl.)	395 846,49	207 508	318 905,41
11002	Abonn. aviser og tidsskrifter	546 063,55	295 710	575 646,90
11003	Kartverk	133 000,00	153 000	21 250,00
11009	Andre kontorutgifter	644 801,36	551 229	576 798,94
11050	Læremidler og undervisningsutstyr	1 988 625,81	1 888 654	1 901 179,94
11051	Fritt skole- og arbeidsmateriell	1 628 356,89	1 460 441	1 962 303,65
11052	Lek og sysselsettingsmateriell	1 219 653,06	576 414	1 066 686,83
11053	Skolebokkjøp	581 374,87	171 900	387 179,05
11054	Personalbibliotek	43 054,45	99 767	32 294,03
11055	Tidsskrifter	120 008,86	125 557	113 587,77
11056	Integreringsmateriell	3 799,20	40 000	5 217,84
11100	Medisinsk utstyr	441 157,96	154 200	468 262,79
11101	Instrumenter	9 913,40	0	54 306,00
11102	Røntgenrekvisita	1 265,72	0	0,00
11103	Laboratorierekvisita	37 484,00	77 460	45 621,80
11105	Surstoff lystgass m.v	24 155,20	0	0,00
11107	Bleier	990 022,82	924 423	1 040 772,51
11109	Andre medisinske forbr.varer	3 169 416,30	1 409 665	2 329 384,90
11140	Medisiner	3 854 754,00	4 091 924	4 057 616,01
11150	Diverse matvarer	14 111 805,99	11 346 028	13 248 661,96
11151	Kioskvarer	233 574,44	322 040	207 683,35
11152	Mat for hjemkjøring	4 648 968,93	4 466 953	4 224 201,94
11153	Brødvarer m.v.	232 761,50	0	160 299,88
11154	Drikkevarer	466 366,61	177 410	387 209,78
11155	Mat og frukt	827 806,63	13 000	841 888,85
11156	Beverting repr.,møter,kurs mv	1 410 546,19	594 913	1 431 185,14
11157	Skolefrukt og grønt	463 541,15	768 000	417 177,56
11200	Arbeidsmateriell	540 756,46	452 755	433 504,57
11201	Tjenester / tjenestefrikjøp	7 145 575,34	8 217 164	5 432 041,76
11202	Arbeidstøy/tekstiler	684 691,33	546 844	448 244,89
11203	Papir og plast (ikke medisinsk)	1 595 872,74	1 599 655	1 833 025,32
11204	Kjemikalier mv.	1 490 466,23	1 155 541	1 278 874,51
11205	Vedlikehold av utstyr og inventar	30 916,39	154 296	374 261,08
11206	Driftsmateriell til drift av bygg	14 390,80	255 000	1,12
11207	Velferdstiltak og gaver	1 573 169,46	1 189 545	1 636 331,90
11208	Velferdstiltak m brukere	737 829,13	206 978	611 623,12
11209	Div.andre forbruksvarer/-tjen.	6 127 894,74	9 918 346	7 598 584,59
11300	Porto	1 825 187,14	1 451 983	1 445 291,70
11301	Banktj./betalingsformidling	304 426,78	6 000	214 241,64
11303	Fast telefon	844 482,09	1 564 685	775 810,50
11304	Datakommunikasjon - samband	2 571 396,70	2 955 544	3 570 959,36
11305	Mobiltelefon	1 779 434,67	1 250 082	1 449 345,67
11309	Andre post, bank og telefonutg.	362 030,03	53 540	85 272,04
11400	Annonser	1 841 882,19	1 103 108	1 696 828,84
11401	Markedsføring	449 362,70	112 000	149 735,20
11402	Info.brosjyrer/-aviser etc.	307 854,50	364 182	276 873,91
11403	Representasjon rådmann/ordf.	31 198,80	331 500	104 611,36
11404	Gaver ved representasjon	8 464,00	405 500	2 130,16

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
11405	Annonser i tlf.katalog/teleann	31 781,80	100 000	76 208,00
11406	Trykking saksdokumenter	294 152,37	183 110	603 564,00
11500	Kurs/opplæring ansatte	5 569 975,99	4 607 702	4 503 598,69
11501	Kurs/opplæring lærere	632 495,59	-86 025	767 774,70
11502	Kompetansegivende oppl. ansatte	699 781,77	87 920	525 613,15
11503	Kompetansegivende oppl. lærere	8 785,37	0	6 552,00
11504	Reiseutgifter kurs, ikke oppg pl	923 164,95	216 608	612 310,83
11509	Andre opplæringstiltak	484 151,64	250 911	92 596,18
11600	Kjøregodtgj, passasjertill. ikke oppg pl	2 065 530,38	1 781 135	1 769 211,52
11601	Kjøregodtgj.,ref.berettiget	0,00	3 293	165,00
11602	Kostgodtgjørelse diett etc.	155 275,00	237 435	230 866,00
11603	Administrativ forpleining	3 045,00	0	3 060,00
11650	Telefongodtgjørelse	63 341,00	126 023	72 853,08
11651	Kompensasjon praksisutgifter	866 323,30	567 884	867 860,64
11652	Utgiftsdekn. støttekontakter	28 213,77	189 645	27 759,74
11653	Utg.dekn. avlastn./fosterhjem	4 083 222,96	3 936 013	4 177 574,13
11654	Selvstendig næringsdrivende	22 500,00	0	15 000,00
11659	Tilfeldige oppgavepl. ytelser	77 598,00	4 974	84 000,00
11700	Drivstoff/olje	2 709 510,77	1 923 203	2 501 388,14
11701	Vedlikeh./service transportm.	2 459 379,15	1 851 967	2 932 161,30
11702	Transport brukere	3 417 503,52	3 898 920	3 112 724,96
11703	Transport skolebarn	6 723 183,48	3 235 748	5 673 168,49
11704	Årsavgift for transportmidler	191 388,99	265 114	183 258,00
11705	Forsikring av transportmidler	703 064,64	690 353	854 230,54
11706	Transport ansatte, ikke oppg pl	368 784,23	133 100	350 812,64
11709	Diverse transportutgifter	27 115,65	807 119	1 100 034,15
11800	Brensel og fyringsolje	2 044 131,17	2 866 873	2 131 338,36
11801	Elektrisk energi	22 257 373,58	21 722 776	20 867 797,24
11802	Gass	196 610,48	168 953	217 933,44
11803	Fjernvarme	606 701,58	0	0,00
11851	Yrkesskadeforsikring	2 324 774,31	1 133 017	2 784 071,26
11852	Bygg- og anleggforsikring	1 890 640,00	2 240 000	2 424 329,90
11853	Forsikring av barn	103 422,00	10 000	0,00
11854	Alarmsystemer,vakthold,utrykn.	542 293,55	204 010	408 781,02
11859	Diverse andre forsikringer	19 640,50	335 000	336 942,79
11900	Husleie	16 561 916,16	18 211 331	14 750 818,58
11901	Leie av lokaler	5 094 343,91	1 347 138	3 525 462,53
11902	Leie av grunn	379 453,00	300 000	216 960,00
11903	Festeavgifter	391 189,00	368 691	1 617 058,00
11950	Kommunale avgifter	5 867 242,57	5 346 838	5 472 226,15
11951	Gebyrer (tinglysing,målebrev)	291 459,60	100 000	154 110,00
11952	Kontingenter	3 796 034,85	3 569 611	3 142 871,55
11953	Avgift utskrivningsklare sykehuspasienter	1 032 000,00	0	0,00
11955	Innfordringsutgifter	201 473,15	250 000	286 615,84
11956	Avgift til oppl.- og utv.fond	2 150,00	0	0,00
11957	Rettighetsavtaler	464 284,07	269 600	317 013,80
11958	Edb-lisenser og vedlikeh.avg.	5 980 960,27	4 839 349	6 619 650,87
11959	Div.lisenser/gebyrer/avgifter	1 674 527,48	1 209 018	1 686 511,75
12000	Kjøp av inventar/utstyr	8 649 771,59	4 756 708	9 032 449,35
12001	Kjøp av kopimaskiner	420,00	0	-41 437,20
12002	Kjøp av kontormaskiner	108 554,34	150 730	141 298,48
12003	Kjøp servise- og kjøkkenutstyr	239 027,56	213 088	302 150,16
12004	Kjøp av mediautstyr/musikk	280 065,35	148 876	315 861,79
12005	Kjøp av hms-utstyr	43 341,37	5 000	41 367,38
12006	Innkjøp kunst	55 300,00	42 281	58 354,00
12007	Kjøp bøker, andre medier bibl.	1 311 391,17	1 001 068	1 122 495,72
12090	Medisinsk utstyr	59 651,99	28 653	18 333,40

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
12101	Leasingavtale transportmidler	3 576 813,04	2 671 164	3 193 923,87
12200	Leasing av kontormaskiner og utstyr	155 481,91	10 000	201 313,53
12201	Leasing anleggsmaskiner	8 649,57	0	780,00
12203	Leasing inventar/utstyr	358 933,52	103 368	412 910,58
12204	Leasing av pc/utstyr til pc	7 345 283,80	2 328 511	4 400 207,20
12207	Leasing kopimaskiner	1 536 231,18	759 447	1 244 546,75
12209	Leasing av div utstyr	365 478,51	147 773	129 390,00
12300	Entreprenørkostnader	8 226 379,37	8 265 237	11 315 672,40
12301	Tilknytningsavgifter	1 500,00	61 500	177 386,21
12302	Vedlikehold av bygninger	5 829 711,33	6 193 954	7 483 459,48
12303	Vedlikeh. av anlegg og kummer	29 807,00	2 587	89 859,28
12304	Vedlikeh. av veger/utearealer	1 439 844,66	447 869	1 141 394,52
12305	Ekstraordinært vedlikehold	2 076 468,61	2 791 069	2 902 832,79
12306	Fordelte driftskostnader	23 755,08	287 700	862 564,77
12307	Fordelte maskinkostnader	4 569 211,47	1 833 500	3 296 859,90
12308	Vedlikehold elektrisk anlegg	158 772,16	44 772	105 754,66
12309	Diverse kostnader	752 635,80	1 988 961	873 709,31
12400	Årskontroll heiser	134 401,04	214 300	257 650,47
12401	Årskontroll elektrisk anlegg	0,00	5 666	18 863,20
12402	Årskontroll brannalarmanl	463 529,55	296 030	418 463,09
12403	Vaktmestertjenester	6 529,20	2 040	44 096,97
12404	Databehandling datasentraler	71 811,94	750 000	318 163,04
12405	Snøbrøytingsavtaler	336 369,80	285 274	356 663,01
12406	Driftsavtaler kopimaskiner	755 316,51	556 917	926 617,95
12407	Drift av PC (HIKT)	6 414 164,80	8 154 220	8 547 873,03
12408	Vedlikehold av utstyr	1 074 923,75	676 603	821 347,35
12409	Andre serviceavt./reparasjoner	501 634,26	400 086	621 737,71
12500	Innkj. materiell/trevirke/utst	2 461 644,38	1 570 814	1 742 398,22
12501	Innkjøp av rørmateriell	457 531,20	430 200	1 383 931,74
12502	Innkjøp av grus og pukk,betong	528 265,16	317 975	544 133,40
12503	Asfalt	155 605,26	30 000	565 976,00
12509	Div. materiell/utstyr	4 573 998,54	2 144 932	6 967 851,22
12600	Renhold (rengjøringsbyrå)	889 658,22	968 104	573 035,12
12601	Vask av tekstiler leievask	2 972 772,30	2 759 174	2 692 023,13
12700	Konsulentonorar	5 822 584,34	14 852 215	3 758 758,01
12701	Juridisk bistand	798 212,61	337 200	3 426 006,84
12709	Andre konsulentjenester	832 817,19	49 933	364 718,96
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	250 426 794,48	223 115 983	248 010 393,57
13000	Kjøp av tjenester staten	4 512 419,10	3 606 642	4 213 137,61
13001	Statlige institusjoner	5 745 068,00	5 030 000	4 874 470,00
13300	Kjøp av tjen. fylkeskommunen	2 846 775,00	54 301	1 600 628,00
13301	Fylkeskommunale institusjoner	14,40	0	0,00
13500	Kjøp av tjen. andre kommuner	15 108 010,40	6 305 181	9 833 644,22
13501	Kjøp av tjen. kommunale inst.	11 410,00	0	118 959,00
13503	Kjøp av tjen. komm. foretak	22 384,00	0	5 744,80
13700	Driftstilskudd leger/fysioter.	21 173 233,34	21 025 444	19 659 948,70
13701	Samarb.partn. parkering	345 597,11	800 000	1 182 774,18
13702	Kjøp grunnskole-undervisning	317 678,00	1 232 800	467 175,00
13703	Oppslag mot registre	142 801,36	300 000	157 250,69
13704	Komm tilskudd private barnehager	139 308,00	0	16 500 676,00
13705	Kjøp av sosiale tjenester	1 007 791,12	1 831 261	1 129 690,99
13706	Driftsavtaler idrettslag	449 062,00	430 330	436 728,00
13707	Kjøp av tj. interk. virksomhet	2 135 110,32	4 286 181	2 047 627,64
13709	Kjøp av tjenester fra private	35 596 999,01	49 403 292	39 888 265,00
13750	Kjøp av tjenester fra iks	68 310 399,24	67 361 464	63 367 074,22
13800	Kjøp av tj. fra egne foretak	0,00	55 000	0,00

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	157 864 060,40	161 721 896	165 483 794,05
14009	Andre overføringer til staten	37 843 236,00	2 780 448	154 139,00
14291	Mva med rett til komp 25 %	27 849 779,89	19 367 422	34 915 976,25
14292	Mva med rett til komp 15 %	2 563 011,29	1 624 124	2 356 837,76
14293	Mva med rett til komp 8 %	966 654,47	132 915	766 064,25
14300	Overføringer til fylkeskomm.	343 079,00	688 848	1 460 899,00
14500	Overføring til andre kommuner	1 496 574,55	124 667	1 458 901,00
14501	Integreringstilsk ved flytting	19 500,00	0	169 625,00
14700	Redusert betaling barnehage og SFO	3 404 781,50	1 733 000	3 192 469,50
14701	Tilskudd kulturorg-/institusjoner	7 047 473,00	21 387 642	9 554 733,25
14702	Tilskudd kulturtiltak/ -arr.	2 173 114,00	1 386 866	1 385 541,82
14703	Overføring til private	13 280 724,05	11 325 724	12 425 618,40
14704	Videreformidling av tilskudd	14 881 619,73	11 795 565	61 868 294,74
14705	Bidrag til livsopphold	19 243 727,42	18 507 583	17 424 668,22
14706	Bidrag til boutgifter	20 969 688,74	17 055 381	21 409 524,49
14707	Andre bidrag	769 266,26	685 000	746 280,20
14708	Tap på fordringer	1 017 851,50	681 019	809 912,94
14709	Andre overføringer/tilskudd	91 533 763,91	93 248 692	40 822 593,49
14800	Ovef. til kf og egne særbedr	32 342 214,08	29 052 681	32 485 705,00
14900	Tilleggsbev. og nye bev.	0,00	599 497	0,00
14901	Res. tilleggsbev. 1	0,00	1 900 000	0,00
14902	Res. tilleggsbev. 2	0,00	2 310 000	0,00
14903	Res. tilleggsbev. 3	0,00	450 000	0,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	277 746 059,39	236 837 074	243 407 784,31
15000	Renter av løpende lån	63 705 078,28	67 900 000	58 365 310,72
15001	Påløpte ikke forfalte renter	0,00	0	4 608,96
15002	Morarenter	39 244,06	0	39 467,28
15003	Andre finansutgifter	91 262,22	0	98 100,48
15090	Tap finansielle omløpsmdler	288 362,23	0	1 292 117,66
15100	Ordinære avdrag på lån	41 389 205,00	40 000 000	50 379 971,47
15204	Forskudd stønad NAV	1 648 859,89	846 820	930 183,35
15205	Lån til livsopphold	102 706,96	200 000	22 465,00
15206	Lån til boutgifter	634 033,44	200 000	347 594,66
15400	Avsetning til disposisjonsfond	141 470 968,08	133 327 340	66 654 039,11
15500	Avsetn. til bundne driftsfond	24 066 499,53	12 846 298	11 091 471,48
15700	Ovf til investeringsregnskapet	60 966 012,00	60 966 012	28 682 096,00
15800	Årets rm overskudd	21 544 950,37	0	10 807 868,96
15900	Avskrivninger fast eiendom	57 475 318,77	0	52 445 119,98
15901	Avskrivninger løsøre	5 914 206,96	0	7 408 363,14
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	419 336 707,79	316 286 470	288 568 778,25
16000	Egenbetaling barnehager	-19 622 492,00	-20 470 000	-19 136 479,00
16001	Kost- og turpenger	-2 355 535,00	-2 466 300	-2 333 049,00
16002	Elevkontingent	-472 815,00	-232 544	-369 268,00
16003	Egenbetaling sfo	-19 632 180,50	-19 117 400	-18 367 243,00
16004	Vederlag institusjon	-33 490 563,00	-29 045 212	-31 538 849,00
16005	Vederlag dag-/døgnopphold	-2 360 545,00	-2 650 288	-1 863 269,00
16006	Brukerbet. hjemmehjelp	-2 302 745,50	-2 233 088	-2 345 257,55
16007	Brukerbet. hjemkjørt mat	-5 600 844,00	-5 482 698	-5 574 673,00
16009	Annen brukerbet ord.komm.tjen.	-14 200,00	-60 000	-13 862,50
16200	Gebyrintekter	-11 885 347,85	-7 871 970	-7 693 796,13
16201	Kantinesalg, avg.fritt	-1 293 841,50	-1 107 074	-830 069,46
16202	Salg av varer, avg.fritt	-117 377,50	-639 374	-149 095,00
16203	Salg av tjenester, avg.fritt	-10 366 945,07	-6 558 866	-8 162 096,99
16204	Utleie av plasser	-843 964,60	-843 747	-601 822,10

