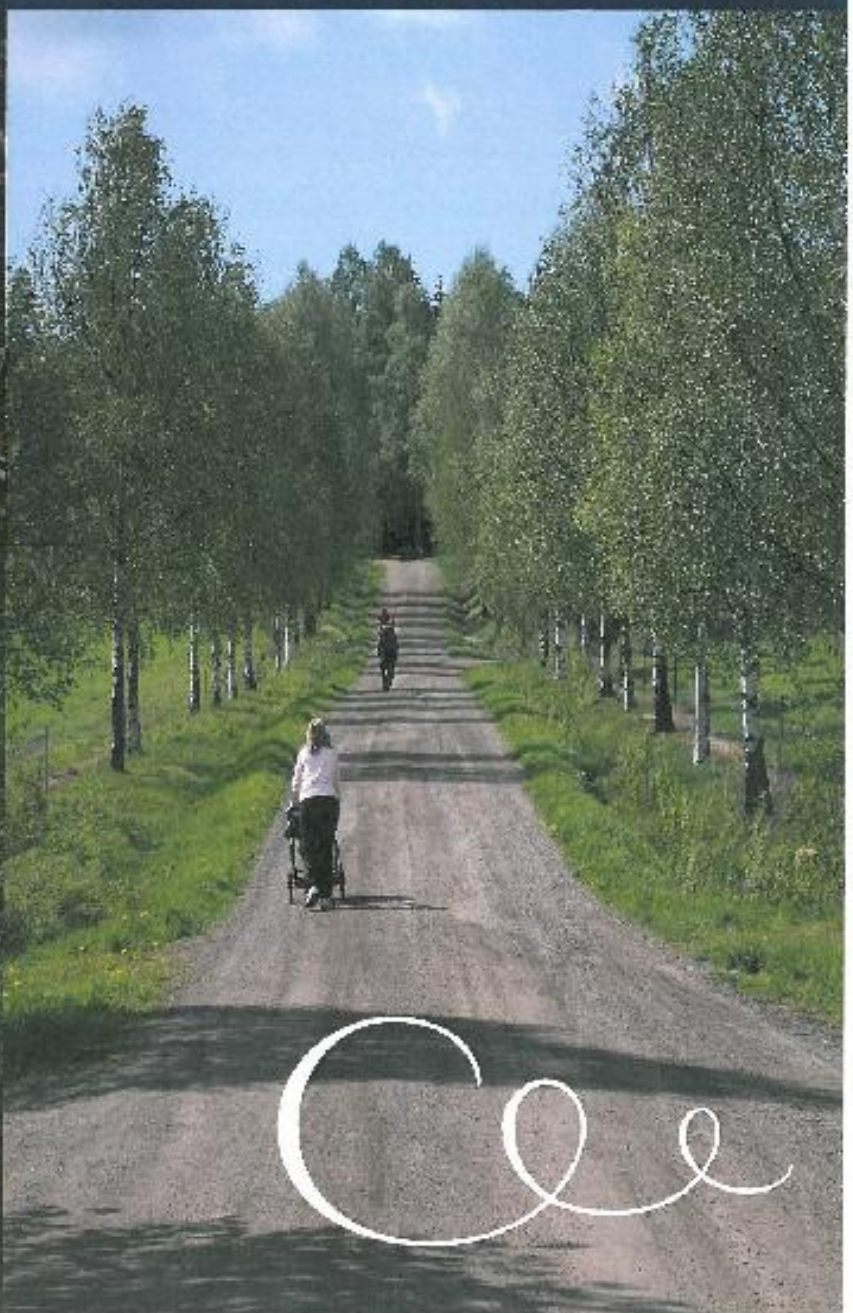




NITTEDAL KOMMUNE
- der storby og Marka møtes

Nittedal kommune Regnskap 2011



Innhold

Regnskapsskjema 1A Driftsregnskap	2
Regnskapsskjema 1B Driftsregnskap	3
Regnskapsskjema 2A Investeringsregnskap	4
Regnskapsskjema 2B Investeringsregnskap	5
Økonomisk oversikt, driftsregnskapet	7
Økonomisk oversikt, investeringsregnskapet	8
Økonomisk oversikt, anskaffelse og anvendelse av midler og endring arbeidskapital	9
Balanseregnskapet	10
Note 1 Endring i arbeidskapital	11
Note 2 Pensjonsordninger	12
Note 3 Garantier gitt av kommunen	14
Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid	15
Note 5 Aksjer og andeler	15
Note 6 Avsetninger til fond og bruk av fond	16
Note 7 Andre avsetninger og bruk av avsetninger	18
Note 8 Kapitalkonto	19
Note 9 Regnskapsprinsipper	20
Note 10 Organiseringen av kommunens virksomhet	22
Note 11 Vesentlige poster i regnskapet	25
Note 12 Vesentlige transaksjoner	25
Note 13 Anleggsmidler	26
Note 14 Finansielle omløpsmidler	27
Note 15 Gjeldsforpliktelser – typer lån fordelt på långivere og avdrag	28
Note 16 Vesentlige forpliktelser	29
Note 17 Årsverk, fordelt på stillinger og kjønn	30
Note 18 Godtgjørelse til rådmann og ordfører	31
Note 19 Revisjonshonorarer	31
Note 20 Selvkostberegninger	32
Note 21 Forhold ved regnskapsårets slutt med betinget utfall/ hendelser etter 31/12	37
Vedlegg:	38
Driftsregnskap fordelt på enhetene	38
Balanseregnskapet detaljert	41

Årsregnskap 2011
Regnskapsskjema 1A Driftsregnskap

Nittedal kommune

	Regnskap 2011	Justert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter og utgifter fellesområdet				
Skatt på inntekt og formue	-509 858 735	-505 692 000	-475 692 000	-532 392 809
Ordinært rammetilskudd	-373 011 339	-369 143 000	-385 143 000	-156 806 011
Skatt på eiendom	-	-	-	-2 332 102
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	-6 939 677	-6 932 000	-6 932 000	-19 103 044
SUM FRIE DISPONIBLE INNTEKTER	-889 809 751	-881 767 000	-867 767 000	-710 633 965
Renteinntekter og utbytte	-11 818 988	-10 306 000	-10 306 000	-11 633 504
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-5 969 544	-	-	-15 049 450
Renteutg., provisjoner og andre fin. utg.	20 128 368	21 612 000	21 612 000	20 862 452
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	20 699 277	7 100 000	-	3 511 419
Avdrag på lån	28 431 365	28 427 000	28 427 000	30 324 421
NETTO FINANSINNTEKTER-/UTGIFTER	51 470 478	46 833 000	39 733 000	28 015 338
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk				
Til ubundne avsetninger	67 369 599	67 369 596	662 996	19 986 371
Til bundne avsetninger	542 110	-	-	7 434 967
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-46 376 602	-46 376 600	-	-19 661 371
Bruk av ubundne avsetninger	-8 726 600	-8 536 600	-	-205 000
Bruk av bundne avsetninger	-232 150	-232 150	-	-325
NETTO AVSETNINGER	12 576 356	12 224 246	662 996	7 554 642
Overført til investeringsregnskapet	12 465 004	12 457 600	560 000	12 629 430
Reservert til lønnsjusteringer		19 355 219	39 706 113	
Periodiserte lønnsutgifter	-304 137			7 726 505
Pensjon/arbg. avgift, tilleggsregn/korr KLP	5 440 598			4 646 844
Tilskudd til andre	9 013 198	8 818 900	7 496 400	8 758 186
Overføring til og fra egne selskap	-46 231 103	-43 011 805	-43 773 400	-42 581 671
Avskrivninger VAR-området	-2 263 297	-2 411 000	-2 411 000	-2 202 956
Inntektsført mva.komp fra investering	-15 741 493	-14 797 600	-1 400 000	-18 370 470
Inntekter/utgifter innfordring	304 341			138 771
Tilleggsbevilgninger/ ufordelte midler	-	438 000	760 000	
Andre statlige refusjoner	-20 792 091	-20 000 000	-12 000 000	
Andre inntekter/utgifter	-157 664	125 000	125 000	-7 569 017
SUM DIVERSE INNTEKTER / UTGIFTER	-58 266 644	-39 025 686	-10 936 887	-36 824 378
TIL FORDELING DRIFT	-884 029 561	-861 735 440	-838 307 891	-711 888 363
FORDELT ENHETENE TIL DRIFT (Skjema 1B)	864 729 212	861 735 440	838 307 891	665 511 760
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	-19 300 350	-	-	-46 376 603
Noen finansposter og avsetninger er ført direkte til enhetene i skjema 1B, jfr Økonomiske oversikter side 6				

Årsregnskap 2011
Regnskapsskjema 1B Driftsregnskap

Nittedal kommune

DRIFTSREGNSKAPET - DISPONIBELT FOR ENHETENE				
Enheter	Regnskap 2011	Justert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
Administrasjon	29 682 415	28 703 228	26 847 368	24 683 384
Økonomi	11 228 608	11 350 331	10 855 381	10 300 277
IKT	24 855 104	23 573 459	23 082 692	22 881 483
Utvikling	4 565 091	4 681 600	4 510 000	4 290 866
Sum støtteenheter	70 331 219	68 308 618	65 295 441	62 156 010
PPT	6 057 142	6 292 833	5 912 583	5 578 247
Skolene og SFO	7 183 726	7 029 161	7 467 000	6 910 962
Barnehager og forebyggende tjenester	177 619 516	166 716 046	165 295 176	26 105 550
Barnevern	22 950 734	27 329 173	26 859 917	23 558 031
Kultur	21 408 754	21 638 829	20 913 464	20 373 112
Tildelingsenheten	5 946 640	6 318 254	6 133 754	5 084 454
Helse	37 934 386	38 024 193	37 167 876	33 221 621
Sosiale tjenester	22 420 947	25 883 748	25 587 148	21 426 119
Pleie rehabilitering omsorg (PRO)	145 283 742	145 730 392	142 845 204	139 508 327
Funksjonshemmede	64 949 462	64 993 854	64 023 255	62 743 249
Hagen skole	17 445 148	17 604 010	17 182 000	16 993 043
Holmskogen skole	22 491 619	22 788 624	22 070 000	20 980 437
Kirkeby skole	23 971 540	24 153 721	23 254 000	23 142 820
Rotnes skole	25 374 122	25 020 233	24 023 000	23 144 249
Slattum skole	25 453 150	25 481 463	24 683 000	23 902 911
Sørli skole	15 950 025	15 853 167	15 278 000	15 050 015
Ulverud skole	32 155 150	32 578 947	31 548 000	29 970 503
Hakadal ungdomsskole	19 375 956	19 498 092	18 714 000	18 944 811
Li ungdomsskole	41 494 447	41 738 400	40 870 000	37 610 079
Nittedal ungdomsskole	26 662 309	26 771 571	25 933 000	24 473 804
Tekniske tjenester	32 269 478	31 982 111	27 252 073	24 633 406
	0			
Sum enheter	794 397 993	793 426 822	773 012 450	603 355 750
Sum netto drift	864 729 212	861 735 440	838 307 891	665 511 760

Årsregnskap 2011
 Regnskapsskjema 2A Investeringsregnskap

Nittedal kommune

Regnskapsskjema 2A - investering	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	99 672 235	99 157 490	30 960 000	112 105 119
Utlån og forskutteringer	28 892 363	28 892 205	2 000 000	6 685 560
Avdrag på lån	3 114 694	3 081 404	3 081 404	2 581 404
Avsetninger	12 714 436	13 180 600	0	16 063 629
Årets finansieringsbehov	144 393 728	144 311 699	36 041 404	137 435 713
Bruk av lånemidler	51 549 742	51 737 096	30 000 000	25 098 944
Inntekter fra salg av anleggsmidler	625 000	0	0	128 000
Tilskudd til investeringer	860 342	1 410 400	400 000	3 043 667
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	53 825 079	54 452 004	3 081 404	62 550 224
Andre inntekter	630 211	0	0	0
Sum ekstern finansiering	107 490 374	107 599 500	33 481 404	90 820 836
Overført fra driftsregnskapet	13 288 431	13 281 026	560 000	13 035 511
Bruk av avsetninger	23 614 923	23 431 173	2 000 000	32 770 052
Sum finansiering	144 393 728	144 311 699	36 041 404	136 626 399
Udekket/udisponert	0	0	0	-809 314