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
16205	Utleie av utstyr	-1 430 532,00	-1 214 512	-1 421 311,00
16206	Tilleggsavgift for parkering	-845 466,00	-700 000	-1 088 900,00
16207	Gebyr for feilparkering	-1 809 734,00	-1 300 000	-2 190 450,00
16208	Purregebyr/omkostninger	30,50	0	2 372,10
16209	Andre avgiftsfrie inntekter	-397 574,00	-562 500	-136 433,00
16300	Husleier	-41 810 000,02	-42 414 948	-40 514 564,55
16301	Grunn- feste- og forpaktn.avg.	-470 704,00	-201 796	-799 676,50
16302	Utleie av lokaler	-3 943 496,00	-2 279 005	-3 457 656,00
16400	Årsgebyrer var	-92 903 501,95	-92 836 000	-87 664 727,06
16401	Tilknytningsavgift	-16 411 755,20	-16 700 000	-7 302 695,00
16402	Feieavgift	-1 574 036,72	-3 438 288	-1 520 067,43
16409	Andre avg.pliktige gebyrer	-2 548 081,00	-2 151 728	-1 977 263,56
16502	Salg av varer, avg.pl.	-1 597 706,19	-1 770 000	-1 743 322,08
16503	Salg av tjenester, avg.pl.	-1 488 470,83	-868 144	-5 499 278,13
16504	Kantinesalg, avg.pl. 25%	-4 826 104,28	-4 063 185	-4 855 741,35
16505	Salg av kioskarer	-255 347,91	-222 425	-221 407,60
16506	Kantinesalg, avg.pl 15%	-343 696,30	-218 802	-364 763,76
16509	Annet avgiftspliktig salg	-21 083 447,86	-9 936 100	-18 811 877,61
16900	Fordelte mannskapsutgifter	-31 427 089,13	-30 792 706	-17 271 923,45
16901	Fordelte vedlikeholdsutgifter	-1 199 844,46	0	-6 493 267,95
16903	Arbeidsoppdrag andre etater	-580 500,00	-500 000	-8 880,00
16909	Andre fordelte utgifter	-17 922 292,17	-6 912 783	-16 563 764,91
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-355 228 746,04	-317 861 483	-318 884 428,57
17000	Refusjon fra trygdekontr.	-2 628 432,25	-434 617	-621 604,00
17001	Ref. utg. til arb.m.tiltak	-418 128,00	0	-310 144,00
17002	Ref.fra høgskolen,øvingsunderv	-3 343 201,92	-1 560 000	-3 097 554,66
17003	Refusjon fremmedspråk	-807 443,00	-594 000	-592 324,00
17009	Refusjoner fra staten	-103 763 419,80	-34 647 486	-88 226 477,84
17100	Ref. syke og fødselpenger	-54 357 031,47	-4 337 586	-47 296 763,97
17102	Tilretteleggingstilskudd	-948 701,00	-20 465	-1 434 524,00
17103	Ref. feriepenge sykepenge	-2 079 071,00	-80 000	-2 789 727,99
17281	Refusjon mva investering 25 %	-90 183 083,29	-95 000 000	-31 023 686,75
17283	Refusjon mva investering 8 %	-3 908,49	0	-1 766,60
17291	Refusjon mva drift 25 %	-27 849 779,89	-18 990 224	-34 915 976,25
17292	Refusjon mva drift 15 %	-2 563 003,66	-1 630 519	-2 356 837,76
17293	Refusjon mva drift 8 %	-966 654,47	-62 298	-766 064,25
17300	Lærlingetilskudd	-1 101 338,62	-1 100 000	-875 460,44
17309	Refusjoner fra fylkeskomm.	-6 124 642,00	-2 592 131	-5 550 845,20
17509	Refusjon fra kommuner	-33 382 379,08	-24 575 463	-28 669 219,90
17700	Ref forsikringsselskap	-842 606,25	0	-961 321,12
17701	Refusjon sosialtjenester	0,00	0	39 108,00
17709	Refusjon fra private	-4 606 201,65	-3 346 000	-5 800 480,77
17750	Ref fra IKS der kommunen er deltager	-43 771,40	0	-1 135 568,80
7	700-790 Overføring m/motyttelse	-336 012 797,24	-188 970 789	-256 387 240,30
18000	Rammetilskudd	-628 137 197,00	-628 184 000	-568 141 447,00
18100	Videreformidling av tilskudd	-10 307 907,82	-10 615 471	-13 428 556,00
18101	Vertskommunetilskudd pu	-27 428 000,00	-33 600 000	-27 183 000,00
18102	Tilskudd 6-års reformen	-1 190 671,00	-2 800 000	-2 016 218,00
18103	Tilskudd flyktninger	-38 725 475,00	-35 232 196	-38 330 344,00
18104	Psykiatrimidler	3 930,00	0	0,00
18105	Tilskudd ressurskr brukere	0,00	-43 451 094	0,00
18109	Andre statlige overføringer	-28 159 937,00	-19 382 264	-25 910 181,34
18309	Fylkeskommunalt tilskudd	713 000,00	0	-1 142 000,00
18500	Integreringstilsk. flytting	-742 756,00	0	-66 111,00
18700	Skatt på inntekt og formue	-625 491 036,72	-615 974 000	-579 808 858,56

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
18741	Eiendomsskatt Verk og bruk	-8 212 668,73	-5 000 000	-4 913 168,44
18751	Eiendomsskatt Annen fast eiendom	-98 105 504,58	-101 194 658	-85 496 785,52
18770	Konsepsjonsavgifter	-198 413,00	0	-194 147,00
18800	Overføring fra kf og egne særbedrifter	-149 800,00	0	0,00
18903	Gaver fra private	-17 500,00	0	-123 500,00
18909	Andre ovf. fra private	-1 913 854,50	-1 162 997	-1 967 453,77
8	800-890 Overføring u/motytelse	-1 468 063 791,35	-1 496 596 680	-1 348 721 770,63
19000	Konsernkonto	-19 348 914,63	-53 905 259	-11 064 781,94
19001	Renter startlån	-3 913 832,57	0	-3 767 936,03
19002	Renter utlån	-13 725 130,00	-1 892 649	-5 092 450,00
19003	Renter av obligasjoner	-6 444 233,11	0	0,00
19005	Andre disp. bankinnskudd	0,00	0	-16 611 421,01
19006	Tidsinnskudd bank	-433 563,65	0	0,00
19007	Pengemarkedsfond	-3 087 794,95	0	0,00
19009	Rentedebitering	-13 581 531,84	-418 710	-545 825,32
19050	Utbytte fra selskaper	-58 601 500,00	-58 600 000	-52 801 708,00
19090	Gevinst finansielle omløpsmidler	-2 632 677,00	0	-88 000,00
19204	Tilbakebet. forskudd stønad NAV	-427 273,13	-1 417 696	-2 299 770,83
19207	Mottatte avdrag sosiale lån	-475 989,62	-194 272	-442 144,88
19300	Bruk av tidl. års rm.overskudd	-10 807 868,96	-10 807 869	-17 232 617,84
19400	Bruk av disposisjonsfond	-59 451 690,55	-55 467 070	-76 521 748,56
19500	Bruk av bundne driftsfond	-6 115 528,35	-6 196 793	-7 246 999,15
19900	Motpost avskrivninger	-63 389 525,73	0	-59 853 483,12
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-262 437 054,09	-188 900 318	-253 568 886,68

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
101---	Inntekts- og formuesskatt			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
8	800-890 Overføring u/motytelse	-625 491 036,72	-615 974 000	-579 808 858,56
	Sum driftsinntekter	-625 491 036,72	-615 974 000	-579 808 858,56
	Sum inntekter	-625 491 036,72	-615 974 000	-579 808 858,56
DR	Driftsresultat	-625 491 036,72	-615 974 000	-579 808 858,56
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	-625 491 036,72	-615 974 000	-579 808 858,56
102---	Skatt på eiendom			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
8	800-890 Overføring u/motytelse	-106 318 173,31	-106 194 658	-90 409 953,96
	Sum driftsinntekter	-106 318 173,31	-106 194 658	-90 409 953,96
	Sum inntekter	-106 318 173,31	-106 194 658	-90 409 953,96
DR	Driftsresultat	-106 318 173,31	-106 194 658	-90 409 953,96
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	-106 318 173,31	-106 194 658	-90 409 953,96
103---	Ordinært rammetilskudd			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
8	800-890 Overføring u/motytelse	-628 137 197,00	-628 184 000	-568 141 447,00
	Sum driftsinntekter	-628 137 197,00	-628 184 000	-568 141 447,00
	Sum inntekter	-628 137 197,00	-628 184 000	-568 141 447,00
DR	Driftsresultat	-628 137 197,00	-628 184 000	-568 141 447,00
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	-628 137 197,00	-628 184 000	-568 141 447,00

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
104---	Andre generelle statstilskudd			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	-33 426 234,00	-40 600 000	-34 706 855,00
	Sum driftsinntekter	-33 426 234,00	-40 600 000	-34 706 855,00
	Sum inntekter	-33 426 234,00	-40 600 000	-34 706 855,00
DR	Driftsresultat	-33 426 234,00	-40 600 000	-34 706 855,00
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	-33 426 234,00	-40 600 000	-34 706 855,00
106---	Utbytte fra selskaper			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-58 601 500,00	-58 600 000	-52 801 708,00
	Sum inntekter	-58 601 500,00	-58 600 000	-52 801 708,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	-58 601 500,00	-58 600 000	-52 801 708,00
	Nettoramme ansvarsområde	-58 601 500,00	-58 600 000	-52 801 708,00
107---	Renteutgifter og -inntekter			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	125 795,75	0	198 351,29
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 252,92	0	713,75
	Sum driftsutgifter	127 048,67	0	199 065,04
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	64 107 384,80	67 900 000	59 782 643,90
	Sum utgifter	64 234 433,47	67 900 000	59 981 708,94
7	700-790 Overføring m/motyelse	-1 252,92	0	-713,75
	Sum driftsinntekter	-1 252,92	0	-713,75
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-62 720 342,33	-55 797 908	-36 612 211,04
	Sum inntekter	-62 721 595,25	-55 797 908	-36 612 924,79
DR	Driftsresultat	125 795,75	0	198 351,29
FR	Finansresultat	1 387 042,47	12 102 092	23 170 432,86
	Nettoramme ansvarsområde	1 512 838,22	12 102 092	23 368 784,15

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
108---	Avdrag og lånevdragsfond			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	41 389 205,00	40 000 000	50 379 971,47
	Sum utgifter	41 389 205,00	40 000 000	50 379 971,47
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	410 191,53
	Sum inntekter	0,00	0	410 191,53
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	41 389 205,00	40 000 000	50 790 163,00
	Nettoramme ansvarsområde	41 389 205,00	40 000 000	50 790 163,00
111---	Dekning underskudd-disp oversk			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	32 352 819,33	13 160 869	17 840 221,96
	Sum utgifter	32 352 819,33	13 160 869	17 840 221,96
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-10 807 868,96	-10 807 869	-17 232 617,84
	Sum inntekter	-10 807 868,96	-10 807 869	-17 232 617,84
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	21 544 950,37	2 353 000	607 604,12
	Nettoramme ansvarsområde	21 544 950,37	2 353 000	607 604,12
112---	Ubundne avsenteringer			
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	-55 275 712,00	-46 444 791	26 330 407,00
	Sum driftsutgifter	-55 275 712,00	-46 444 791	26 330 407,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	73 890 938,51	64 992 649	10 555 209,00
	Sum utgifter	18 615 226,51	18 547 858	36 885 616,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-40 005 209,00	-40 005 209	-36 885 616,00
	Sum inntekter	-40 005 209,00	-40 005 209	-36 885 616,00
DR	Driftsresultat	-55 275 712,00	-46 444 791	26 330 407,00
FR	Finansresultat	33 885 729,51	24 987 440	-26 330 407,00
	Nettoramme ansvarsområde	-21 389 982,49	-21 457 351	0,00

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
113--- Bundne avsetninger				
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	1 460 088,73	9 000 000	1 919 775,00
	Sum utgifter	1 460 088,73	9 000 000	1 919 775,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	1 460 088,73	9 000 000	1 919 775,00
	Nettoramme ansvarsområde	1 460 088,73	9 000 000	1 919 775,00
115--- Til fin av utg til investering				
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	60 966 012,00	60 966 012	28 450 788,00
	Sum utgifter	60 966 012,00	60 966 012	28 450 788,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	60 966 012,00	60 966 012	28 450 788,00
	Nettoramme ansvarsområde	60 966 012,00	60 966 012	28 450 788,00
120--- Politisk ledelse				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	6 800 779,73	7 028 818	5 826 002,49
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	1 681 374,62	1 116 508	4 048 011,02
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	216 512,20	0	122 405,50
4	400-490 Overføringer/till.bev	669 661,85	90 003	1 199 488,97
	Sum driftsutgifter	9 368 328,40	8 235 329	11 195 907,98
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	0,00	0	38 808,80
	Sum utgifter	9 368 328,40	8 235 329	11 234 716,78
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-28 802,00	0	-121 136,35
7	700-790 Overføring m/motyelse	-313 054,82	0	-1 320 339,47
8	800-890 Overføring u/motyelse	-10 663,50	0	-1 243,30
	Sum driftsinntekter	-352 520,32	0	-1 442 719,12
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 225 971,21	-1 000 000	-203 027,94
	Sum inntekter	-1 578 491,53	-1 000 000	-1 645 747,06
DR	Driftsresultat	9 015 808,08	8 235 329	9 753 188,86
FR	Finansresultat	-1 225 971,21	-1 000 000	-164 219,14
	Nettoramme ansvarsområde	7 789 836,87	7 235 329	9 588 969,72