Årsregnskap 2011

Regnskapsskjema 2B Investeringsregnskap

Nittedal kommune

Regnskapsskjema 2B - investering	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
31101 EDB-INVESTERINGER	0	0	0	648 480
31113 IT-AKSESSNETT	0	0	0	178 673
31127 INTEGRASJON FAGSYSTEMER - SELVBETJENING PÅ NETT	778 616	915 046	500 000	149 954
31128 Forprosjekt utvidelse av Hakadal kirkegård	60 000	60 000	200 000	0
31131 STØYDEMPING SERVICETORG	0	0	0	105 719
31133 OPPGRADERING SAKS/ARKIVSYSTEM MED NYE FUNKSJONER	1 638 781	1 500 000	400 000	2 630 705
31134 IKT-BASERT KVALITETSSYSTEM FOR HMS ETC	0	0	500 000	0
31135 POLITIKERNETT	898 150	899 904	1 200 000	0
31136 IP-TELEFONI	1 186 739	1 221 265	600 000	198 735
31137 NITTEDAL KIRKE - GARASJE	0	0	0	450 000
31141 KIRKE - GRESSKLIPPER	0	0	0	100 000
31142 KIRKE - TILRETTELEGGING TOALETTER	0	0	0	200 000
31144 NØDNETT	119 582	120 000	650 000	35 143
31145 HELSENETT	326 669	580 000	580 000	0
31146 NOARK 5 OG GERICA, FORPROSJEKT ARKIVSYSTEM	0	0	200 000	0
31147 UTSTYR OG INVENTAR TIL VALGLOKALER	425 422	420 000	420 000	0
31148 NETTVERK 2012	1 075 176	1 099 500	0	0
31149 REHABILITERING AV DATAROM 2011	373 272	400 000	0	0
31150 NY ADMIN-SONE 2011	5 167 027	4 000 000	0	0
31151 FORNYING LUKKET SONE 2011 - 2012	429 482	1 000 000	0	0
31203 UNIQUE ENTERPRISE	555 744	553 000	0	412 825
32206 DATAPROGRAM SKOLEBIBLIOTEK	0	0	0	20 238
32208 PC'ER OG SKRIVERE TIL SKOLENE	1 117 013	1 046 621	1 000 000	1 006 067
32210 SMARTBOARDS TIL SKOLENE	1 713 983	1 750 000	1 250 000	2 573 579
32211 PC'er til Hakadal og Nittedal US	251 262	251 600	0	0
32215 EL-OPPLEGG FOR DATA-HAGEN SKOLE 2011	124 375	124 375	0	0
32216 INVENTAR KIRKEBY SKOLE 2011	244 125	244 125	0	0
32217 INVENTAR ROTNES SKOLE 2011	148 123	148 123	0	0
32218 LEKEAPPARATER SØRLI SKOLE 2011	188 488	188 487	0	0
32219 LEKEAPPARATER ULVERUD SKOLE 2011	118 317	118 316	0	0
32301 UTEOMRÅDE BARNEHAGER 2011	506 646	500 000	0	0
33304 SKYTТА - SYKESIGNALANLEGG	298 703	300 000	0	0
33401 INVENTAR/UTSTYR DØLI	227 436	200 000	0	0
33405 INVENTAR OG UTSTYR SKYTТА KOMPETANSESENTER DEMENS	192 551	200 000	0	0
33601 INVENTAR/UTSTYR ULVEFARET OMSORGSBOLIGER	0	0	0	299 748
36201 REHABILITERING KLOAKK	0	1 250 000	14 000 000	0
36203 REHABILITERING VANN	0	0	500 000	130 125
36204 VEILYS	93 851	200 000	500 000	0
36206 TRAFIKKSIKRING	2 810 449	1 699 702	1 400 000	1 830 919
36207 MASKINFORVALTNING - TRANSPORTMIDLER	3 018 248	2 075 640	0	5 676 755
36213 GAUSTADGT/MÅSAN BRU	0	0	500 000	0
36222 MASKINER - KLOAKK	1 715 000	2 199 600	2 000 000	0
36224 DØHLI FELT E	0	0	0	74 372
36226 VAREBIL VANN-AVLØP	739 844	700 000	700 000	200 000
36231 LI SKOLE KUNSTGRESSBANE STOR	0	0	0	6 786
36242 BREDDIUTVIDELSE VEI TJERNSLIA	0	0	1 000 000	0
36246 KRUTTVERKET VANN	6 158 693	6 125 300	0	3 887 998
36247 KRUTTVERKET AVLØP	550 134	516 800	0	4 601 065
36248 KRUTTVERKET VEI	44 724 930	44 491 000	0	52 852 871
36249 SENTRALIDRETTSANLEGGET, HOVEDARENA KUNSTGRESS	0	0	0	5 052 922
36252 UTBEDRING AV GLANERUDBEKKEN	0	0	0	1 684 106
36253 UTBEDRING AV RENSEANLEGG	1 088 050	699 549	0	0
36254 REHABILITERING AVLØP LIKOLLEN	1 927 566	2 000 000	0	0
36255 REHABILITERING AVLØP POLITIFELTET	468 802	500 000	0	0
36257 LYSLØYPE SLATTUM	524 046	464 955	0	292 269

36258 BRØYTEBIL	0	0	0	1 500 000
36259 FIBERKABLING TIL VA UTESTASJONER	0	0	500 000	0
36261 ELEKTRONISK STYRING SLATTUM RENSEANLEGG	178 024	126 410	0	502 590
36262 OPPGRADERING/ASFALTERING ELNESVEIEN	2 389 654	2 000 000	0	0
36263 OPPGRADERING/ASFALTERING RAUERSKAUVEIEN	67 123	0	0	3 707 356
36264 KUNSTGRESSBANE PÅ ULVERUD SKOLE	313 782	313 800	0	401 688
36265 FLERBRUKSFLATE PÅ LI	260 870	260 900	0	509 788
36266 SKATEANLEGG PÅ LI IDRETTSPARK	315 037	306 400	0	322 429
36268 SOLBAKKEN TERASSE, REHABILITERING AVLØP	4 362 144	5 500 000	0	157 524
36269 STRØM BRU, REHABILITERING	496 223	500 000	0	0
36271 DATAFANGSTVERKTØY VANN OG AVLØP	0	0	300 000	0
36272 NYE PUMPER I PUMPESTASJONER, VANN	0	150 000	150 000	0
36273 OMBYGGING PUMPESTASJON PÅ ÅNEBY	0	500 000	500 000	0
36274 DV-PRO, TIMEREGISTRERINGSVERKTØY	479 216	420 000	210 000	0
36275 NYE PUMPER I PUMPESTASJONER, AVLØP	0	0	1 200 000	0
36276 FRIIDRETTSBANE SENTRALIDRETTSANLEGGET	155 235	50 000	0	0
36279 VANNLEDNING HAKADAL STASJON	10 506	0	0	0
36420 ETABLERINGSLÅN	20 951 737	20 918 404	3 081 404	17 597 868
36433 UTVIDELSE HAGEN SKOLE	154 382	160 000	0	0
36444 UTVID.OG REHAB.LI SKOLE	706 303	500 323	0	1 380 018
36455 VARGVEIEN BOSENTER	0	0	0	200 591
36458 10 OMSORGSBOLIGER DØLI	34 531	100 000	0	4 523 365
36462 VARMEPUMPEANLEGG LI SKOLE	0	50 000	0	0
36464 REHABILITERING ROTNESBADET	6 146	0	0	6 218 841
36469 REHABILITERING LIBADET	0	0	0	7 368
36470 WEB-BASERT SD-ANLEGG, EIENDOM	0	0	0	99 751
36472 BRANNSIKRING BOLIGER	395 250	400 000	0	0
36476 Rehabilitering tak Bjertneshallen	0	0	0	499 592
36478 Ventilasjon/vameanlegg Rotnes skole, bygg C	0	0	0	31 310
36480 Solavskjerming Nittedal ungdomsskole	312 500	350 000	0	0
36481 Ombygging boliger psykiatri/rus Grevlingvn	0	0	0	169 342
36482 Skole Rotnes/Sørli -området	0	0	0	2 943 890
36483 RØMNINGSVEI TRIBUNE LIHALLEN	0	0	0	330 486
36484 Boliger i Brennakollen brl	42 752	514 000	0	0
36486 4 NØDSTRØMSAGGREGATER	14 555	0	0	1 035 266
36487 OMBYGGING OASEN	0	0	0	134 851
36490 HAGEN SKOLE - TAK OVER TRAPP	239 206	232 566	0	17 434
36491 ULVERUD SKOLE - UTEBOD	559 328	498 500	0	1 500
36492 MORTETJERN BHG - TILRETTELEGGING AV SPESIALAVDELING	0	0	0	1 008 926
36494 SALG INDUSTRIAREAL SKYTTA G.B.NR 3/394	46 424	46 400	0	0
36496 SØPPELSJAKT DØHLI - TILTAKSPAKKE	0	0	0	1 294 717
36497 PARKERING DØHLI - TILTAKSPAKKE	0	0	0	664 000
36498 ENØK	7 153 168	6 891 883	0	4 312 714
39003 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	1 592 927	1 593 000	2 000 000	1 458 060
39004 FINANSIELLE TRANSANSAKSJONER	3 005 209	3 000 000	0	1 104 394
39005 UTLÅN NITTEDAL-EIENDOM KF	18 166 205	18 166 205	0	0
TOTALT	144 393 732	144 311 699	36 041 404	137 435 713