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
121--- Rådmannens staber og fellesutg				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	53 807 206,20	56 141 096	44 903 513,24
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	22 435 179,08	30 702 196	20 257 740,50
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	3 493 134,56	1 666 000	3 832 537,59
4	400-490 Overføringer/till.bev	3 660 374,33	272 000	4 410 327,51
	Sum driftsutgifter	83 395 894,17	88 781 292	73 404 118,84
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	8 306 013,86	300 000	13 521 565,51
	Sum utgifter	91 701 908,03	89 081 292	86 925 684,35
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-6 194 590,44	-4 599 622	-4 890 481,71
7	700-790 Overføring m/motytelse	-9 810 832,02	-6 182 000	-10 210 437,87
8	800-890 Overføring u/motytelse	-1 370 669,00	-422 300	-213 047,00
	Sum driftsinntekter	-17 376 091,46	-11 203 922	-15 313 966,58
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-8 911 020,89	-8 484 027	-13 430 332,44
	Sum inntekter	-26 287 112,35	-19 687 949	-28 744 299,02
DR	Driftsresultat	66 019 802,71	77 577 370	58 090 152,26
FR	Finansresultat	-605 007,03	-8 184 027	91 233,07
	Nettoramme ansvarsområde	65 414 795,68	69 393 343	58 181 385,33
122--- Plan og utviklingsavdeling				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	8 037 410,08	7 457 458	7 160 823,75
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	1 182 984,15	856 833	1 384 050,48
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	5 300,00	0	5 807,97
4	400-490 Overføringer/till.bev	206 307,74	0	305 724,45
	Sum driftsutgifter	9 432 001,97	8 314 291	8 856 406,65
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	-37 552,00	0	512 986,31
	Sum utgifter	9 394 449,97	8 314 291	9 369 392,96
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-364 390,00	-313 966	-298 493,50
7	700-790 Overføring m/motytelse	-341 710,24	0	-688 757,45
8	800-890 Overføring u/motytelse	-152 892,00	0	-500 688,00
	Sum driftsinntekter	-858 992,24	-313 966	-1 487 938,95
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-557 274,00	0	-1 239 565,84
	Sum inntekter	-1 416 266,24	-313 966	-2 727 504,79
DR	Driftsresultat	8 573 009,73	8 000 325	7 368 467,70
FR	Finansresultat	-594 826,00	0	-726 579,53
	Nettoramme ansvarsområde	7 978 183,73	8 000 325	6 641 888,17

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
123--- Servicekontor				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	7 912 343,81	9 050 560	7 200 531,24
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	3 366 017,48	2 301 500	2 124 487,80
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	29 932,50	0	12 988,75
4	400-490 Overføringer/till.bev	613 127,77	0	2 443 180,29
	Sum driftsutgifter	11 921 421,56	11 352 060	11 781 188,08
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	399 000,00	100 000	0,00
	Sum utgifter	12 320 421,56	11 452 060	11 781 188,08
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-575 975,00	-564 000	-5 205,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-687 500,77	-341 584	-695 531,29
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-1 500 000,00
	Sum driftsinntekter	-1 263 475,77	-905 584	-2 200 736,29
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-100 000,00	-100 000	0,00
	Sum inntekter	-1 363 475,77	-1 005 584	-2 200 736,29
DR	Driftsresultat	10 657 945,79	10 446 476	9 580 451,79
FR	Finansresultat	299 000,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	10 956 945,79	10 446 476	9 580 451,79
130--- Opplæring og oppvekst				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	286 140 888,15	282 235 030	265 160 739,55
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	39 861 196,21	28 925 848	38 496 766,75
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	10 345 248,45	6 762 652	10 448 893,43
4	400-490 Overføringer/till.bev	7 295 231,13	6 097 900	9 066 086,47
	Sum driftsutgifter	343 642 563,94	324 021 430	323 172 486,20
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	12 957 166,32	2 073 413	11 414 207,77
	Sum utgifter	356 599 730,26	326 094 843	334 586 693,97
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-25 037 029,50	-21 562 700	-24 034 934,45
7	700-790 Overføring m/motytelse	-33 814 798,22	-18 106 875	-32 465 249,31
8	800-890 Overføring u/motytelse	-272 300,00	-100 000	-36 500,00
	Sum driftsinntekter	-59 124 127,72	-39 769 575	-56 536 683,76
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-11 582 131,52	-748 850	-13 520 979,34
	Sum inntekter	-70 706 259,24	-40 518 425	-70 057 663,10
DR	Driftsresultat	284 518 436,22	284 251 855	266 635 802,44
FR	Finansresultat	1 375 034,80	1 324 563	-2 106 771,57
	Nettoramme ansvarsområde	285 893 471,02	285 576 418	264 529 030,87

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
131--- Barnehager				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	130 106 135,17	127 674 750	116 091 994,90
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	11 511 110,57	10 997 461	9 606 554,76
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	11 036 907,07	467 201	21 558 984,53
4	400-490 Overføringer/till.bev	74 301 758,57	74 257 800	53 152 224,75
	Sum driftsutgifter	226 955 911,38	213 397 212	200 409 758,94
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	4 647 145,11	2 756 190	9 553 556,22
	Sum utgifter	231 603 056,49	216 153 402	209 963 315,16
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-21 460 253,00	-21 875 000	-20 688 038,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-20 087 825,41	-2 258 000	-15 905 873,85
8	800-890 Overføring u/motytelse	-142 964,00	0	-2 148 829,00
	Sum driftsinntekter	-41 691 042,41	-24 133 000	-38 742 740,85
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-5 083 371,11	-3 192 416	-2 701 237,03
	Sum inntekter	-46 774 413,52	-27 325 416	-41 443 977,88
DR	Driftsresultat	185 264 868,97	189 264 212	161 667 018,09
FR	Finansresultat	-436 226,00	-436 226	6 852 319,19
	Nettoramme ansvarsområde	184 828 642,97	188 827 986	168 519 337,28
132--- Kultur				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	29 771 307,40	30 350 032	27 695 701,99
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	10 370 013,72	7 343 053	9 316 315,39
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	8 255 840,93	1 634 971	7 985 114,89
4	400-490 Overføringer/till.bev	17 080 249,80	27 551 259	35 063 160,77
	Sum driftsutgifter	65 477 411,85	66 879 315	80 060 293,04
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	7 601 617,34	1 000 000	3 643 056,74
	Sum utgifter	73 079 029,19	67 879 315	83 703 349,78
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-3 532 887,50	-1 991 718	-3 717 856,41
7	700-790 Overføring m/motytelse	-4 502 103,79	-790 972	-4 662 951,02
8	800-890 Overføring u/motytelse	-3 155 366,00	-6 941 819	-5 966 606,00
	Sum driftsinntekter	-11 190 357,29	-9 724 509	-14 347 413,43
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-7 862 908,34	-4 067 315	-19 748 556,74
	Sum inntekter	-19 053 265,63	-13 791 824	-34 095 970,17
DR	Driftsresultat	54 287 054,56	57 154 806	65 712 879,61
FR	Finansresultat	-261 291,00	-3 067 315	-16 105 500,00
	Nettoramme ansvarsområde	54 025 763,56	54 087 491	49 607 379,61

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
140--- Pro Adm				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	5 661 650,96	8 351 312	4 142 222,85
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	6 688 060,36	6 731 136	4 627 129,66
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	1 089 636,00	34 379 000	1 021 471,20
4	400-490 Overføringer/till.bev	39 833 761,67	5 179 000	2 765 195,88
	Sum driftsutgifter	53 273 108,99	54 640 448	12 556 019,59
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	1 305 064,24	0	2 067 525,44
	Sum utgifter	54 578 173,23	54 640 448	14 623 545,03
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-75 005,00	0	-9 034,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-56 222 634,67	100 318	-48 606 610,88
8	800-890 Overføring u/motytelse	-390 996,00	-43 451 094	-550 000,00
	Sum driftsinntekter	-56 688 635,67	-43 350 776	-49 165 644,88
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 552 914,06	0	-1 273 167,39
	Sum inntekter	-58 241 549,73	-43 350 776	-50 438 812,27
DR	Driftsresultat	-3 415 526,68	11 289 672	-36 609 625,29
FR	Finansresultat	-247 849,82	0	794 358,05
	Nettoramme ansvarsområde	-3 663 376,50	11 289 672	-35 815 267,24
141--- Pro Vest				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	208 999 968,45	191 540 749	169 455 584,34
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	24 794 841,10	20 614 174	24 483 414,06
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	978 371,19	419 709	1 225 253,82
4	400-490 Overføringer/till.bev	4 375 477,91	3 842 507	4 309 266,86
	Sum driftsutgifter	239 148 658,65	216 417 139	199 473 519,08
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	5 518 812,16	0	5 068 176,88
	Sum utgifter	244 667 470,81	216 417 139	204 541 695,96
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-25 012 951,44	-22 932 472	-23 810 420,35
7	700-790 Overføring m/motytelse	-12 456 000,31	-3 612 076	-13 164 519,58
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-1 500,00
	Sum driftsinntekter	-37 468 951,75	-26 544 548	-36 976 439,93
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-8 068 081,59	0	-5 818 176,88
	Sum inntekter	-45 537 033,34	-26 544 548	-42 794 616,81
DR	Driftsresultat	201 679 706,90	189 872 591	162 497 079,15
FR	Finansresultat	-2 549 269,43	0	-750 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	199 130 437,47	189 872 591	161 747 079,15

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
142--- Pro sentrum				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	140 593 895,97	130 210 788	130 890 574,78
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	10 663 355,43	10 075 868	11 539 804,55
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	2 299 496,16	3 855 107	3 223 654,71
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 602 758,85	1 716 191	2 065 178,64
	Sum driftsutgifter	155 159 506,41	145 857 954	147 719 212,68
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	902 955,45	0	938 461,46
	Sum utgifter	156 062 461,86	145 857 954	148 657 674,14
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-14 947 143,89	-13 856 744	-14 031 322,88
7	700-790 Overføring m/motytelse	-9 958 278,10	-2 256 270	-7 516 270,66
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-56 500,00
	Sum driftsinntekter	-24 905 421,99	-16 113 014	-21 604 093,54
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-901 153,79	0	-1 651 153,79
	Sum inntekter	-25 806 575,78	-16 113 014	-23 255 247,33
DR	Driftsresultat	130 254 084,42	129 744 940	126 115 119,14
FR	Finansresultat	1 801,66	0	-712 692,33
	Nettoramme ansvarsområde	130 255 886,08	129 744 940	125 402 426,81
143--- Pro Vang				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	147 341 754,89	132 289 650	130 568 229,88
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	12 954 067,94	10 693 960	12 747 185,58
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	8 085 562,75	3 428 826	5 365 401,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	2 324 641,53	2 406 379	2 464 716,15
	Sum driftsutgifter	170 706 027,11	148 818 815	151 145 532,61
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	2 316 248,35	0	2 269 787,87
	Sum utgifter	173 022 275,46	148 818 815	153 415 320,48
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-12 923 981,79	-11 667 895	-12 625 858,34
7	700-790 Overføring m/motytelse	-10 449 535,63	-2 760 796	-8 560 137,63
8	800-890 Overføring u/motytelse	-38 000,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	-23 411 517,42	-14 428 691	-21 185 995,97
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-5 085 454,25	0	-3 018 919,26
	Sum inntekter	-28 496 971,67	-14 428 691	-24 204 915,23
DR	Driftsresultat	147 294 509,69	134 390 124	129 959 536,64
FR	Finansresultat	-2 769 205,90	0	-749 131,39
	Nettoramme ansvarsområde	144 525 303,79	134 390 124	129 210 405,25

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
144--- Pro Klukstuen				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	52 964 294,23	50 235 835	46 299 729,97
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	5 290 308,98	4 848 198	5 137 113,95
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 026 399,92	860 865	1 018 620,76
	Sum driftsutgifter	59 281 003,13	55 944 898	52 455 464,68
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	1 818 780,84	0	1 829 435,25
	Sum utgifter	61 099 783,97	55 944 898	54 284 899,93
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-7 777 012,84	-6 909 493	-7 499 372,67
7	700-790 Overføring m/motytelse	-3 875 155,42	-1 018 795	-3 643 686,48
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-256,00
	Sum driftsinntekter	-11 652 168,26	-7 928 288	-11 143 315,15
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 818 780,84	0	-2 082 005,85
	Sum inntekter	-13 470 949,10	-7 928 288	-13 225 321,00
DR	Driftsresultat	47 628 834,87	48 016 610	41 312 149,53
FR	Finansresultat	0,00	0	-252 570,60
	Nettoramme ansvarsområde	47 628 834,87	48 016 610	41 059 578,93
152--- Eiendom				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	96 137,36	88 499	10 658 915,94
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	149,00	0	26 997 341,93
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	0,00	0	259 892,21
4	400-490 Overføringer/till.bev	-0,02	0	2 559 710,69
	Sum driftsutgifter	96 286,34	88 499	40 475 860,77
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	0,00	0	7 214 855,74
	Sum utgifter	96 286,34	88 499	47 690 716,51
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-7 788,00	0	-33 132 939,63
7	700-790 Overføring m/motytelse	0,02	0	-2 833 592,99
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-419 533,00
	Sum driftsinntekter	-7 787,98	0	-36 386 065,62
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-9 144 757,33
	Sum inntekter	-7 787,98	0	-45 530 822,95
DR	Driftsresultat	88 498,36	88 499	4 089 795,15
FR	Finansresultat	0,00	0	-1 929 901,59
	Nettoramme ansvarsområde	88 498,36	88 499	2 159 893,56

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
153--- Vaktmestersentralen				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	81 551,76	3 043	5 725 124,87
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	3 904,80	0	648 729,77
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	0,00	0	4 050,40
4	400-490 Overføringer/till.bev	0,00	0	81 538,24
	Sum driftsutgifter	85 456,56	3 043	6 459 443,28
	Sum utgifter	85 456,56	3 043	6 459 443,28
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-48 029,77	0	-6 492 631,60
7	700-790 Overføring m/motytelse	0,00	0	-86 866,24
	Sum driftsinntekter	-48 029,77	0	-6 579 497,84
	Sum inntekter	-48 029,77	0	-6 579 497,84
DR	Driftsresultat	37 426,79	3 043	-120 054,56
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	37 426,79	3 043	-120 054,56
160--- Levekår og folkehelse				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	110 847 971,32	99 101 623	95 779 799,99
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	17 656 270,17	14 678 063	17 285 118,30
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	29 445 406,04	25 086 013	26 606 060,41
4	400-490 Overføringer/till.bev	20 355 826,74	15 454 488	19 894 262,54
	Sum driftsutgifter	178 305 474,27	154 320 187	159 565 241,24
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	5 448 913,11	168 517	2 192 078,83
	Sum utgifter	183 754 387,38	154 488 704	161 757 320,07
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-3 024 517,10	-3 566 656	-3 400 251,11
7	700-790 Overføring m/motytelse	-54 331 643,48	-39 258 233	-45 052 123,28
8	800-890 Overføring u/motytelse	-65 722 642,82	-52 803 392	-60 461 232,47
	Sum driftsinntekter	-123 078 803,40	-95 628 281	-108 913 606,86
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 815 078,38	0	-2 102 917,68
	Sum inntekter	-124 893 881,78	-95 628 281	-111 016 524,54
DR	Driftsresultat	55 226 670,87	58 691 906	50 651 634,38
FR	Finansresultat	3 633 834,73	168 517	89 161,15
	Nettoramme ansvarsområde	58 860 505,60	58 860 423	50 740 795,53

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
161--- NAV				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	24 213 570,98	25 462 180	22 856 321,05
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	3 590 273,14	3 378 518	3 234 124,74
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	3 144 814,42	2 428 137	3 081 130,52
4	400-490 Overføringer/till.bev	43 513 398,79	38 470 340	40 920 406,56
	Sum driftsutgifter	74 462 057,33	69 739 175	70 091 982,87
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	2 399 626,23	1 246 820	1 313 841,41
	Sum utgifter	76 861 683,56	70 985 995	71 405 824,28
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	11 077,00	0	0,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-2 352 043,29	-658 728	-1 403 060,38
8	800-890 Overføring u/motytelse	-916 735,00	-1 925 417	-2 250 915,00
	Sum driftsinntekter	-3 257 701,29	-2 584 145	-3 653 975,38
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 466 348,75	-1 611 968	-3 154 915,71
	Sum inntekter	-4 724 050,04	-4 196 113	-6 808 891,09
DR	Driftsresultat	71 204 356,04	67 155 030	66 438 007,49
FR	Finansresultat	933 277,48	-365 148	-1 841 074,30
	Nettoramme ansvarsområde	72 137 633,52	66 789 882	64 596 933,19
165--- Barn og familie				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	73 405 466,44	68 174 189	60 322 864,37
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	14 001 103,73	11 243 019	12 752 244,29
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	7 767 376,00	8 337 178	7 247 233,68
4	400-490 Overføringer/till.bev	2 021 600,43	1 575 118	2 716 578,05
	Sum driftsutgifter	97 195 546,60	89 329 504	83 038 920,39
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	3 565 422,30	2 275 000	2 979 676,55
	Sum utgifter	100 760 968,90	91 604 504	86 018 596,94
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-1 213 060,00	0	-801 770,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-17 679 031,12	-11 478 362	-17 157 048,52
8	800-890 Overføring u/motytelse	-2 517 922,00	0	-1 421 111,00
	Sum driftsinntekter	-21 410 013,12	-11 478 362	-19 379 929,52
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 409 570,96	-2 184 756	-608 905,96
	Sum inntekter	-22 819 584,08	-13 663 118	-19 988 835,48
DR	Driftsresultat	75 785 533,48	77 851 142	63 658 990,87
FR	Finansresultat	2 155 851,34	90 244	2 370 770,59
	Nettoramme ansvarsområde	77 941 384,82	77 941 386	66 029 761,46

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
170--- Byggesak og oppmåling				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	10 148 061,33	9 513 831	8 685 779,92
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	4 820 493,06	5 693 104	3 962 898,40
4	400-490 Overføringer/till.bev	617 722,57	663 550	756 525,38
	Sum driftsutgifter	15 586 276,96	15 870 485	13 405 203,70
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	4 581 540,85	0	1 613 923,85
	Sum utgifter	20 167 817,81	15 870 485	15 019 127,55
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-12 345 608,89	-8 378 937	-7 091 582,81
7	700-790 Overføring m/motytelse	-2 496 619,28	-2 080 557	-2 847 174,98
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-100 000,00
	Sum driftsinntekter	-14 842 228,17	-10 459 494	-10 038 757,79
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 614 598,85	-1 700 000	-901 122,85
	Sum inntekter	-16 456 827,02	-12 159 494	-10 939 880,64
DR	Driftsresultat	744 048,79	5 410 991	3 366 445,91
FR	Finansresultat	2 966 942,00	-1 700 000	712 801,00
	Nettoramme ansvarsområde	3 710 990,79	3 710 991	4 079 246,91
180--- Teknisk drift og anlegg				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	11 210 831,68	9 884 823	7 608 642,34
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	1 444 703,48	575 616	554 155,48
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	750,00	0	0,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	87 360,31	12 500	102 876,64
	Sum driftsutgifter	12 743 645,47	10 472 939	8 265 674,46
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	133 806,56	0	97 602,73
	Sum utgifter	12 877 452,03	10 472 939	8 363 277,19
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-12 053 499,12	-10 246 778	-7 414 513,71
7	700-790 Overføring m/motytelse	-448 303,36	-12 500	-601 993,39
	Sum driftsinntekter	-12 501 802,48	-10 259 278	-8 016 507,10
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-133 806,56	0	-220 762,73
	Sum inntekter	-12 635 609,04	-10 259 278	-8 237 269,83
DR	Driftsresultat	241 842,99	213 661	249 167,36
FR	Finansresultat	0,00	0	-123 160,00
	Nettoramme ansvarsområde	241 842,99	213 661	126 007,36

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
181--- Veger og parkering				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	7 790 079,71	8 873 130	8 123 372,03
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	11 334 490,44	9 331 219	10 953 454,35
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	1 027 000,53	1 258 168	1 815 011,26
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 765 211,47	182 100	1 808 558,39
	Sum driftsutgifter	21 916 782,15	19 644 617	22 700 396,03
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	8 864 449,52	1 075 000	9 582 061,59
	Sum utgifter	30 781 231,67	20 719 617	32 282 457,62
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-14 736 005,66	-12 678 100	-16 678 487,69
7	700-790 Overføring m/motytelse	-2 283 713,47	-182 100	-2 297 731,88
	Sum driftsinntekter	-17 019 719,13	-12 860 200	-18 976 219,57
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-6 474 469,52	-600 000	-5 317 881,59
	Sum inntekter	-23 494 188,65	-13 460 200	-24 294 101,16
DR	Driftsresultat	4 897 063,02	6 784 417	3 724 176,46
FR	Finansresultat	2 389 980,00	475 000	4 264 180,00
	Nettoramme ansvarsområde	7 287 043,02	7 259 417	7 988 356,46
182--- Vann, avløp og renovasjon				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	6 052 181,97	7 405 790	6 238 225,16
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	9 411 093,83	10 427 019	11 691 162,28
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	66 281 372,04	67 378 000	61 654 634,42
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 434 064,56	1 592 000	546 053,20
	Sum driftsutgifter	83 178 712,40	86 802 809	80 130 075,06
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	23 568 198,66	9 512 000	11 737 240,46
	Sum utgifter	106 746 911,06	96 314 809	91 867 315,52
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-109 767 612,15	-110 116 000	-95 482 448,32
7	700-790 Overføring m/motytelse	-194 620,73	-300 000	-1 380 331,68
	Sum driftsinntekter	-109 962 232,88	-110 416 000	-96 862 780,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-10 885 867,66	0	-10 456 747,46
	Sum inntekter	-120 848 100,54	-110 416 000	-107 319 527,46
DR	Driftsresultat	-26 783 520,48	-23 613 191	-16 732 704,94
FR	Finansresultat	12 682 331,00	9 512 000	1 280 493,00
	Nettoramme ansvarsområde	-14 101 189,48	-14 101 191	-15 452 211,94

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
183--- Parker og idrettsanlegg				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	4 000 888,87	5 162 850	685 990,51
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	2 013 341,36	1 661 311	5 263 879,80
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	645 584,36	443 330	602 057,48
4	400-490 Overføringer/till.bev	251 302,33	728 500	1 216 837,66
	Sum driftsutgifter	6 911 116,92	7 995 991	7 768 765,45
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	2 523 848,89	260 000	1 679 063,15
	Sum utgifter	9 434 965,81	8 255 991	9 447 828,60
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-417 479,00	-409 300	-405 231,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-251 302,33	-728 500	-1 216 837,66
8	800-890 Overføring u/motytelse	0,00	0	-26 695,34
	Sum driftsinntekter	-668 781,33	-1 137 800	-1 648 764,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-1 723 848,89	0	-1 717 348,15
	Sum inntekter	-2 392 630,22	-1 137 800	-3 366 112,15
DR	Driftsresultat	6 242 335,59	6 858 191	6 120 001,45
FR	Finansresultat	800 000,00	260 000	-38 285,00
	Nettoramme ansvarsområde	7 042 335,59	7 118 191	6 081 716,45
185--- Utføreravdeling				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	32 947 238,91	22 701 897	23 604 753,39
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	7 385 896,79	5 329 880	7 775 708,64
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	238 364,00	0	62 681,97
4	400-490 Overføringer/till.bev	20 612,21	725 000	658 075,11
	Sum driftsutgifter	40 592 111,91	28 756 777	32 101 219,11
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	2 337 061,88	1 500 000	1 677 603,52
	Sum utgifter	42 929 173,79	30 256 777	33 778 822,63
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-42 310 206,54	-29 612 018	-33 244 721,50
7	700-790 Overføring m/motytelse	-498 522,21	-644 759	-905 615,11
	Sum driftsinntekter	-42 808 728,75	-30 256 777	-34 150 336,61
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-71 026,88	0	-220 115,58
	Sum inntekter	-42 879 755,63	-30 256 777	-34 370 452,19
DR	Driftsresultat	-2 216 616,84	-1 500 000	-2 049 117,50
FR	Finansresultat	2 266 035,00	1 500 000	1 457 487,94
	Nettoramme ansvarsområde	49 418,16	0	-591 629,56

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
190---	Kommunale foretak			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	0,00	0	606,25
4	400-490 Overføringer/till.bev	11 923 893,08	9 260 160	13 478 847,00
	Sum driftsutgifter	11 923 893,08	9 260 160	13 479 453,25
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	3 462 691,41	0	2 900 376,33
	Sum utgifter	15 386 584,49	9 260 160	16 379 829,58
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-3 462 691,41	0	-10 800 376,33
	Sum inntekter	-3 462 691,41	0	-10 800 376,33
DR	Driftsresultat	11 923 893,08	9 260 160	13 479 453,25
FR	Finansresultat	0,00	0	-7 900 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	11 923 893,08	9 260 160	5 579 453,25
192---	Kommunale foretak			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	0,00	0	606,25
4	400-490 Overføringer/till.bev	0,00	0	13 478 847,00
	Sum driftsutgifter	0,00	0	13 479 453,25
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	33 014 999,00	38 000 000	2 900 376,33
	Sum utgifter	33 014 999,00	38 000 000	16 379 829,58
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-10 800 376,33
	Sum inntekter	0,00	0	-10 800 376,33
DR	Driftsresultat	0,00	0	13 479 453,25
FR	Finansresultat	33 014 999,00	38 000 000,00	-7 900 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	33 014 999,00	38 000 000	5 579 453,25

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
194---	Kontrollutvalg			
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	157 131,66	60 000	75 730,45
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	61 962,75	55 000	2 924 043,55
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	1 739 372,40	2 459 840	7 915 700,31
4	400-490 Overføringer/till.bev	72 911,50	105 000	2 138 331,60
	Sum driftsutgifter	2 031 378,31	2 679 840	13 053 805,91
	Sum utgifter	2 031 378,31	2 679 840	13 053 805,91
7	700-790 Overføring m/motytelse	-72 911,50	-105 000	-2 138 331,60
	Sum driftsinntekter	-72 911,50	-105 000	-2 138 331,60
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-500 000,00
	Sum inntekter	-72 911,50	-105 000	-2 638 331,60
DR	Driftsresultat	1 958 466,81	2 574 840	10 915 474,31
FR	Finansresultat	0,00	0	-500 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	1 958 466,81	2 574 840	10 415 474,31
195---	Interkommunale foretak			
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	1 481 178,00	1 406 264	1 432 828,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	20 268 521,00	19 792 521	19 006 858,00
	Sum driftsutgifter	21 749 699,00	21 198 785	20 439 686,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	428 926,46	0	428 926,46
	Sum utgifter	22 178 625,46	21 198 785	20 868 612,46
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-3 111 113,22	-3 438 288	-3 007 697,54
	Sum driftsinntekter	-3 111 113,22	-3 438 288	-3 007 697,54
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-428 926,46	0	-428 926,46
	Sum inntekter	-3 540 039,68	-3 438 288	-3 436 624,00
DR	Driftsresultat	18 638 585,78	17 760 497	17 431 988,46
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	18 638 585,78	17 760 497	17 431 988,46
196---	Kirken og andre trossamfunn			
4	400-490 Overføringer/till.bev	15 892 140,00	14 412 902	14 741 676,00
	Sum driftsutgifter	15 892 140,00	14 412 902	14 741 676,00
	Sum utgifter	15 892 140,00	14 412 902	14 741 676,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-728 815,00	0	0,00
	Sum inntekter	-728 815,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	15 892 140,00	14 412 902	14 741 676,00
FR	Finansresultat	-728 815,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	15 163 325,00	14 412 902	14 741 676,00

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
197---	Kommunale as			
4	400-490 Overføringer/till.bev	5 215 599,00	5 264 499	4 516 764,00
	Sum driftsutgifter	5 215 599,00	5 264 499	4 516 764,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	185 025,00	0	185 025,00
	Sum utgifter	5 400 624,00	5 264 499	4 701 789,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-185 025,00	0	-185 025,00
	Sum inntekter	-185 025,00	0	-185 025,00
DR	Driftsresultat	5 215 599,00	5 264 499	4 516 764,00
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	5 215 599,00	5 264 499	4 516 764,00
198---	Res. tilleggsbev.			
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	0,00	1 715 118	0,00
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	0,00	550 000	0,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	0,00	5 259 497	0,00
	Sum driftsutgifter	0,00	7 524 615	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	450 000,00	0	6 335 000,00
	Sum utgifter	450 000,00	7 524 615	6 335 000,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	0,00	7 524 615	0,00
FR	Finansresultat	450 000,00	0	6 335 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	450 000,00	7 524 615	6 335 000,00
199---	Refusjon mva investering			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
7	700-790 Overføring m/motyttelse	-90 186 991,78	-95 000 000	-31 025 453,35
	Sum driftsinntekter	-90 186 991,78	-95 000 000	-31 025 453,35
	Sum inntekter	-90 186 991,78	-95 000 000	-31 025 453,35
DR	Driftsresultat	-90 186 991,78	-95 000 000	-31 025 453,35
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	-90 186 991,78	-95 000 000	-31 025 453,35

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
0-----	Investering Hamar kommune			
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	6 707 913,07	0	5 164 988,67
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	452 186 725,11	591 417 271	187 380 928,08
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	351 522,58	179 994	890 413,55
4	400-490 Overføringer/till.bev	92 947 842,68	2 900 000	38 242 959,52
	Sum driftsutgifter	552 194 003,44	594 497 265	231 679 289,82
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	484 990 772,44	166 383 863	219 867 999,85
	Sum utgifter	1 037 184 775,88	760 881 127	451 547 289,67
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-10 051 870,88	-17 500 000	-19 172 081,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-33 407 137,85	0	-9 998 846,78
8	800-890 Overføring u/motytelse	-6 768 051,00	-69 664 000	-18 635 000,00
	Sum driftsinntekter	-50 227 059,73	-87 164 000	-47 805 927,78
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-986 957 716,15	-673 717 127	-403 741 361,89
	Sum inntekter	-1 037 184 775,88	-760 881 127	-451 547 289,67
DR	Driftsresultat	501 966 943,71	507 333 265	183 873 362,04
FR	Finansresultat	-501 966 943,71	-507 333 265	-183 873 362,04
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	0	0,00
<u>Detaljer:</u>				
00300	Engasjementsstilling (u/hj.).	196 287,18	0	0,00
00400	Overtid	11 720,51	0	0,00
00500	Trekkpliktig honorar	19 466,00	0	0,00
00700	Lønn nybygg og nyanlegg	6 407 026,79	0	5 164 988,67
00900	Arbeidsgiverandel klp felles	37 256,45	0	0,00
00909	Personforsikring	4 623,01	0	0,00
00990	Arbeidsgiveravgift	31 533,13	0	0,00
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	6 707 913,07	0	5 164 988,67
01009	Andre kontorutgifter	1 821,28	0	0,00
01156	Bespisning repr.,møter,kurs mv	43 109,85	0	8 422,75
01304	Datakommunikasjon - samband	7 500,00	0	10 166,40
01400	Annonser	106 245,20	0	37 185,00
01406	Trykking av saksdokumenter	28 424,00	0	0,00
01500	Kurs/opplæring ansatte	152 295,76	0	28 361,07
01504	Reiseutgifter kurs	4 150,12	0	1 292,59
01800	Brensel / fyringsolje	64 443,17	0	268 355,63
01801	Elektrisk energi	4 942,49	0	67 579,01
01903	Festeavgifter	0,00	0	900 000,00
01950	Kommunale avgifter	1 926 362,80	0	2 305 644,40
01951	Gebyrer (tinglysing,målebrev)	786 483,20	0	519 530,00
01958	Edb-lisenser	46 119,00	0	259 375,00
01959	Div.lisenser/gebyrer/avgifter	1 006 790,82	0	2 311 604,40
02000	Kjøp av inventar/utstyr	4 461 301,46	3 700 000	1 794 970,12
02006	Innkjøp kunst	365 756,84	0	55 000,00
02008	Kjøp av anleggsmaskiner	103 000,00	0	0,00
02100	Kjøp av transportmidler	1 441 948,80	4 045 000	420 003,60
02300	Entreprenør- kontraktsarbeider	347 590 921,98	559 300 000	102 963 793,23