Årsregnskap 2011

Økonomisk oversikt, driftsregnskapet

Nittedal kommune

	Regnskap 2011	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2010
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	43.603.756,62	41.563.959,00	41.594.039,00	42.205.003,97
Andre salgs- og leieinntekter	88.232.790,57	77.985.873,00	80.330.773,00	78.987.314,81
Overføringer med krav til motytelse	127.065.546,25	88.658.620,00	47.013.103,00	127.751.906,74
Rammetilskudd	373.011.339,00	369.143.000,00	385.143.000,00	156.806.011,00
Andre statlige overføringer	15.400.617,00	14.557.940,00	15.691.000,00	127.172.210,56
Andre overføringer	44.750.535,24	44.650.535,00	44.459.000,00	43.634.956,10
Skatt på inntekt og formue	509.858.734,98	505.692.000,00	475.692.000,00	532.392.808,66
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	2.332.101,55
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	1.201.923.319,66	1.142.251.927,00	1.089.922.915,00	1.111.282.313,39
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	477.441.847,63	463.432.722,50	445.016.299,00	448.213.234,18
Sosiale utgifter	122.325.558,42	124.700.410,07	114.511.217,00	113.816.360,94
Kjøp av varer/ tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	109.019.690,21	99.231.534,71	89.889.411,00	104.520.381,03
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjonen	330.503.935,62	318.107.661,00	324.672.430,00	218.628.833,37
Overføringer	48.312.232,33	71.072.843,93	78.697.060,00	135.185.414,96
Avskrivninger	13.042.096,00	10.599.143,00	10.599.143,00	14.478.949,00
Fordelte utgifter	-3.243.409,00	-1.953.875,00	-2.106.875,00	-36.012,58
Sum driftsutgifter	1.097.401.951,21	1.085.190.440,21	1.061.278.685,00	1.034.807.160,90
Brutto driftsresultat	104.521.368,45	57.061.486,79	28.644.230,00	76.475.152,49
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	12.350.233,03	10.308.000,00	10.308.000,00	11.789.085,15
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	5.969.544,21	0,00	0,00	15.049.449,64
Mottatte avdrag på utlån	175.211,89	328.000,00	328.000,00	440.026,94
Sum eksterne finansinntekter	18.494.989,13	10.636.000,00	10.636.000,00	27.278.561,73
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	21.918.846,17	23.803.234,00	23.803.234,00	22.491.432,95
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	20.699.276,92	7.100.000,00	0,00	3.511.419,00
Avdrag på lån	28.431.365,00	28.427.000,00	28.427.000,00	30.324.421,00
Utlån	462.618,05	350.000,00	340.000,00	450.313,11
Sum eksterne finansutgifter	71.512.106,14	59.680.234,00	52.570.234,00	56.777.586,06
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-53.017.117,01	-49.044.234,00	-41.934.234,00	-29.499.024,33
Motpost avskrivninger	13.042.096,00	10.600.000,00	10.600.000,00	14.478.949,00
Netto driftsresultat	64.546.347,44	18.617.252,79	-2.690.004,00	61.455.077,16
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	46.376.602,49	46.376.600,00	0,00	19.661.370,75
Bruk av disposisjonsfond	9.112.452,00	8.805.700,00	0,00	2.771.935,00
Bruk av bundne fond	9.690.097,08	11.502.829,21	5.565.000,00	13.466.155,57
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	65.179.151,57	66.685.129,21	5.565.000,00	35.899.461,32
Overført til investeringsregnskapet	13.288.430,73	13.281.026,00	560.000,00	13.035.511,20
Dekning av tidligere års regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	67.449.598,49	67.449.596,00	662.996,00	20.286.370,75
Avsatt til bundne fond	29.687.120,37	4.571.760,00	1.652.000,00	17.656.054,04
Avsatt til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	110.425.149,59	85.302.382,00	2.874.996,00	50.977.935,99
Regnskapsmessig mindreforbruk	19.300.349,42	0,00	0,00	46.376.602,49

Årsregnskap 2011

Økonomisk oversikt, investeringsregnskapet

Nittedal kommune

	Regnskap 2011	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2010
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	625.000,00	0,00	0,00	128.000,00
Andre salgsinntekter	630.211,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	42.471.317,60	42.666.600,00	0,00	50.208.328,60
Statlige overføringer	300.000,00	850.000,00	400.000,00	2.698.419,56
Andre overføringer	560.342,00	560.400,00	0,00	345.247,69
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	44.586.870,60	44.077.000,00	400.000,00	53.379.995,85
Utgifter				
Lønnsutgifter	596.093,79	0,00	0,00	108.469,36
Sosiale utgifter	136.635,86	0,00	0,00	32.471,60
Kjøp av varer/ tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	82.828.689,40	90.156.490,00	30.760.000,00	91.494.112,42
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjonen	248.385,00	0,00	0,00	1.349.595,25
Overføringer	15.844.810,78	9.001.000,00	200.000,00	19.120.470,52
Renteutgifter og omkostninger	17.620,12	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	99.672.234,95	99.157.490,00	30.960.000,00	112.105.119,15
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	3.114.694,00	3.081.404,00	3.081.404,00	2.581.404,00
Utlån	27.299.435,82	27.299.205,00	0,00	5.227.500,00
Kjøp av aksjer og andeler	1.592.927,00	1.593.000,00	2.000.000,00	1.458.060,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	962.678,61	962.600,00	0,00	5.170.271,25
Avsatt til ubundne investeringsfond	3.042.752,27	3.514.000,00	0,00	300.000,00
Avsatt til bundne fond	8.709.005,14	8.704.000,00	0,00	10.593.358,16
Avsatt til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	44.721.492,84	45.154.209,00	5.081.404,00	25.330.593,41
Finansieringsbehov	99.806.857,19	100.234.699,00	35.641.404,00	84.055.716,71
Dekket slik:				
Bruk av lån	51.549.741,85	51.737.096,00	30.000.000,00	25.098.944,36
Mottatte avdrag på utlån	11.353.761,54	11.785.404,00	3.081.404,00	12.341.895,56
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer fra driftsregnskapet	13.288.430,73	13.281.026,00	560.000,00	13.035.511,20
Bruk av disposisjonsfond	2.800.573,00	2.800.600,00	2.000.000,00	14.336.812,53
Bruk av ubundne investeringsfond	20.630.600,07	20.630.573,00	0,00	17.336.538,48
Bruk av bundne fond	183.750,00	0,00	0,00	1.096.701,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	99.806.857,19	100.234.699,00	35.641.404,00	83.246.403,13
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	-809.313,58

Økonomisk oversikt, anskaffelse og anvendelse av midler og endring arbeidskapital

	Regnskap 2011	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2010
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	1.201.923.319,66	1.142.251.927,00	1.089.922.915,00	1.111.282.313,39
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	44.586.870,60	44.077.000,00	400.000,00	53.379.995,85
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	81.398.492,52	74.158.500,00	43.717.404,00	64.719.401,65
Sum anskaffelse av midler	1.327.908.682,78	1.260.487.427,00	1.134.040.319,00	1.229.381.710,89
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	1.084.359.855,21	1.052.584.817,28	1.001.727.139,00	1.020.328.211,90
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	99.654.614,83	99.157.490,00	30.960.000,00	112.105.119,15
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	103.536.783,08	91.653.843,00	57.651.638,00	66.044.550,06
Sum anvendelse av midler	1.287.551.253,12	1.243.396.150,28	1.090.338.777,00	1.198.477.881,11
Anskaffelse - anvendelse av midler				
Endring i ubrukte lånemidler	-35.249.741,85	0,00	0,00	25.301.055,64
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Investering	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	5.107.687,81	17.091.276,72	43.701.542,00	56.204.885,42
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	129.151.504,30	85.201.956,00	2.314.996,00	100.382.656,69
Bruk av avsetninger	88.794.074,64	90.116.302,21	7.565.000,00	68.669.513,33
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	809.313,58
Netto avsetninger	40.357.429,66	-4.914.346,21	-5.250.004,00	30.903.829,78
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	36.114.783,73	33.474.968,00	19.946.981,00	33.124.556,11
Interne utgifter mv	36.114.783,73	33.671.266,00	19.946.143,00	33.124.556,11
Netto interne overføringer	0,00	-196.298,00	838,00	0,00

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2011	Regnskap 2010
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	150.167.872,79	51.456.300,69
Endring ihendehaverobligasjoner og sertifikater	-95.903.557,62	95.830.048,81
Endring kortsiktige fordringer	14.098.382,17	8.886.444,72
Endring premieavvik	1.196.241,00	9.108.599,00
Endring aksjer og andeler	-42.813.313,00	-81.515.937,48
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	26.745.625,34	83.765.455,74
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-21.642.457,53	-28.885.869,84
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	5.103.167,81	54.879.585,90

Balanseregnskapet

	31.12. 2011	31.12.2010
EIENDELER		
Anleggsmidler	1.624.449.657,34	1.166.429.523,54
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg (Note 13)	243.263.275,21	187.910.752,83
Utstyr, maskiner og transportmidler (Note 13)	64.430.875,81	48.605.860,81
Utlån	484.027.970,32	55.087.510,90
Aksjer og andeler (Note 5)	17.510.920,00	15.923.729,00
Pensjonsmidler (Note 2)	815.216.616,00	858.901.670,00
Omløpsmidler	546.908.778,52	520.163.153,18
Herav:		
Kortsiktige fordringer	69.852.272,17	55.753.890,00
Premieavvik	40.398.396,00	39.202.155,00
Aksjer og andeler (Note 14)	28.937.104,00	71.750.417,00
Sertifikater	179.252,94	174.491,03
Obligasjoner (Note 14)	103.624.601,00	199.532.920,53
Kasse, postgiro, bankinnskudd	303.917.152,41	153.749.279,62
SUM EIENDELER	2.171.358.435,86	1.686.592.676,72
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	290.859.568,95	-128.033.599,66
Herav:		
Disposisjonsfond (Note 6)	161.787.868,66	106.251.295,17
Bundne driftsfond (Note 6)	62.930.437,81	42.933.414,52
Ubundne investeringsfond (Note 6)	70.477.036,91	88.064.884,71
Bundne investeringsfond (Note 6)	23.091.227,47	14.565.972,33
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	7.625.025,00	7.625.025,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Investering	-14.670.151,00	-14.670.151,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Note 7)	19.300.349,42	46.376.602,49
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i investeringsregnskap	0,00	0,00
Udekket i investeringsregnskap (Note 7)	0,00	-962.678,61
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto (Note 8)	-39.682.225,32	-418.217.964,27
Langsiktig gjeld	1.700.248.181,00	1.656.018.048,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	1.075.783.486,00	1.016.307.294,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån (Note 15)	170.000.000,00	170.000.000,00
Andre lån (Note 15)	454.464.695,00	469.710.754,00
Kortsiktig gjeld	180.250.685,91	158.608.228,38
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	169.635.259,91	148.343.266,38
Premieavvik	10.615.426,00	10.264.962,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2.171.358.435,86	1.686.592.676,72
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	36.335.288,75	71.585.030,60
Herav:		
Ubrukte lånemidler	35.846.803,35	71.096.545,20
Andre memoriakonti	488.485,40	488.485,40
Motkonto til memoriakontiene	-36.335.288,75	-71.585.030,60

Note 1 Endring i arbeidskapital

Kapittel	Balansen	31.12.2011	01.01.2011	Endring
2.1	Omløpsmidler	546 908 779	520 163 153	
2.3	Kortsiktig gjeld	180 250 686	158 608 228	
Endring arbeidskapital i balansen		366 658 093	361 554 925	5 103 168
Endring memoriakonto for ubrukte lånemidler (+/-)				35 249 742
Sum endring for avstemming mot drifts- og investeringsregnskapet				40 352 910

Driftsregnskapet 2011		Investeringsregnskapet 2011		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
+ Sum inntekter 600 - 890	1 201 923 320	+ Sum inntekter 600 - 905	44 586 871	
- Sum utgifter 010 – 590, 690	1 097 401 951	- Sum utgifter 010 – 500, 690	99 672 235	
+ Avskrivninger 590	13 042 096			
+ Ekst. finans- innt./- transer 900-905, 909, 920	18 494 989	+ Eksterne finans. transer 910, 920, 929	62 903 503	
- Ekst. finans- utg./-transer 500, 509, 510, 520	71 512 106	- Eksterne finans. transer 510, 520, 529	32 007 057	
Sum/differanse	64 546 347	Sum/differanse	-24 188 918	40 357 430

Avstemming mellom regnskapsdelene	Beløp
Rettelse av formidlingslån direkte i balanse	-4 520