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
02302	Entreprenør - prisstigning	231 807,00	0	219 592,20
02303	Entreprenør - tilleggsarbeider	22 458,00	0	0,00
02304	Div entreprenører/leverandører	169 127,40	0	0,00
02305	Diverse kostnader	793 164,28	0	2 082 525,13
02306	Fordelte lønnskostnader	7 830 033,12	0	4 188 959,19
02307	Fordelte maskinkostnader	2 132 492,61	0	1 934 215,20
02309	Div. byggetj.,nybygg	68 629,20	0	290 469,10
02500	Innkj materiell/trevirke/utst	163 222,47	0	796 672,76
02501	Innkjøp av rørmateriell	2 776 939,99	0	2 948 634,00
02502	Innkjøp av grus og pukk,betong	1 483 837,98	0	2 239 554,30
02503	Asfalt	2 847 845,89	0	879 023,31
02509	Div. materiell/utstyr	2 681 498,33	0	1 687 040,52
02600	Renhold (rengjøringsbyrå)	33 106,74	0	33 406,64
02700	Konsulentonorar	43 006 558,68	500 000	40 054 048,88
02701	Juridisk bistand	26 081,85	0	18 212,50
02800	Kjøp av tomt og grunn	8 376 310,00	1 872 271	8 487 291,15
02850	Kjøp av bygg og anlegg	21 401 994,80	22 000 000	9 570 000,00
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	452 186 725,11	591 417 271	187 380 928,08
03709	Kjøp av tjenester fra private	351 522,58	179 994	890 413,55
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	351 522,58	179 994	890 413,55
04291	Mva med rett til komp 25 %	90 183 083,29	0	31 023 686,75
04293	Mva med rett til komp 8 %	3 908,49	0	1 766,60
04709	Andre overføringer/tilskudd	2 649 276,00	2 300 000	4 841 506,17
04800	Ovf til kf og egne særbedr.	111 574,90	600 000	2 376 000,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	92 947 842,68	2 900 000	38 242 959,52
05002	Morarenter	3 760,54	0	64,50
05003	Byggelånsrenter/etabl.gebyr	13 360 167,63	0	190 650,00
05100	Ekstraordinært avdrag på lån	22 174 472,00	22 000 000	0,00
05101	Avdrag på startlån	7 569 067,00	6 000 000	7 495 129,75
05200	Utlån av egne midler	332 263 338,00	1 100 000	3 857 913,00
05201	Startlån (utlån)	28 113 106,82	50 000 000	35 846 338,03
05290	Kjøp av aksjer	15 020 000,00	15 000 000	0,00
05291	Kjøp av andeler	3 966 012,00	3 966 012	3 662 563,00
05300	Dekn av tidl års rm udekket	0,00	0	9 476 008,68
05480	Avsetning til ubundne inv.fond	59 648 270,50	66 317 851	149 835 492,72
05500	Avsetning til bundne inv.fond	2 872 577,95	2 000 000	9 503 840,17
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	484 990 772,44	166 383 863	219 867 999,85
06209	Andre avgiftsfrie inntekter	-3 176 338,00	0	0,00
06509	Annet avgiftspliktig salg	-557 149,77	0	0,00
06600	Salg av aktiverte driftsmidler	-60 000,00	0	0,00
06700	Salg av tomter	-6 258 383,11	-17 500 000	-6 252 081,00
06701	Salg av eiendommer m/hus	0,00	0	-12 920 000,00
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-10 051 870,88	-17 500 000	-19 172 081,00
07009	Refusjoner fra staten	-27 860 000,00	0	-7 237 835,00
07509	Refusjon fra kommuner	-3 618 637,85	0	-1 700 339,00
07709	Refusjon fra private	-1 928 500,00	0	-1 060 672,78
7	700-790 Overføring m/motytelse	-33 407 137,85	0	-9 998 846,78

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
08109	Andre statlige overføringer	-3 669 000,00	-69 664 000	-18 200 000,00
08309	Fylkeskommunalt tilskudd	-800 000,00	0	-35 000,00
08909	Andre ovf. fra private	-2 299 051,00	0	-400 000,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	-6 768 051,00	-69 664 000	-18 635 000,00
09050	Eieruttak	-351 100 000,00	-19 936 662	0,00
09100	Bruk av lån	-131 100 734,38	-123 763 271	-141 968 486,63
09101	Bruk av startlån	-28 113 106,82	-50 000 000	-35 846 338,03
09200	Mottatte avdrag på lån	-23 201 024,00	-29 443 552	-153 676 721,00
09201	Mottatte avdrag startlån	-4 129 572,91	-3 000 000	-3 900 480,74
09202	Mottatte avdrag startlån utbedring	-20 057,00	0	-350 899,00
09203	Ekstraord.avdrag startlån	-16 872 577,95	-14 000 000	-8 292 468,57
09290	Salg av aksjer	-17 147 825,50	-17 068 897	-524 998,50
09400	Bruk av disposisjonsfond	-127 185 250,58	-327 938 734	-8 076 548,95
09480	Bruk av ubundne invest.fond	-219 054 186,51	0	-900 000,00
09500	Bruk av bundne invest.fond	0,00	-18 600 000	0,00
09580	Bruk av bundne investeringsfond	-8 067 368,51	-9 000 000	-21 522 324,47
09700	Ovf. fra driftsregnskapet	-60 966 011,99	-60 966 012	-28 682 096,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-986 957 716,15	-673 717 127	-403 741 361,89

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
008---	Avdrag og lånevdragsfond			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	29 743 539,00	28 000 000	20 473 382,65
	Sum utgifter	29 743 539,00	28 000 000	20 473 382,65
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-24 616 116,95	-20 000 000	-13 340 225,31
	Sum inntekter	-24 616 116,95	-20 000 000	-13 340 225,31
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	5 127 422,05	8 000 000	7 133 157,34
	Nettoramme ansvarsområde	5 127 422,05	8 000 000	7 133 157,34
009---	Utlån			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	360 376 444,82	51 100 000	162 401 001,39
	Sum utgifter	360 376 444,82	51 100 000	162 401 001,39
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-355 289 890,00	-30 543 552	-154 780 344,00
	Sum inntekter	-355 289 890,00	-30 543 552	-154 780 344,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	5 086 554,82	20 556 448	7 620 657,39
	Nettoramme ansvarsområde	5 086 554,82	20 556 448	7 620 657,39
012---	Ubundne avsetninger			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	19 936 662,00	19 936 662	20 488 314,36
	Sum utgifter	19 936 662,00	19 936 662	20 488 314,36
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-67 368,51	0	0,00
	Sum inntekter	-67 368,51	0	0,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	19 869 293,49	19 936 662	20 488 314,36
	Nettoramme ansvarsområde	19 869 293,49	19 936 662	20 488 314,36

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
013---	Bundne avsetninger			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	2 872 577,95	0	7 124 699,60
	Sum utgifter	2 872 577,95	0	7 124 699,60
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-20 822 324,47
	Sum inntekter	0,00	0	-20 822 324,47
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	2 872 577,95	0	-13 697 624,87
	Nettoramme ansvarsområde	2 872 577,95	0	-13 697 624,87
015---	Til fin av utg til investering			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	0,00	-15 500 000	0,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	0,00	-35 744 000	0,00
	Sum driftsinntekter	0,00	-51 244 000	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-569 899 853,19	-583 449 283	-206 472 158,01
	Sum inntekter	-569 899 853,19	-634 693 283	-206 472 158,01
DR	Driftsresultat	0,00	-51 244 000	0,00
FR	Finansresultat	-569 899 853,19	-583 449 283	-206 472 158,01
	Nettoramme ansvarsområde	-569 899 853,19	-634 693 283	-206 472 158,01
020---	Politisk ledelse			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	3 966 012,00	3 966 012	3 662 563,00
	Sum utgifter	3 966 012,00	3 966 012	3 662 563,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	0,00
FR	Finansresultat	3 966 012,00	3 966 012	3 662 563,00
	Nettoramme ansvarsområde	3 966 012,00	3 966 012	3 662 563,00

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
021--- Rådmannens staber og fellesutg				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	13 373,10	0	0,00
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	1 316 583,25	1 500 000	263 821,25
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	4 365,00	179 994	160 779,01
4	400-490 Overføringer/till.bev	97 162,25	0	1 342 598,42
	Sum driftsutgifter	1 431 483,60	1 679 994	1 767 198,68
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	15 020 000,00	15 000 000	0,00
	Sum utgifter	16 451 483,60	16 679 994	1 767 198,68
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	-6 696 709,50	-6 666 514	-1 224 998,50
	Sum inntekter	-6 696 709,50	-6 666 514	-1 224 998,50
DR	Driftsresultat	1 431 483,60	1 679 994	1 767 198,68
FR	Finansresultat	8 323 290,50	8 333 486	-1 224 998,50
	Nettoramme ansvarsområde	9 754 774,10	10 013 480	542 200,18
030--- Opplæring og oppvekst				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	5 692,00	0	0,00
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	5 248 393,81	7 000 000	2 843 078,11
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	18 575,00	0	0,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	91 607,50	0	704 694,53
	Sum driftsutgifter	5 364 268,31	7 000 000	3 547 772,64
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	0,00	0	24 828,00
	Sum utgifter	5 364 268,31	7 000 000	3 572 600,64
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	5 364 268,31	7 000 000	3 547 772,64
FR	Finansresultat	0,00	0	24 828,00
	Nettoramme ansvarsområde	5 364 268,31	7 000 000	3 572 600,64

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
031--- Barnehager				
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	20 326 246,66	26 872 271	4 004 135,73
4	400-490 Overføringer/till.bev	4 366 991,12	0	912 565,44
	Sum driftsutgifter	24 693 237,78	26 872 271	4 916 701,17
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	2 933,84	0	0,00
	Sum utgifter	24 696 171,62	26 872 271	4 916 701,17
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	24 693 237,78	26 872 271	4 916 701,17
FR	Finansresultat	2 933,84	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	24 696 171,62	26 872 271	4 916 701,17
032--- Kultur				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	16 666,00	0	32 674,80
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	178 641 414,16	237 500 000	53 579 153,13
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	48 250,00	0	116 297,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	42 750 512,40	0	13 000 283,29
	Sum driftsutgifter	221 456 842,56	237 500 000	66 728 408,22
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	7 131 655,21	6 417 000	4 650,00
	Sum utgifter	228 588 497,77	243 917 000	66 733 058,22
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	0,00	0	-12 920 000,00
7	700-790 Overføring m/motytelse	-1 680 000,00	0	-189 000,00
8	800-890 Overføring u/motytelse	-349 276,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	-2 029 276,00	0	-13 109 000,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	-2 029 276,00	0	-13 109 000,00
DR	Driftsresultat	219 427 566,56	237 500 000	53 619 408,22
FR	Finansresultat	7 131 655,21	6 417 000	4 650,00
	Nettoramme ansvarsområde	226 559 221,77	243 917 000	53 624 058,22

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
040--- Pro Adm				
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	3 616 287,71	4 575 000	5 217 661,37
4	400-490 Overføringer/till.bev	804 346,93	0	194 514,59
	Sum driftsutgifter	4 420 634,64	4 575 000	5 412 175,96
	Sum utgifter	4 420 634,64	4 575 000	5 412 175,96
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	4 420 634,64	4 575 000	5 412 175,96
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	4 420 634,64	4 575 000	5 412 175,96
041--- Pro Vest				
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	19 388 398,22	27 000 000	23 403 944,88
4	400-490 Overføringer/till.bev	4 346 048,65	0	5 810 130,21
	Sum driftsutgifter	23 734 446,87	27 000 000	29 214 075,09
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	1 045 398,30	0	5 941,00
	Sum utgifter	24 779 845,17	27 000 000	29 220 016,09
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-1 886 112,60	0	0,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	0,00	-2 400 000	0,00
	Sum driftsinntekter	-1 886 112,60	-2 400 000	0,00
	Sum inntekter	-1 886 112,60	-2 400 000	0,00
DR	Driftsresultat	21 848 334,27	24 600 000	29 214 075,09
FR	Finansresultat	1 045 398,30	0	5 941,00
	Nettoramme ansvarsområde	22 893 732,57	24 600 000	29 220 016,09

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
043---	Pro Vang			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	0,00	0	661 348,06
4	400-490 Overføringer/till.bev	0,00	0	165 337,02
	Sum driftsutgifter	0,00	0	826 685,08
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	0,00	0	64,50
	Sum utgifter	0,00	0	826 749,58
7	700-790 Overføring m/motyelse	0,00	0	-2 892 000,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	0,00	0	-18 200 000,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	-21 092 000,00
	Sum inntekter	0,00	0	-21 092 000,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	-20 265 314,92
FR	Finansresultat	0,00	0	64,50
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	0	-20 265 250,42
052---	Eiendom			
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	0,00	0	112 228,96
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	-1 178,80	0	24 417 390,98
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	0,00	0	0,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 178,80	0	1 461 706,83
	Sum driftsutgifter	0,00	0	25 991 326,77
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	0,00	0	4 695 574,35
	Sum utgifter	0,00	0	30 686 901,12
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	0,00	0	-6 252 081,00
7	700-790 Overføring m/motyelse	0,00	0	-4 346 559,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	-10 598 640,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-900 000,00
	Sum inntekter	0,00	0	-11 498 640,00
DR	Driftsresultat	0,00	0	15 392 686,77
FR	Finansresultat	0,00	0	3 795 574,35
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	0	19 188 261,12

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
060---	Levekår og folkehelse			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	22 697 670,94	22 000 000	11 477 749,62
4	400-490 Overføringer/till.bev	21 394,57	0	2 754 779,21
	Sum driftsutgifter	22 719 065,51	22 000 000	14 232 528,83
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	189 461,66	0	159 881,00
	Sum utgifter	22 908 527,17	22 000 000	14 392 409,83
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-952 142,11	0	0,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	-3 469 000,00	-3 520 000	0,00
	Sum driftsinntekter	-4 421 142,11	-3 520 000	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-2 950 000,00
	Sum inntekter	-4 421 142,11	-3 520 000	-2 950 000,00
DR	Driftsresultat	18 297 923,40	18 480 000	14 232 528,83
FR	Finansresultat	189 461,66	0	-2 790 119,00
	Nettoramme ansvarsområde	18 487 385,06	18 480 000	11 442 409,83
070---	Levekår og folkehelse			
	Sum driftsutgifter	0,00	0	0,00
	Sum utgifter	0,00	0	0,00
7	700-790 Overføring m/motyelse	0,00	0	-10 677,78
8	800-890 Overføring u/motyelse	0,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	-10 677,78
	Sum inntekter	0,00	0	-10 677,78
DR	Driftsresultat	0,00	0	-10 677,78
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	0	-10 677,78

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
080--- Teknisk drift og anlegg				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	678 607,29	0	403 119,51
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	20 268 631,91	27 600 000	2 555 489,49
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 538 256,27	0	79 339,10
	Sum driftsutgifter	22 485 495,47	27 600 000	3 037 948,10
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	0,00	2 000 000	0,00
	Sum utgifter	22 485 495,47	29 600 000	3 037 948,10
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-6 926 728,00	-2 000 000	0,00
7	700-790 Overføring m/motyelse	-1 100 000,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	-8 026 728,00	-2 000 000	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	-1 000 000	0,00
	Sum inntekter	-8 026 728,00	-3 000 000	0,00
DR	Driftsresultat	14 458 767,47	25 600 000	3 037 948,10
FR	Finansresultat	0,00	1 000 000	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	14 458 767,47	26 600 000	3 037 948,10
081--- Veger og parkering				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	1 429 679,98	0	705 652,70
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	36 760 174,01	47 700 000	13 028 503,18
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	233 332,58	0	613 337,54
4	400-490 Overføringer/till.bev	5 374 963,20	0	1 225 569,36
	Sum driftsutgifter	43 798 149,77	47 700 000	15 573 062,78
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	61 216,97	0	827 100,00
	Sum utgifter	43 859 366,74	47 700 000	16 400 162,78
7	700-790 Overføring m/motyelse	-26 958 500,00	0	-860 271,00
8	800-890 Overføring u/motyelse	-1 844 000,00	-28 000 000	-35 000,00
	Sum driftsinntekter	-28 802 500,00	-28 000 000	-895 271,00
	Sum inntekter	-28 802 500,00	-28 000 000	-895 271,00
DR	Driftsresultat	14 995 649,77	19 700 000	14 677 791,78
FR	Finansresultat	61 216,97	0	827 100,00
	Nettoramme ansvarsområde	15 056 866,74	19 700 000	15 504 891,78

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
082--- Vann, avløp og renovasjon				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	4 154 052,56	0	3 911 312,70
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	23 079 153,92	32 500 000	27 621 696,54
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 145,00	0	53 183,32
	Sum driftsutgifter	27 234 351,48	32 500 000	31 586 192,56
	Sum utgifter	27 234 351,48	32 500 000	31 586 192,56
7	700-790 Overføring m/motytelse	0,00	0	-1 700 339,00
8	800-890 Overføring u/motytelse	-1 105 775,00	0	-400 000,00
	Sum driftsinntekter	-1 105 775,00	0	-2 100 339,00
	Sum inntekter	-1 105 775,00	0	-2 100 339,00
DR	Driftsresultat	26 128 576,48	32 500 000	29 485 853,56
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	26 128 576,48	32 500 000	29 485 853,56
083--- Parker og idrettsanlegg				
0	010-099 Lønn og sosiale utg.	18 218,72	0	0,00
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	6 012 791,02	9 500 000	-216 363,04
3	300-380 Tj. som erst. egenprod	47 000,00	0	0,00
4	400-490 Overføringer/till.bev	1 383 840,76	0	165 001,16
	Sum driftsutgifter	7 461 850,50	9 500 000	-51 361,88
	Sum utgifter	7 461 850,50	9 500 000	-51 361,88
7	700-790 Overføring m/motytelse	-50 000,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	-50 000,00	0	0,00
	Sum inntekter	-50 000,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	7 411 850,50	9 500 000	-51 361,88
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	7 411 850,50	9 500 000	-51 361,88