Note 2 Pensjonsordninger

Pensjon KLP						
Årets netto pensjonskostnad (Regnsk.forskr. § 13 - 1 bokstav C)				2011	2010	
Nåverdi av årets pensjonsopptjening				35 596 006	32 497 265	
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse				34 476 355	35 641 794	
Forventet avkastning på pensjonsmidlene				-32 078 029	-32 008 956	
Administrasjonskostnader				2 233 416	1 954 876	
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)				40 227 748	38 084 979	
Årets pensjonspremie til betaling				45 365 036	46 138 157	
Årets premieavvik				5 137 288	8 053 178	
Balanse 31.12.10 (Regnsk.forskr. § 13 - 1 bokstav E)				Pensjons-	Arbeidsgiver-	
				poster	avgift	
Brutto påløpt forpliktelse				788 076 727		
Pensjonsmidler				624 339 888		
Netto pensjonsforpliktelse				163 736 839	23 086 894	
Årets premieavvik				5 137 288	724 358	
Premieavvik tidligere år				21 975 962	3 098 611	
Akkumulert premieavvik				27 113 250	3 822 968	
Beregningsforutsetninger				31.12.2011	31.12.2010	
Diskonteringsrente (Regnsk.forskr. § 13 - 5 bokstav E)				4,50 %	5,00 %	
Forventet avkastning på pensjonsmidler (Regnsk.forskr. § 13 - 5, F)				5,50 %	6,00 %	
Forventet lønnsvekst (Regnsk.forskr. § 13 - 5 bokstav B)				2,96 %	3,35 %	
Forventet G-regulering (Regnsk.forskr. § 13 - 5 bokstav C og D)				2,96 %	3,35 %	
Forutsetninger for turnover (regnsk.forskr: § 13 - 5 bokstav G)				Uttak av AFP fra 62 år for 2011		
	Fellesordning	Sykepl/tillitsv	Med fradrag av:			
Under 20 år	20,0 %	20,0 %		Fellesordning		
20 - 23 år	15,0 %	8,0 %		65 års aldersgre	33 %	
24 - 25 år	10,0 %	6,0 %		70 års aldersgre	45 %	
26 - 30 år	7,5 %	6,0 %	0,4% for hvert år over 25 år			
31 - 45 år	5,0 %	4,0 %	0,2% for hvert år over 30 år			
46 - 50 år	2,0 %	1,0 %	0,1% for hvert år over 45 år	Sykepleiere		
Over 50 år	0,0 %	0,0 %		62 år	33 %	
Estimatavvik				Pensjons-	Pensjons-	Netto
				midler	forpliktelse	
Estimert 31.12.10				575 434 637	-736 329 122	-160 894 485
Ny beregning 01.01.				-574 211 929	743 086 056	168 874 127
Årets estimatavvik (01.01)				1 222 708	6 756 934	7 979 642
Estimatavik fra tidligere år				37 603 311	67 842 901	105 446 212
Amortisert avik i år				38 826 019	74 599 835	113 425 854
Akkumulert estimatavvik 31.12				0	0	0
Medlemsstatus:				01.01.2010	01.01.2011	
Antall aktive				913	841	
Antall oppsatte				508	539	
Antall pensjoner				651	657	
Snitt pensjonsgrunnlag aktive				296 410	323 687	
Snitt alder aktive				43,98	44,25	
Snitt tjenestetid aktive				9,16	9,52	

Pensjon SPK på neste side

Pensjon SPK

Årets netto pensjonskostnad (Regnsk.forskr. § 13 - 1 bokstav C)	2011	2010
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	15 745 929	14 120 038
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	10 324 639	10 849 263
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-8 468 006	-9 070 871
Administrasjonskostnader	450 482	415 634
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	18 053 044	16 314 064
Årets pensjonspremie til betaling	15 842 432	17 083 880
Årets premieavvik	-2 210 612	769 816

Balanse 31.12.11 (Regnsk.forskr. § 13 - 1 bokstav E)	Pensjons- poster	Arbeidsgiver- avgift
Brutto påløpt forpliktelse	255 506 997	
Pensjonsmidler	190 876 728	
Netto pensjonsforpliktelse	64 630 269	9 112 868
Årets premieavvik	-2 210 612	-311 696
Premieavvik tidligere år	-979 921	-138 169
Akkumulert premieavvik	-3 190 533	-449 865

Beregningsforutsetninger	31.12.2011	31.12.2010
Diskonteringsrente (Regnsk.forskr. § 13 - 5 bokstav E)	4,50 %	5,35 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler (Regnsk.forskr. § 13 - 5, F)	4,85 %	5,00 %
Forventet lønnsvekst (Regnsk.forskr. § 13 - 5 bokstav B)	2,96 %	3,35 %
Forventet G-regulering (Regnsk.forskr. § 13 - 5 bokstav C og D)	2,96 %	3,35 %
Forutsetninger for turnover (regnsk.forskr: § 13 - 5 bokstav G)	Uttaksandel pr aldersgruppe i AFP-ordningen	
inntil 50 år 3 %	62 år	50 %
Over 50 år 0 %		

Estimatavvik	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser	Netto
Estimert 31.12.	186 968 881	241 954 556	-54 985 675
Ny beregning 01.01.	166 787 403	229 436 428	62 649 025
Årets estimatavvik (01.01)	20 181 478	12 518 128	7 663 350
Estimatavvik fra tidligere år	58 924 617	43 825 846	15 098 771
Amortisert avvik i år	79 106 095	56 343 974	22 762 121
Akkumulert estimatavvik 31.12.	0	0	0

Tidligere års premieavvik tilbakeføres over 15 år for begge pensjonsordningene.
Fra og med årets premieavvik vil tilbakeføringstiden være 10 år.

Note 3 Garantier gitt av kommunen

NOTE Garantier gitt av kommunen – nedkvittert per 31.12.11		
Garanti gitt til	Garantibeløp	Garantien utløper
Private barnehager/andelsbarnehager:		
Marka Barnehagebygg BA	2 232 000	2024
Skyset barnehage BA	2 261 700	2026
Gnisten barnehage BA	8 374 206	2034
Steinrøysa andelsbarnehage	4 246 465	2031
Hundremeterskogen barnehage AB	6 578 830	
Varingskollen Barnehage ba	6 220 848	
Sum garantier	29 914 049	
Garantier interkommunale tiltak	Garantibeløp	Garantien utløper
ROAF-19910859	65 859	2012
ROAF-6317.50.52464	364 204	2019
ROAF-6317.51.93122	107 250	2024
ROAF-20070365	1 972 450	2019
ROAF-20080568	1 650 003	2021
Sum garantier	4 159 766	
Totalt garantibeløp alle garantier	34 073 815	

Kommunen har i løpet av regnskapsåret ikke måttet innfri noen garantier.

Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid

Tekst	Per 31.12 2011	Per 31.12 2010
Kommunens samlede fordringer i foretak/ interkommunalt samarbeid	430 986 205	1.584.584
Herav fordring Nittedal Eiendom KF	430 986 205	1.584.584
Kommunens gjeld til foretak/ interkommunalt samarbeid	11 059 909	
Herav kortsiktig gjeld til Nittedal Eiendom KF	11 059 909	1.584.584

Kommunens fordring kr 430.986.205 ved utgangen av 2011 er langsiktig gjeld

Note 5 Aksjer og andeler

Konto	Navn	Balansført verdi	Markedsverdi	Eierandel
2.2141.000	K-innskudd KLP	16 716 168,00	Omsettes ikke	
2.2168.020	Aksjer AS Norasonde	320 800,00	Omsettes ikke	10,14 %
2.2168.030	A/L Biblioteksentralen	3 300,00	Omsettes ikke	11 andeler
2.2168.050	Andel ROAF IKS	200 000,00	Omsettes ikke	14,29 %
2.2168.060	Aksjer Gnisten AS	100 000,00	Omsettes ikke	100,00 %
2.2170.080	Viken skog BA	170 652,00	Omsettes ikke	17065 andeler
Totalsum		17 510 920,00		

Note 6 Avsetninger til fond og bruk av fond

Kapittel	Balansen	31.12.2011	01.01.2011	Endring
2.56	Disposisjonsfond	161 787 869	106 251 295	
2.55	Bundne invest. fond	23 091 227	14 565 972	
2.53	Ubundne invest. fond	70 477 037	88 064 885	
2.51	Bundne driftsfond	62 930 438	42 933 415	
Sum	Fond	318 286 571	251 815 567	66 471 004

Driftsregnskapet 2011		Investeringsregnskapet 2011		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
940	9 112 452	940 + 948	23 431 173	
540	67 449 598	548	3 042 752	
Differanse	58 337 146	Differanse	-20 388 421	37 948 726
950	9 690 097	950	0	
550	29 687 120	958	183 750	
		550	8 709 005	
Differanse	19 997 023	Differanse	8 525 255	28 522 278
Endring drifts- og investeringsregnskapet				66 471 004

Avstemming mellom regnskapsdelene	Beløp
Differanse	0

Avsetninger og bruk av avsetninger i de enkelte fond

Disposisjonsfond	Beløp
<i>Beholdning 01.01.2011</i>	106 251 295
Avsetninger til fondet	67 449 598
Bruk av fondet i driftsregnskapet	-9 112 452
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	-2 800 573
<i>Beregnet beholdning 31.12.2011</i>	161 787 869
<i>Beholdning fra balanse 31.12.2011</i>	161 787 869
<i>Differanse</i>	0

Ubundne investeringsfond	Beløp
<i>Beholdning 01.01.2011</i>	88 064 885
Avsetninger til fondene	3 042 752
Bruk av fondene	-20 630 600
<i>Beregnet beholdning 31.12.2011</i>	70 477 037
<i>Beholdning fra balanse 31.12.2011</i>	70 477 037
<i>Differanse</i>	0

Bundne driftsfond	Beløp
<i>Beholdning 01.01.2011</i>	42 933 415
Avsetninger til fondene	29 687 120
Bruk av fondet i driftsregnskapet	-9 690 097
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	0
<i>Beregnet beholdning 31.12.2011</i>	62 930 438
<i>Beholdning fra balanse 31.12.2011</i>	62 930 438
<i>Differanse</i>	0

Bundne investeringsfond	Beløp
<i>Beholdning 01.01.2011</i>	14 565 972
Avsetninger til fondene	8 709 005
Bruk av fondene	-183 750
<i>Beregnet beholdning 31.12.2011</i>	23 091 227
<i>Beholdning fra balanse 31.12.2011</i>	23 091 227
<i>Differanse</i>	0

Note 7 Andre avsetninger og bruk av avsetninger

Regnskapsmessig mindreforbruk				
Kapittel	Balansen	31.12.2011	01.01.2011	Endring
2.5950	Regnskapsmessig mindreforbruk drift	19 300 349,42	46 376 602,49	-27076253,07
2.5960	Udisponert i investeringsregnskapet	0	0	0,00
SUM	Regnskapsmessig mindreforbruk	19 300 349,42	46 376 602,49	-27076253,07
Driftsregnskapet 2011		Investeringsregnskapet 2011		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
930	-46376602,49	930	0	
580	19300349,42	580	0	
Differanse	-27076253,07		0	-27076253,07
Avstemming mellom regnskapsdelene		Beløp		
Differanse		0		

Regnskapsmessig merforbruk

Kapittel	Balansen	31.12.2011	01.01.2011	Endring
2.5900	Regnskapsmessig merforbruk drift	0	0	0
2.5970	Regnskapsmessig udekket investering	0	-962 679	962 679
SUM	Regnskapsmessig merforbruk	0	-962 679	962 679
Driftsregnskapet 2011		Investeringsregnskapet 2011		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
980	0	980	0	
530	0	530	962 679	
Differanse	0		962 679	962 679
Avstemming mellom regnskapsdelene		Beløp		
Differanse		0		

Årsregnskap 2011
Note 8 Kapitalkonto

Nittedal kommune

01.01.2011 Balanse	418 217 964,27	01.01.2011 Balanse	
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Overført tomter til KF	3 914 487,62		
Salg av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og anlegg	75 167 461,00
Nedskrivninger fast eiendom	608 027,00	Oppskrivning av fast eiendom	
Nedskrivninger fast eiendom, overført KF	9 560 814,00		
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	5 956 833,00		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	931 250,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	24 257 926,00
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler til KF	309 966,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	118 791,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	7 084 966,00	Kjøp av aksjer og andeler	1 592 927,00
Salg av aksjer og andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler	5 736,00	Utlån formidlings/startlån	9 133 230,82
Avdrag på formidlings/startlån	11 470 950,19	Utlån sosial lån	462 618,05
Avdrag på sosial lån	175 164,26	Utlån egne midler	
Avdrag på utlånte egne midler			
Avskrivning sosial utlån		Lån overført Nittedal Eiendom KF	430 986 205,00
Avskrevet andre utlån	297,00	Avdrag på eksterne lån	31 546 059,00
Bruk av midler fra eksterne lån	51 549 741,85	Urealisert kursgevinst utenlandslån	
Urealisert kurstap utenlandslån			
Endring pensjonsforpliktelse (netto)	103 161 246,00	Reversing nedskrivning av fast eiendom	
		Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	
31.12.2011 Balanse		31.12.2011 Balanse	39 682 225,32
Kapitalkonto		(underskudd i kapital)	
	612 947 443,19		612 947 443,19

Note 9 Regnskapsprinsipper

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

Regnskapsprinsipper

Skatteinntektene er ført etter kontantprinsippet, pensjoner etter egen forskrift og alle andre deler av regnskapet er ført etter anordningsprinsippet.

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. 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.

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 utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50 med unntak av likviditetstrekkrettighet/ likviditetslån jfr kl § 50 nr 5. 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

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

Innenfor de rammer der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve av brukerbetaling 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 brukerbetaling 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 kommunene gjennom redusert direkte statstilskudd i inntektssystemet.