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
085---	Utføreravdeling			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	822 370,60	3 170 000	427 972,35
4	400-490 Overføringer/till.bev	27 519,00	0	0,00
	Sum driftsutgifter	849 889,60	3 170 000	427 972,35
	Sum utgifter	849 889,60	3 170 000	427 972,35
6	600-690 Salgsinnt./ford.utg.	-111 888,00	0	0,00
	Sum driftsinntekter	-111 888,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	-1 670 000	-420 003,60
	Sum inntekter	-111 888,00	-1 670 000	-420 003,60
DR	Driftsresultat	738 001,60	3 170 000	427 972,35
FR	Finansresultat	0,00	-1 670 000	-420 003,60
	Nettoramme ansvarsområde	738 001,60	1 500 000	7 968,75
090---	Kommunale foretak			
1-2	100-290 Varer,tj. inng. i prod	109 085 844,05	130 000 000	18 095 346,43
4	400-490 Overføringer/till.bev	26 937 263,30	0	6 297 257,04
	Sum driftsutgifter	136 023 107,35	130 000 000	24 392 603,47
5	500-590 Finansutg./fin.trans.	4 933 262,19	0	0,00
	Sum utgifter	140 956 369,54	130 000 000	24 392 603,47
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-1 000 000,00
	Sum inntekter	0,00	0	-1 000 000,00
DR	Driftsresultat	136 023 107,35	130 000 000	24 392 603,47
FR	Finansresultat	4 933 262,19	0	-1 000 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	140 956 369,54	130 000 000	23 392 603,47

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Rev. budsjett 2012	Regnskap 2011
092--- Kommunale foretak				
4	400-490 Overføringer/till.bev	0,00	600 000	0,00
	Sum driftsutgifter	0,00	600 000	0,00
	Sum utgifter	0,00	600 000	0,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-231 308,00
	Sum inntekter	0,00	0	-231 308,00
DR	Driftsresultat	0,00	600 000	0,00
FR	Finansresultat	0,00	0	-231 308,00
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	600 000	-231 308,00
095--- Interkommunale foretak				
4	400-490 Overføringer/till.bev	0,00	600 000	476 000,00
	Sum driftsutgifter	0,00	600 000	476 000,00
	Sum utgifter	0,00	600 000	476 000,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
	Sum inntekter	0,00	0	0,00
DR	Driftsresultat	0,00	600 000	476 000,00
FR	Finansresultat	0,00	0	0,00
	Nettoramme ansvarsområde	0,00	600 000	476 000,00
096--- Kirken og andre trossamfunn				
4	400-490 Overføringer/till.bev	2 300 000,00	2 300 000	3 600 000,00
	Sum driftsutgifter	2 300 000,00	2 300 000	3 600 000,00
	Sum utgifter	2 300 000,00	2 300 000	3 600 000,00
	Sum driftsinntekter	0,00	0	0,00
9	900-990 Finansinnt./fin.trans.	0,00	0	-1 600 000,00
	Sum inntekter	0,00	0	-1 600 000,00
DR	Driftsresultat	2 300 000,00	2 300 000	3 600 000,00
FR	Finansresultat	0,00	0	-1 600 000,00
	Nettoramme ansvarsområde	2 300 000,00	2 300 000	2 000 000,00

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
2	Balanse		
21	Omløpsmidler		
210	Kasse, postgiro, bankinnskudd		
21000	Kasse		
21000101	Kassebeholdning kommunekassen	47 570,00	24 785,00
21000102	Kasse kantine hamar rådhus	2 000,00	2 000,00
21000104	Kasse barnevern	1 500,00	1 500,00
21000107	Kasse elevkantine Børstad	300,00	300,00
21000108	Kasse tilrettelagt opplæringstilbud	500,00	500,00
21000207	Kasse brattbakken barnehage	400,00	400,00
21000214	Kasse hol barnehage	1 000,00	1 000,00
21000302	Kasse klukstuen	15 000,00	15 000,00
21000307	Kasse finsalsenteret	1 000,00	1 000,00
	Sum sektor	69 270,00	46 485,00
21020	Bankinnskudd - forr.- og sparebanker		
21020001	Dnb 7162.05.27305 folio	356 208 254,25	534 426 188,80
21020002	Dnb 7162.05.27291 fonds	30 000 000,00	30 000 000,00
21020004	Dnb 7162.05.29820 gave kåtorp	359 708,80	349 945,57
21020005	Dnb 7162.05.30020 ocr komfakt	54 638,64	11 098,64
21020008	Dnb 7162 05 60965 parkering	1 515 530,66	28 095,03
21020009	Dnb 7162.05.31353 olsrud gård	816 565,20	794 401,97
21020011	Dnb 7162.05.63808 ocr komfakt	120,29	120,29
21020013	Dnb 7162.05.76640 OCR	2 150 347,83	3 590 069,50
21020014	Dnb 7162.05.76802 start-lån	7 364 193,73	1 369 110,91
21020100	Nordea 6161.05.37900	1 046,22	1 056,64
21020201	SpbHed 1800.16.70723 - foliokto.	6 351 627,23	0,00
21020202	SpbHed 1822.46.40885 - fonds	-27 849,00	0,00
21020213	SpbHed 1822.46.40915 - Ocr	12 000 908,50	0,00
	Sum sektor	416 795 092,35	570 570 087,35
21098	Ikke disponible bankinnskudd		
21098001	Dnb 7162.05.28573 skattetrekk	41 320 387,80	37 074 350,00
21098010	Sph 1800.16.70723	29 885 983,00	29 892 162,50
21098013	Aurskog sp 1271.06.81056	13 258 091,57	12 824 527,92
21098500	Dnb 5272.43.95902 bma	0,00	20 000 000,00
	Sum sektor	84 464 462,37	99 791 040,42
	Sum kasse, postgiro bankinnskudd	501 328 824,72	670 407 612,77

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
211	Obligasjoner		
21120	Obligasjoner - forr.- og sparebanker		
21120003	Nordea likviditet ii	0,00	5 594 497,95
21120004	Dnb nor likviditet	0,00	29 389 044,08
21120010	DnB NOR bank 784332	10 018 000,00	10 037 000,00
21120014	Kollektivtransportproduksjon AS 09/12	0,00	10 031 000,00
21120015	Voss veksel- og landmandsbank ASA	0,00	10 064 000,00
21120016	Lillestrøm Sparebank 10/13	20 100 000,00	20 014 000,00
21120017	Sparebanken 1 SMN 09/14	20 178 000,00	19 918 000,00
21120018	Bank 1 Oslo AS 10/15	20 194 000,00	19 760 000,00
21120019	Haugesund sparebank 10/13	20 124 000,00	19 970 000,00
21120020	Sparebanken 1 SR-bank 10/15	20 142 000,00	19 734 000,00
21120021	DnB NOR ASA 11/17	10 221 000,00	9 918 000,00
21120022	Opdals Sparebank 12/15	5 067 000,00	0,00
21120023	Blaker Sparebank 12/15	5 071 000,00	0,00
21120024	Sparebanken Hedmark 12/17	20 298 000,00	0,00
	Sum sektor	151 413 000,00	174 429 542,03
	Sum obligasjoner	151 413 000,00	174 429 542,03
21250	Sertifikater - kommuneforvaltningen		
21250001	Korts. sertifikater. kommuneforvaltningene	0,00	10 052 000,00
	Sum sektor	0,00	10 052 000,00
21263	Sertifikater - statsforetak		
21263001	Korts sertifikater statlige foretak	9 989 000,00	9 916 000,00
	Sum sektor	9 989 000,00	9 916 000,00
21270	Sertifikater - forr.- og sparebanker		
21270001	Sertifikater	20 190 000,00	20 130 000,00
	Sum sektor	20 190 000,00	20 130 000,00
	Sum sertifikater	30 179 000,00	40 098 000,00
213	Kortsiktige fordringer		
21310	Kortsiktige fordringer - staten		
21310001	Staten for div tilskudd	91 241 877,00	51 843 419,00
21310002	Trygdekontorer div tilskudd	3 231 974,00	979 931,00
21310003	Refusjon sykepenger	8 442 638,00	10 347 471,00
21310004	Refusjon feriepenger sykepenger	2 442 421,00	2 785 757,00
	Sum sektor	105 358 910,00	65 956 578,00
21320	Kortsiktige fordringer - banker		
21320002	Opptjente renter forr.bank	1 228 310,48	1 565 968,82
	Sum sektor	1 228 310,48	1 565 968,82

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
21338	Kortsiktige fordringer pengemarked		
21338200	Pluss likviditet II	28 312 221,73	17 520 793,07
21338300	DNB Asset Management AS	101 473 283,12	0,00
21338400	Nordea - Likviditet II	26 064 839,97	0,00
	Sum sektor	155 850 344,82	17 520 793,07
21350	Kortsiktige fordringer - kommuner		
21350001	Hedmark fylke div tilskudd	4 515 384,00	551 374,00
21350003	Ridabu IL - Hedm.fylke (spillemidler)	500 000,00	0,00
21350101	Ringsaker komm. for div.tilsk.	30 870,88	-11 480,63
21350102	Stange komm. for div. tilsk.	15 147,27	-7 687,18
21350103	Andre kommuner	167 409,72	0,00
	Sum sektor	5 228 811,87	532 206,19
21366	Korts. fordr. kf, IKS og §27 virksomheter		
21366001	Hamar kino kf	0,00	600 000,00
	Sum sektor	0,00	600 000,00
21375	Fordringer private		
21375001	Forskudd på lønn	97 700,00	96 547,00
21375201	Hedemarken turistløyper	0,00	22 512,77
	Sum sektor	97 700,00	119 059,77
21399	Kortsiktige fordringer - interrimskonti		
21399001	Føring mellom perioder	23 557 454,68	47 515 348,25
21399301	Restanse fakturering	49 571 472,22	41 839 782,75
21399302	Restanse parkering	315 718,95	407 781,08
21399303	Restanse komfakt (EDB)	48 184,37	48 184,37
	Sum sektor	73 492 830,22	89 811 096,45
	Sum kortsiktige fordringer	341 256 907,39	176 105 702,30
219	Premieavvik		
21914005	Premieavvik arbeidsgiveravgift	8 135 110,00	1 304 368,00
21941005	Premieavvik	57 695 811,00	9 250 841,00
	Sum sektor	65 830 921,00	10 555 209,00
	Sum omløpsmidler	1 090 008 653,11	1 071 596 066,10

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
22	Anleggsmidler		
220	Pensjonsmidler		
22041	Pensjonsmidler		
22041005	Pensjonsmidler	1 874 618 043,00	1 731 017 612,00
	Sum sektor	1 874 618 043,00	1 731 017 612,00
	Sum pensjonsmidler	1 874 618 043,00	1 731 017 612,00
221	Aksjer og andeler		
22141	Forsikringsselskap		
22141001	Klp forsikring	43 259 027,00	39 293 015,00
	Sum sektor	43 259 027,00	39 293 015,00
22168	Kommunale og interkommunale foretak		
22168001	Aksjer selvstendige kommuneforetak	954 805 293,00	954 805 293,00
	Sum sektor	954 805 293,00	954 805 293,00
22170	Selskaper m/begrenset ansvar		
22170001	Aksjer private foretak	106 482 503,00	119 325 916,00
22170002	Andeler private foretak	37 500,00	37 500,00
	Sum sektor	106 520 003,00	119 363 416,00
22175	Private - øvrige		
22175001	Hedemarken turistløyper	1,00	1,00
	Sum sektor	1,00	1,00
	Sum aksjer og andeler	1 104 584 324,00	1 113 461 725,00
222	Utlån fra kommunen		
22250	Utlån		
22250002	Utlån til kirkelig fellesråd	2 755 480,00	2 929 952,00
22250003	Utlån til sagatun kino	0,00	674 244,00
22250004	Utlån til ankerskogen svømmehall	0,00	1 839 053,00
	Sum sektor	2 755 480,00	5 443 249,00
22270	Utlån private skelskaper m/begr. ansvar		
22270001	Stangevegen borettslag pantobl	148 500,00	148 500,00
22270002	Innsk for leiligh i stangev b	189 300,00	189 300,00
22270006	A/l folkets hus, panteobligasj	600 000,00	600 000,00
22270007	Ajerhallen a/s lån tilkn.avg.	258 125,00	258 125,00
22270009	Hamar sportsanlegg as	2 000 000,00	2 000 000,00
22270010	Utlån ham-kam	0,00	1 000 000,00
22270013	Storhamargata eiendom AS	0,00	23 026 552,00
22270014	Utlån Eidsiva Energi AS	331 163 338,00	0,00
	Sum sektor	334 359 263,00	27 222 477,00

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
22275	Utlån		
	22275203 Kirkens sosialtjeneste	3 000 000,00	3 000 000,00
	22275204 Fotballaget Fart	0,00	9 943 000,00
	22275205 Ridabu IL	0,00	5 000 000,00
	22275206 Studentsamskipnaden i Hedmark	500 000,00	500 000,00
	22275207 Vang fotballag	0,00	4 750 000,00
	22275209 Storhamar håndball	2 830 710,00	2 830 710,00
	22275210 Storhamar Ishockey Elitelaget	4 434 656,00	3 334 656,00
	22275301 Sosiale utlån	4 531 891,15	4 271 140,37
	22275401 Etableringslån-husbankmidler	151 846 477,47	144 755 578,51
	22275402 Utbedr.lån/mjøsakslån-husb	929 043,07	929 043,07
	Sum sektor	168 072 777,69	179 314 127,95
	Sum utlån	505 187 520,69	211 979 853,95
	Sum pensjonsm., aksjer, andeler, utlån	3 484 389 887,69	3 056 459 190,95
224-27	Varige driftsmidler		
22499	Transportmidler, utstyr og maskiner		
	22499100 Anskaffelseskost 5 år	37 861 546,52	35 251 571,29
	22499101 Akkumulert avskrivning 5 år	-31 100 205,31	-28 755 693,88
	22499200 Anskaffelseskost 10 år	52 183 850,91	45 995 053,78
	22499201 Akkumulert avskrivning 10 år	-25 731 004,92	-22 161 309,39
	22499900 Anskaffelseskost leasing	104 832,00	104 832,00
	22499901 Akkumulerte avskrivninger leasing	-260 579,00	-260 579,00
	Sum sektor	33 058 440,20	30 173 874,80
22799	Bebygde faste eiendommer og anlegg		
	22799100 Anskaffelseskost 20 år	84 616 450,79	73 651 774,83
	22799101 Akkumulert avskrivning 20 år	-32 758 557,63	-29 564 924,48
	22799200 Anskaffelseskost 40 år	1 831 910 873,95	1 518 667 340,64
	22799201 Akkumulert avskrivning 40 år	-390 051 907,17	-352 586 904,61
	22799300 Anskaffelseskost 50 år	1 064 718 201,72	840 740 290,78
	22799301 Akkumulert avskrivning 50 år	-199 557 296,18	-182 740 613,12
	22799900 Anskaffelseskost grunnarealer	79 110 157,81	73 337 970,94
	Sum sektor	2 437 987 923,29	1 941 504 934,98
	Sum varige driftsmidler	2 471 046 363,49	1 971 678 809,78
	Sum anleggsmidler	5 955 436 251,18	5 028 138 000,73
	Sum eiendeler	7 045 444 904,29	6 099 734 066,83

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
23	Kortsiktig gjeld		
232	Kortsiktig gjeld		
23214	Kortsiktig gjeld - skatter/avgifter		
23214091	Arb.giveravg. påløpte feriep.	-15 391 771,70	-14 090 338,09
23214092	Arbeidsgiveravgift	-26 067 979,00	-25 506 241,48
23214093	Arbeidsgiveravgift utenlandske statsborgere	13 144,31	-24 048,69
23214101	Inntrukket forskuddstrekk	-41 169 737,00	-36 963 841,00
23214102	Påleggstr. egen og andre komm.	-148 263,00	-106 613,00
	Sum sektor	-82 764 606,39	-76 691 082,26
23219	Kortsiktig gjeld - statl.låneinst		
23219001	Påløpte ikke betalte renter	-10 532 302,11	-11 382 529,39
23219002	Avsatte avdrag lån	-4 417 627,02	-4 243 155,02
	Sum sektor	-14 949 929,13	-15 625 684,41
23250	Kortsiktig gjeld - øvrige		
23250001	Deponerte beløp	-12 500,00	0,00
23250002	Dep.beløp avdrag gjeld lønn	0,00	-1 000,00
	Sum sektor	-12 500,00	-1 000,00
23275	Korsiktig gjeld - fagfor.trekk m.v.		
23275010	Påløpte ikke utbet. feriep.-årets opptj.	0,00	12 740,52
23275011	Påløpte ikke utbet. feriep.	-108 908 232,76	-99 951 152,05
23275101	Fagforeningskontingent	6 234,70	83,50
23275401	Innskudd for 8 leiligheter disenvegen 7	-78 600,00	-78 600,00
23275509	Kortsiktig gjeld andre	202 960,15	141 576,24
	Sum sektor	-108 777 637,91	-99 875 351,79
23299	Kortsiktig gjeld - interimskonti		
23299001	Utbet etter regnskapsårets utg	-13 080 645,62	-18 840 355,14
23299003	Differansekonto lønn	1 452 053,43	209 876,54
23299004	Interimskonto lønn	-40 572,10	220 881,86
23299007	Interimskonto spk	-200 811,00	-432 445,44
23299020	Interimskonto forsikringer	-2 474 461,85	-2 812 891,92
23299108	Interimskonto strøm	11 261,81	0,00
23299201	Leverandørreskontro	-137 781 772,44	-75 463 513,40
	Sum sektor	-152 114 947,77	-97 118 447,50
	Sum kortsiktig gjeld	-358 619 621,20	-289 311 565,96

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
24	Langsiktig gjeld		
240	Pensjonsforpliktelse		
	24014005 Arbeidsgiveravg. pensjonsforpliktelse	-64 678 297,00	-60 294 967,00
	24041005 Pensjonsforpliktelse	-2 333 380 799,00	-2 158 606 261,00
	Sum sektor	-2 398 059 096,00	-2 218 901 228,00
24519	Statsbanker		
	24519001 Statlige låneinstitutter	-6 236 913,00	-6 598 628,00
	24519002 Statlige låneinstitutter formidling	-181 856 126,92	-169 425 193,92
	24519999 Utgiftsført/ikke betalt avdrag	174 472,00	0,00
	Sum sektor	-187 918 567,92	-176 023 821,92
24520	Forretnings- og sparebanker		
	24520001 Forretningsbanker og sparebanker	-548 700 850,06	-581 700 850,06
	Sum sektor	-548 700 850,06	-581 700 850,06
24531	Priv. kred.foretak/finans.sels		
	24531001 Kredittfortak og finansieringsselskaper	-1 004 088 510,00	-773 636 000,00
	Sum sektor	-1 004 088 510,00	-773 636 000,00
	Sum langsiktig gjeld	-4 138 767 023,98	-3 750 261 899,98
	Sum gjeld	-4 497 386 645,18	-4 039 573 465,94

ÅRSREGNSKAP 2012

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
25	Egenkapital		
251-56	Fond		
25199	Bundne driftsfond		
25199000	Bundne driftsfond	-75 516 325,42	-57 565 354,24
	Sum sektor	-75 516 325,42	-57 565 354,24
25399	Ubundne investeringsfond		
25399000	Ubundne investeringsfond	-63 628 757,03	-223 034 673,04
	Sum sektor	-63 628 757,03	-223 034 673,04
25599	Bundne investeringsfond		
25599000	Bundne investeringsfond	-15 044 793,42	-20 239 583,98
	Sum sektor	-15 044 793,42	-20 239 583,98
25699	Disposisjonsfond		
25699000	Disposisjonsfond	-185 974 043,25	-231 140 016,30
	Sum sektor	-185 974 043,25	-231 140 016,30
	Sum fond	-340 163 919,12	-531 979 627,56
25810	Endring i regnskapsprinsipp drift		
25810001	Endring i regnskapsprinsipp drift	5 929 421,92	5 929 421,92
	Sum sektor	5 929 421,92	5 929 421,92
25950	Regnskapsmessig overskudd		
25950001	Regnsk.messig oversk. siste år	-21 544 950,37	-10 807 868,96
	Sum sektor	-21 544 950,37	-10 807 868,96
25990	Kapitalkonto		
25990001	Kapitalkonto	-2 192 278 811,54	-1 523 302 526,29
	Sum sektor	-2 192 278 811,54	-1 523 302 526,29
	Sum bokført egenkapital	-2 548 058 259,11	-2 060 160 600,89
	Sum gjeld og bokført egenkapital	-7 045 444 904,29	-6 099 734 066,83

Konto	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
29	Memoriakonti		
29100	Memoriakonto - ubrukte lånemidler		
29100001	Memoriakonto ubrukte lån	342 669 419,59	221 403 260,79
29100002	Memoriakonto ubrukte startlån	23 274 800,00	23 274 800,00
	Sum	365 944 219,59	244 678 060,79
29999	Motkonti for memoriakontiene		
29999001	Motkonto ubrukte lån	-342 669 419,59	-221 403 260,79
29999002	Motkonto ubrukte startlån	-23 274 800,00	-23 274 800,00
	Sum	-365 944 219,59	-244 678 060,79

Fondsoversikt

RE	Konto	Fond	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
12	Ubundne investeringsfond	61202	Investeringsfond	-33 239 576,42	-160 795 244,29
	Ubundne investeringsfond	61203	Avsatt fra likviditetsreserven	0,00	-26 370 959,07
	Ubundne investeringsfond	61204	Tomtefondet	-7 109 025,29	-19 588 314,36
	Bundne investeringsfond	71205	Tilfluktsform	0,00	-67 368,51
	Disposisjonsfond	81201	Lønnsreguleringsfond	0,00	-4 979 955,58
	Disposisjonsfond	81203	Erstatninger	0,00	-990 592,00
	Disposisjonsfond	81204	Avsatt mva investeringer	0,00	-23 975 935,17
	Disposisjonsfond	81205	Ikt disposisjonsfond	-4 134 721,82	-5 334 721,82
	Disposisjonsfond	81206	Bufferfond renter	728 815,00	-8 682 976,00
	Disposisjonsfond	81208	Tap på fordringer	0,00	317,12
	Disposisjonsfond	81209	Disposisjonsfond	-13 088 940,43	5 339 308,34
	Disposisjonsfond	81211	Tomtefond renter	0,00	-1 979 478,40
	Disposisjonsfond	81213	Rally VM rammebevilgning	0,00	-158 549,00
	Disposisjonsfond	81214	Grunnerverv ved domkirken	0,00	-1 100 000,00
	Disposisjonsfond	81217	Adkomst, gr erv mv anlegg Fart	0,00	-700 000,00
	Disposisjonsfond	81218	Renter investeringsfond	0,00	-13 921 619,02
	Disposisjonsfond	81220	Bufferfond Elektrisk energi	0,00	-12 649 010,00
	Disposisjonsfond	81221	Avsatt fra likviditetsreserven	0,00	-10 041 128,80
	Disposisjonsfond	81222	Avsatt avdrag lån	-5 305 995,00	-5 305 995,00
	Disposisjonsfond	81223	Næringsfond	-1 628 904,49	-1 741 725,62
	Disposisjonsfond	81224	Utbytte Vangsveien	-950 000,00	0,00
	Disposisjonsfond	81299	Premieavvik pensjon	-68 882 951,00	-43 057 239,00
Sum 12	Finans			-133 611 299,45	-336 101 186,18
20	Bundne driftsfond	52003	Viltfond	-147 506,49	-144 614,21
	Ubundne investeringsfond	62001	Mulig garantiansvar Sportsselskapene	-14 000 000,00	-14 000 000,00
	Disposisjonsfond	82001	Tilleggsbevilgning k-styre	-582 000,00	-582 000,00
Sum 20	Politisk styring			-14 729 506,49	-14 726 614,21
21	Ubundne investeringsfond	62101	IKT-fond	-385 945,00	-385 945,00
	Disposisjonsfond	82101	Bufferfond stab	-3 152 896,00	-2 798 896,00
	Disposisjonsfond	82102	Medarbeiderdag	-320 000,00	-320 000,00
	Disposisjonsfond	82105	Opplæring	-2 000 250,00	-1 420 000,00
	Disposisjonsfond	82106	Videreutvikling økonomisystemer	-878 192,00	-1 542 483,00
	Disposisjonsfond	82108	Studiepenger rådmannen	-185 000,00	-185 000,00
	Disposisjonsfond	82109	Vennsapsbysamarbeid	-10 000,00	-10 000,00
	Disposisjonsfond	82110	Vedlikehold og utstyr	-3 589 923,75	-3 339 923,75
	Disposisjonsfond	82113	Attføring	-36 360,00	-36 360,00
	Disposisjonsfond	82116	Hjemme pc ordning	-599 406,00	-599 406,00
	Disposisjonsfond	82117	Prosjekt BRA	-913 314,55	-1 292 623,55
	Disposisjonsfond	82121	Vang skogsgårdavgift	-7 820,70	-7 820,70
	Disposisjonsfond	82122	Kommuneplan - oppfølging	-116 241,00	-116 241,00
	Disposisjonsfond	82126	Klimahandlingplan	-43 017,79	-203 690,19
	Disposisjonsfond	82127	Fellesvederlag rovdyr	-13 863,00	-32 868,00
	Disposisjonsfond	82129	Kompetansmidler økonomi	-97 000,00	-97 000,00
	Disposisjonsfond	82130	Planarbeid - utvikling	-2 507 210,38	-2 507 210,38
	Disposisjonsfond	82131	Bedriftshelsetjenesten	-220 000,00	-220 000,00
	Disposisjonsfond	82133	Sentrumsutvikling	-1 603 531,00	-22 901,00
	Disposisjonsfond	82134	Prosjektgruppe universell utforming	-7 174,00	-7 174,00
	Disposisjonsfond	82135	Pilotkommune universell utforming	-82 688,45	-132 378,00
	Disposisjonsfond	82153	Nærings, forsknings, utdanningsformål	-1 826 499,34	-3 705 500,00
	Disposisjonsfond	82155	Varemessefondet - Sentrumsinitiativet	-8 821,49	-8 821,49
	Disposisjonsfond	82156	Næringsplan	-383 000,00	-383 000,00
	Disposisjonsfond	82157	Etablering interkomm. Arkiv	-300 000,00	-300 000,00
	Disposisjonsfond	82158	Hamar kommune 2020	-1 540 000,00	-1 540 000,00
	Disposisjonsfond	82159	Utredningsmidler	-1 070 000,00	-1 170 000,00
	Disposisjonsfond	82160	Senirotid	-765 000,00	-765 000,00
	Disposisjonsfond	82161	Kommunedelplan Helse og omsorg	-130 771,50	0,00
	Disposisjonsfond	82162	Psyk oppfølging ifm. 22.juli	-1 584 050,00	0,00
	Disposisjonsfond	82163	2021 midler	-360 000,00	0,00
Sum 21	Rådmannens staber			-24 737 975,95	-23 150 242,06

RE	Konto	Fond	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
22	Bundne driftsfond	52203	KDP Tilskudd Kulturminne	-15 734,35	-15 425,83
	Disposisjonsfond	82203	Planarbeid	-30 000,00	-30 000,00
	Disposisjonsfond	82206	Bufferfond arealplan	-144 361,41	-144 361,41
	Disposisjonsfond	82213	Stedsutvikling Hjøllum	-175 000,00	-175 000,00
	Disposisjonsfond	82215	Plan- og utredn.arb. Strandsonen	-601 983,86	-823 983,86
	Disposisjonsfond	82216	Veg og transportplan	-128 866,39	-128 866,39
	Disposisjonsfond	82217	Detaljregulering Stortorget	-0,31	-335 274,31
	Disposisjonsfond	82218	Regulering Vestre torg	-5 187,42	-5 187,42
	Disposisjonsfond	82220	Hamar skystasjon mulighetsstudie	37 552,00	0,00
	Sum 22 Plan og utvikling			-1 063 581,74	-1 658 099,22
23	Bundne driftsfond	52301	Avsetn. tap på formidlingslån	-2 436 140,07	-2 388 372,62
	Bundne driftsfond	52302	Avsetning tap på startlån	-453 150,30	-444 265,00
	Bundne driftsfond	52303	Husbankmidler etablering (tilskudd)	-2 330 890,40	-1 382 629,80
	Bundne driftsfond	52304	Husbankens bostøtteordning	-556 700,79	-545 785,09
	Bundne investeringsfond	72301	Mottatt e.o. avdrag startlån	-3 165 046,52	-8 292 468,57
	Disposisjonsfond	82301	NM på ski	-100 000,00	0,00
	Sum 23 Servicekontor			-9 041 928,08	-13 053 521,08
30	Bundne driftsfond	53001	Norsk/morsmålsopplæring	-23 354,18	-22 896,25
	Bundne driftsfond	53002	Interk. skolevurd. prosj	-45 694,98	-44 799,00
	Bundne driftsfond	53003	Prosjektmidler naturskolen	-7 236,90	-43 936,00
	Bundne driftsfond	53004	Prosjektmidler ridabu skole	-70 823,60	-69 434,90
	Bundne driftsfond	53005	Prosjektmidler ajer skole	-141 658,38	-55 256,00
	Bundne driftsfond	53006	Prosjektmidler storhamar skole	-165 889,74	-162 637,00
	Bundne driftsfond	53007	Statl.midler kompetanseutv.	-2 312 220,30	-1 728 787,00
	Bundne driftsfond	53009	Prosj.idler solvang skole	-124 797,82	-122 350,80
	Bundne driftsfond	53012	Prosjektmidler ener skole	-982 538,46	-940 773,00
	Bundne driftsfond	53013	Prosjektmidler lunden skole	-106 603,20	-224 100,00
	Bundne driftsfond	53016	Midler rammetimetall	-135 054,73	-132 406,60
	Bundne driftsfond	53017	Prosjektmidler lovisenberg skole	-76 506,12	-225 006,00
	Bundne driftsfond	53018	Prosj.midler komm.nivå	-570 864,12	-553 020,00
	Bundne driftsfond	53019	Prosjektmidler Børstad	-32 775,90	-168 075,00
	Bundne driftsfond	53021	Den kulturelle skolesekken	-100 364,75	0,00
	Disposisjonsfond	83001	Bufferfond fiktiv skole	-1 424 470,78	-182 164,78
	Disposisjonsfond	83002	Bufferfond lunden skole	-55 394,00	-55 394,00
	Disposisjonsfond	83010	Melkepenges sfo	-54 250,46	-152 927,00
	Disposisjonsfond	83013	IKT-Lovisenberg	-40 000,00	-40 000,00
	Disposisjonsfond	83020	IKT-fond Ener	-78 000,00	-78 000,00
	Disposisjonsfond	83022	Ubundne prosjektmidler Ajer u.skole	-30 000,00	-30 000,00
	Disposisjonsfond	83023	Ubundne midler Ener u.skole	0,00	-75 000,00
	Sum 30 Opplæring og oppvekst			-6 578 498,42	-5 106 963,33
31	Bundne driftsfond	53104	Hjelp 2	-188 946,84	-185 242,00
	Bundne driftsfond	53105	Statstilskudd barnehage	-8 323 699,80	-8 328 601,00
	Bundne driftsfond	53106	Fattige barn	-115 650,66	-1 113 383,00
	Bundne driftsfond	53107	Statstilsk.øvingsunderv.	-687 638,73	-674 155,62
	Bundne driftsfond	53108	Udisponerte velferdsmidler	-34 438,26	-33 763,00
	Bundne driftsfond	53109	Integreringstilskudd	-862 779,24	-845 862,00
	Bundne driftsfond	53110	Refusjon fra fylket Jønsløkkka BH	-831,30	-815,00
	Bundne driftsfond	53111	Kompetansemidler fra staten	-554 091,54	-716 227,00
	Bundne driftsfond	53112	Salg andeler Hvitveisen barnehage	-33 345,84	-32 692,00
	Ubundne investeringsfond	63101	Barnehage Volljordet	-312 151,00	-312 151,00
	Disposisjonsfond	83102	Barnehageutbygging	-332 950,00	-1 232 950,00
	Disposisjonsfond	83103	Vedlikehold barnehage	-834 100,00	-1 080 200,00
	Disposisjonsfond	83105	Disposisjonsfond barnehage	-3 880 615,00	-5 070 230,00
	Disposisjonsfond	83106	Kronberg barnehage	-7 670 000,00	-7 670 000,00
	Disposisjonsfond	83107	Øvingundervisning	-74 000,00	-233 400,00
	Disposisjonsfond	83108	Kommunalt tilskudd private bhg	-2 500 000,00	0,00
	Sum 31 Barnehage			-26 405 238,21	-27 529 671,62

RE	Konto	Fond	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
32	Bundne driftsfond	53203	Komm. tilsk. utbygg. idrettsanl.	-1 109 964,81	-1 088 200,79
	Bundne driftsfond	53206	Tilsk.psyk.pers.psyk.lidelser	-3 059,90	-2 999,90
	Bundne driftsfond	53210	Fengselsbibliotek	-694 711,80	-681 090,00
	Ubundne investeringsfond	63202	Kulturtiltak	-7 000 000,00	0,00
	Disposisjonsfond	83201	Bufferfond kultur	-1 326 785,00	-1 326 785,00
	Disposisjonsfond	83205	Overdagspenger	-0,32	-0,32
	Disposisjonsfond	83206	Bygdebok	-137 164,00	-313 329,00
	Disposisjonsfond	83207	Nærmiljøtiltak	-649 700,00	-649 700,00
	Disposisjonsfond	83220	Dispfond kulturtiltak	-448 210,55	-598 210,55
	Disposisjonsfond	83221	Vang bibl./legatmidler	-16 500,00	-16 500,00
	Disposisjonsfond	83222	Internasjonal uke	-85 000,00	-85 000,00
	Disposisjonsfond	83224	Kulturhusfond	0,00	-16 348 333,49
	Disposisjonsfond	83225	Bygdebok/buds. Lønnsmidler	0,00	-62 000,00
	Disposisjonsfond	83227	Den kulturelle spaserstokken	-112 950,00	-270 000,00
	Disposisjonsfond	83228	Kulturskoleutredning	-249 561,00	-249 561,00
	Disposisjonsfond	83229	Inn på tunet	-50 000,00	-50 000,00
	Disposisjonsfond	83230	Avsetning feriep. Sykepengeref.	-23 000,00	-23 000,00
	Disposisjonsfond	83231	Friluftprosjekt	-200 000,00	-200 000,00
	Disposisjonsfond	83232	Leseprosjekt bibliotek	-76 000,00	-76 000,00
	Disposisjonsfond	83233	Dataspill bibliotek	-6 000,00	-6 000,00
	Disposisjonsfond	83235	Erstatningslokale SMHus	-300 000,00	-300 000,00
	Disposisjonsfond	83237	Fjernlånstjenester/Hedmark fylkeskommune	-187 500,00	-187 500,00
	Disposisjonsfond	83238	Skrivedugnad på nettet	-150 000,00	-150 000,00
	Disposisjonsfond	83239	Kulturskolestyrking	-250 000,00	-250 000,00
	Disposisjonsfond	83244	VM skøyter 2013/Kultur	-200 000,00	0,00
	Disposisjonsfond	83245	NM ski 2013/Kultur	-150 000,00	0,00
	Disposisjonsfond	83246	OG LIGNENDE 2022 Utr.prosj.	-100 000,00	0,00
	Disposisjonsfond	83247	Åpning av kulturhus	-1 000 000,00	0,00
	Disposisjonsfond	83248	Kulturhus drift	-2 600 000,00	0,00
	Sum 32 Kultur			-17 126 107,38	-22 934 210,05
40	Bundne driftsfond	54001	Palliativ omsorg	-38 191,41	-37 442,56
	Bundne driftsfond	54003	Oppl.midler handlingplan	-1 423 459,50	-1 468 948,53
	Bundne driftsfond	54015	Tilretteleggingstilskudd adm. Prestrudsenter	-1 497,36	-1 468,00
	Bundne driftsfond	54016	Elin-K	-343 706,40	-514 967,06
	Bundne driftsfond	54017	Phoniro	-531,42	-521,00
	Bundne driftsfond	54018	Hjemmeundervisningstjenester	-1 584 306,16	-985 241,33
	Bundne driftsfond	54020	Frie midler psykiatri	-63 311,40	-62 070,00
	Bundne driftsfond	54021	UHST-Kunstdagsenter	-4 574,70	-134 485,00
	Bundne driftsfond	54022	UHST-Holdningsplan	-17 946,90	-527 595,00
	Bundne driftsfond	54023	Gaver psykiatri	-6 858,48	-6 724,00
	Bundne driftsfond	54024	Gave Maths Pedersensgt. - Lions	-31 233,42	-30 621,00
	Bundne driftsfond	54025	UHST - KIU	-304 980,00	0,00
	Disposisjonsfond	84001	Bufferfond pleie- og omsorg	-4 200 000,00	-4 200 000,00
	Disposisjonsfond	84002	Ressurskrevende tjenester	-3 700 000,00	-9 000 000,00
	Disposisjonsfond	84003	Østregate 73 Odd Fellow	-5 529 509,00	-5 529 509,00
	Disposisjonsfond	84004	PDA i pleie- og omsorg	0,03	-72 233,07
	Disposisjonsfond	84005	Kulturbygging ny avdeling Prestrudsenteret	-61 975,00	-111 975,00
	Disposisjonsfond	84006	Ressursstyring	0,00	-152 467,00
	Disposisjonsfond	84007	Musikkprosjekt - Klukstuen	-10 425,01	-10 425,01
	Sum 4 PO			-17 322 506,13	-22 846 692,56
43	Bundne driftsfond	54301	F6 avsetning til fond	-30 600,00	0,00
	Sum 43 Pro Vang			-30 600,00	0,00

RE	Konto	Fond	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
52	Bundne driftsfond	55202	Kompensasjonstilskudd Holsetgården 2	-4 008 132,89	-3 929 542,05
	Bundne driftsfond	55203	Utbedringstilskudd/tilpasning	-572 305,19	-561 083,52
	Bundne driftsfond	55205	Eiendom ENØK	-1 500 575,04	-1 471 152,00
	Ubundne investeringsfond	65201	Enøk-tiltak	-66 937,00	-66 937,00
	Bundne investeringsfond	75201	Botilskudd flyktningeboliger	-769 463,00	-769 463,00
	Bundne investeringsfond	75203	B04-Furubergvegen	-2 922 828,04	-2 922 828,04
	Disposisjonsfond	85202	Bufferfond eiendom	-1 140 932,00	-640 932,00
	Disposisjonsfond	85203	Egenandel forsikring	-61 923,00	-61 923,00
	Disposisjonsfond	85204	Kjøp av transportmidler	-119 181,50	-119 181,50
	Disposisjonsfond	85205	Furnesvegen 17	-97 394,00	-97 394,00
	Disposisjonsfond	85207	Tap på fordringer	-849 548,43	-849 548,43
	Disposisjonsfond	85208	Basarbygningen	-200 000,00	-200 000,00
	Disposisjonsfond	85209	Vestås skole-forsikringsoppgjør	-1 571 354,00	-753 854,00
	Sum 52 Eiendom			-13 880 574,09	-12 443 838,54
60	Bundne driftsfond	56005	Statstilsk.flyktninger	-8 123 755,97	-5 604 466,65
	Bundne driftsfond	56010	St. tilsk. Oppl i Norstke og samf f flyktinger	0,00	-1 818,00
	Bundne driftsfond	56012	Tilretteleggingstilskudd fra NAV	-348,84	-342,00
	Bundne driftsfond	56014	Treningsgruppe for barn og unge	0,00	-2 421,00
	Bundne driftsfond	56015	Psykisk helse-statlig opptrappingsplan	-38 161,26	-37 413,00
	Bundne driftsfond	56016	Lavterskel helsetiltak rusm.brukere	0,08	-7 296,92
	Bundne driftsfond	56017	Brukerombud	0,06	-14 829,94
	Bundne driftsfond	56018	Khanyounis	0,20	-7 225,80
	Bundne driftsfond	56019	Brukerråd psykiatri	-216,24	-212,00
	Bundne driftsfond	56020	Pasient hjelpere	0,00	-15 632,00
	Bundne driftsfond	56021	Interkommunal legevakt	0,00	-18 392,00
	Bundne driftsfond	56022	Trygge eldre	-29 611,62	-29 031,00
	Bundne driftsfond	56023	Opplæringsplan individuell plan	0,00	-8 011,00
	Bundne driftsfond	56024	K8-2010	0,00	-4 144,00
	Bundne driftsfond	56025	Sykehjemslege 2010	0,00	-7 734,00
	Bundne driftsfond	56026	Fengselshelsetjeneste	0,00	-5 524,00
	Bundne driftsfond	56028	Gaver fra private	-14 913,42	-18 621,00
	Bundne driftsfond	56029	Opplæring legevakt	-422 350,38	-318 264,00
	Bundne driftsfond	56030	Intermediærenhet i Hamarregionen	-652 257,11	-720 012,00
	Bundne driftsfond	56031	Sammen om læring og mestring	-24 691,14	-24 207,00
	Bundne driftsfond	56032	Boligos. arb.Oppfølg.av vanskeligst.på bolig	-19 354,50	-568 975,00
	Bundne driftsfond	56033	Oppstart frisklivscentral	-210 824,82	-257 591,00
	Bundne driftsfond	56034	Overvektig og inaktiv ungdom	-264 384,00	0,00
	Bundne driftsfond	56035	Tverrfaglig diabetesteam	-315 180,00	0,00
	Bundne driftsfond	56036	Prosjekt med Mjøsanker	-61 200,00	0,00
	Disposisjonsfond	86004	Svineinfluensa	-0,36	-0,36
	Disposisjonsfond	86005	Psykisk helse-statlig opptrappingsplan	-205 000,00	-85 000,00
	Disposisjonsfond	86006	Etisk kompetanseheving	-43 000,00	-43 000,00
	Sum 60 Levekår og folkehelse			-10 425 249,32	-7 800 163,67
	Bundne driftsfond	56104	Prosjekt 16 - 24	0,00	-129 831,00
	Bundne driftsfond	56105	Gjeldsrådgivning	0,00	-4 417,00
	Bundne driftsfond	56106	Telefonbestilling NAV	7 917,24	0,00
	Bundne driftsfond	56109	Kompetansetilskudd fra Husbanken	-7 917,24	-7 762,00
	Bundne driftsfond	56110	Leonardo-prosjektet	-133 563,90	-158 945,00
	Bundne driftsfond	56112	Rus/psyk oppfølgingsteam	0,00	-1 051,00
	Bundne driftsfond	56113	Helsetiltak for rusmisbrukere	-12 142,08	-11 904,00
	Bundne driftsfond	56114	Oppfølging av LAR-pasienter	0,00	-287 477,00
	Bundne driftsfond	56115	Boligosialt arbeid	0,00	-11 048,00
	Bundne driftsfond	56116	Videre-/etterutd. i rusproblematikk	-4 361,52	-5 276,00
	Disposisjonsfond	86101	Opplæringsmidler	-20 000,00	-10 000,00
	Disposisjonsfond	86102	Bufferfond NAV	0,00	10 000,00
	Sum 61 NAV			-170 067,50	-617 711,00

RE	Konto	Fond	Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011
65	Bundne driftsfond	56503	Slit-ungdomskontakt	-188 142,06	-184 453,00
	Bundne driftsfond	56505	Psyk.midler til familieteamet	-42 118,86	-41 293,00
	Bundne driftsfond	56506	Midler til brosjyre i familieteamet	-2 468,40	-2 420,00
	Bundne driftsfond	56507	Kompetansemidler	-66 692,70	-65 385,00
	Bundne driftsfond	56508	Sommerjobb	0,06	0,06
	Bundne driftsfond	56510	Sommeropplevelser	0,31	0,30
	Bundne driftsfond	56511	Statlige kompetansemidler HIPPT	-254 197,26	-99 213,00
	Bundne driftsfond	56512	HIPPT	-1 120 616,07	-2 202 757,20
	Bundne driftsfond	56515	Gravid, på jobb og ivaretatt	-45 900,00	0,00
	Bundne driftsfond	56516	PIS/skillsmissegupper	-330 759,48	-97 231,00
	Bundne driftsfond	56517	Kvik	-16 320,34	-16 000,33
	Bundne driftsfond	56518	Losprosjektet	-364 936,91	-357 781,28
	Bundne driftsfond	56519	Guttegruppe	-15 881,38	-15 569,98
	Bundne driftsfond	56520	Kompetansemidler BV	-101 326,80	-99 340,00
	Bundne driftsfond	56521	Mobilt innsatsteam	-874 621,44	0,00
	Bundne driftsfond	56522	Ressurskrevende brukere/tilsynsordning	-1 941 709,92	0,00
	Disposisjonsfond	86501	Bufferfond barn og familie	-237 185,00	-237 185,00
	Disposisjonsfond	86503	22. juli oppfølging	-60 000,00	0,00
	Sum 65 Barn og familie			-5 662 876,25	-3 418 628,43
70	Disposisjonsfond	87001	Eiendomsskatt, taksering mv	-549 639,00	-1 600 675,00
	Disposisjonsfond	87004	Kartverk	-79 114,00	-79 114,00
	Disposisjonsfond	87006	Bufferfond byggesak	-4 017 978,00	0,00
	Sum 70 Byggesak og oppmåling			-4 646 731,00	-1 679 789,00
81	Bundne driftsfond	58151	Frikjøp strandsonen	-380 101,98	-372 649,00
	Ubundne investeringsfond	68102	Erverv av gategrunn	-62 464,32	-62 464,32
	Ubundne investeringsfond	68104	Enggata tilbakebet gårdeiere	-1 043 781,00	-1 043 781,00
	Bundne investeringsfond	78102	Støyskjerming	-640 639,67	-640 639,67
	Bundne investeringsfond	78151	Frikj.ordn.p-plasser	-5 567 037,62	-5 567 037,62
	Bundne investeringsfond	78152	Frikjøp strandsonen	-1 447 786,91	-1 447 786,91
	Disposisjonsfond	88101	Driftsreguleringsfond	-5 788 503,02	-6 055 468,02
	Disposisjonsfond	88104	Rally VM aksjer	0,00	-1 200 000,00
	Disposisjonsfond	88151	Parkeringsfond	-7 672 995,08	-4 683 015,08
	Sum 81 TDA, vegger			-22 603 309,60	-21 072 841,62
82	Bundne driftsfond	58201	Vannavgiftsfond	-6 032 664,82	-2 864 978,27
	Bundne driftsfond	58241	Kloakkavgiftsreguleringsfond	-18 172 647,12	-8 949 572,71
	Bundne driftsfond	58281	Renov.avg. fond 1640	-1 860 029,22	-1 057 374,06
	Bundne investeringsfond	78281	Renovasjonsfond	-531 991,66	-531 991,66
	Sum 82 TDA, var			-26 597 332,82	-13 403 916,70
83	Ubundne investeringsfond	68301	Turstier og løyper	-397 932,00	-397 932,00
	Ubundne investeringsfond	68303	Hamar park, damanlegg	-10 945,00	-10 945,00
	Sum 83 TDA, parker og lekeplasser			-408 877,00	-408 877,00
85	Disposisjonsfond	88501	Maskinfond	-4 938 653,37	-3 843 654,97
	Sum 85 TDA, utfører			-4 938 653,37	-3 843 654,97
90	Disposisjonsfond	89000	Disposisjonsfond TDA	-183 006,32	-183 006,32
	Sum 90 Kommunale foretak			-183 006,32	-183 006,32
	Sum alle fond			-340 163 919,12	-531 979 627,56

Legat- og fondsregnskap 2012

Legatets navn	Note	Innsk. bank 31.12.2012	Nettoinnt.	Inntektens anvendelse i siste regnskapsår				
				Avsl legat Utdelt bidrag	Utdelt bidrag, utbetalt i 2012	Trans.kost./ rev.honorar /Lotteri & Stift.tils.	Kapital	Sum
Ragnhild, Sigrid, Borghild Sæhlies legat		1 889 990,46	53 122,57	0,00	65 000,00	8 050,00	-19 927,43	53 122,57