Note 10 Organiseringen av kommunens virksomhet

1. Kommunens organisering

- a. Vedlagt følger kommunens organisasjonskart pr 31.12.11.
Nittedal kommune har 2-nivå modell bestående av rådmann med 2 kommunalsjefer og 24 resultatenheter.
Resultatenhetene består av 20 tjenesteenheter og 4 støtteenheter.

Rådmannsnivå

Kommunalsjef Anne Lindalen	Rådmann Anne-Birgitte Arentz	Kommunalsjef Karen Pinholt
-------------------------------	---------------------------------	-------------------------------



Enhetsledernivå

Støtteenheter



Administrasjon Anne-Kari Andresen
IKT John Sandtorv
Utvikling Idun Lyngstad
Økonomi Inge Bjur Halvorsen

Tjenesteenheter



Tekniske tjenester Kristin Hurthi	Barnehager og forebyggende tjenester Rut Bergem	Rotnes skole Gunn Åse Karlsen
Tildelingsenheten Andreas Halvorsen	PP tjenesten Lise Fjellstad	Slattum skole Lisbeth Jørgensen
PRO Alice Rasmussen	Kultur Rune Winum	Sørli skole Sissel Ryengen
Funksjonshemmede Anette T Johansen		Ulverud skole Björg Benterud
Helse Tron H Torkildsen	Hagen skole Kari Brotnov	Hakadal ungdomsskole Bodil Moss
Nav Ellen Reinholdtsen	Holumskogen skole Grete Solbakk	Li ungdomsskole Jan Østengen
Barnevern Halldis Ellingsen	Kirkeby skole Solveig Johannessen	Nittedal ungdomsskole

Servicetorget er organisasjonsmessig flyttet fra enhet for IKT til enhet for administrasjon fra 1.11.2011.

2. Styringsprinsipper

Hver enhetsleder har lederavtale og fullt resultatansvar overfor rådmannen innenfor den virksomheten lederen har fått ansvar for. Lederne har ansvar for å få utført de arbeidsoppgavene som tilligger enheten i henhold til politiske og administrative vedtak og styringsdokumenter. De har ansvar for å drifte enheten i henhold til

budsjettvedtak, økonomireglement og enhetens økonomiske rammer. Kommunestyret vedtar hvert år strategiske mål for kommunen. I tillegg utarbeides det egne mål for enhetene. Det foretas hvert år en gjennomgang av resultatoppnåelse i forhold til mål, med egne evalueringsmøter med rådmannen, og utarbeidelse av årsmelding. I tillegg blir rådmannens måloppnåelse vurdert og evaluert av formannskapet.

3. Tjenester som løses i egne selskaper/foretak

a. Oppgaver lagt til kommunale foretak

Nittedal-eiendom KF

Foretaket ble opprettet i 2010 for å forvalte, drifte og vedlikeholde kommunale bygg. Foretaket skal ivareta byggherrefunksjonen ved utbygging og modernisering på vegne av enhetene.

b. Oppgaver lagt til interkommunalt samarbeid:

Samarbeidsrådet for Nedre Romerike (SNR)

Samarbeidsrådet for Nedre Romerike er et samarbeidsorgan for kommunene på Nedre Romerike og Akershus fylkeskommune. I samarbeidet deltar kommunene Aurskog-Høland, Fet, Lørenskog, Rælingen, Skedsmo og Nittedal. Oslo og Enebakk er observatører i samarbeidsrådet.

I samarbeidsrådet møtes ordførere, rådmenn og tillitsvalgte jevnlig og diskuterer problemstillinger som er viktige for alle kommuner. Det daglige arbeidet i SNR utføres av daglig leder og en 50 % koordinatorstilling.

Samarbeidsrådet har følgende mål: Bedre løsninger innad i regionen og mer styrke utad på regionale utviklingsområder som arealutvikling, samferdsel, næring, utdanning, miljø, kultur og idrett, IKT og helsespørsmål.

Barnevernvakten

Den interkommunale barnevernvakten dekker barneverntjenestens akutt- og kriseberedskap utenfor arbeidstid i 11 kommuner. I tillegg blir den benyttet til tilsynsoppdrag, spesielt i helger.

Krisesenter

14 kommuner samarbeider om Romerike Krisesenter. Skedsmo er vertskommune.

Interkommunal innkjøpsordning

Interkommunal innkjøpsordning for Nedre Romerike (IINR) er et samarbeid mellom kommunene Enebakk, Fet, Gjerdrum, Nittedal, Rælingen og Sørum.

Nedre Romerike Distriktsrevisjon (NRD)

Omfatter kommunene Rælingen, Skedsmo, Lørenskog og Nittedal. Kostnadene kommunene imellom fordeles etter innbyggertall. NRD jobber både med regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Hovedkontoret ligger i Skedsmo rådhus.

Regionkontor landbruk

Regionkontor landbruk betjener kommunene Nittedal, Lørenskog, Oslo, Rælingen og Skedsmo. Skedsmo kommune er vertskommune og har

arbeidsgiveransvaret for de ansatte. Landbrukskontorets primære oppgave er å medvirke til gjennomføringen av statlig og kommunal landbrukspolitikk som en del av de enkelte kommuners administrasjon, samt annet kommunalt arbeid. Landbrukskontorets økonomi baseres på tilskudd fra kommunene og gebyrinntekter på forskjellige tjenester.

c. Oppgaver lagt til interkommunale selskaper**Nedre Romerike Vannverk IKS (NRV)**

NRV omfatter 6 kommuner; Skedsmo, Lørenskog, Rælingen, Fet, Sørums og Nittedal. Nittedal kommune kjøper vann fra NRV.

Romerike Avfallsforedling IKS (ROAF)

ROAF foretar innsamling og transport av husholdningsavfallet i Nittedal. Selskapet har 8 medlemskommuner.

Nedre Romerike Brann og Redningsvesen IKS (NRBR)

Nittedal kommune har eget brannvesen, men kjøper også tjenester fra NRBR.

4. Tjenester løst av andre**a. Kommunale aksjeselskaper (egne rettssubjekter)**

Miljøhuset Gnisten AS er tiltaksarrangør for NAV med to typer tiltak. Selskapet er godkjent med 25 plasser "Varig tilrettelagt arbeid" (VTA). 14 plasser er godkjent i ordningen "Arbeidspraksis i skjermet virksomhet" (APS) og 10 plasser i ordningen APS Grønt arbeid. Nittedal kommunen eier 100 % av aksjene.

b. Private barnehager

Av 1420 barnehageplasser i kommunen totalt er om lag 1180 private. Kommunen er tilsyns- og godkjenningmyndighet for samtlige barnehager, og det drives et utstrakt samarbeid med de private barnehagene og mellom kommunale og private barnehager. Kommunen har ansvar for samordning av opptak til alle barnehagene, og har en her koordineringsfunksjon. De private barnehagene gis kommunalt tilskudd etter bestemmelsene i Forskrift om likeverdig behandling ved tildeling av offentlig tilskudd til ikke-kommunale barnehager. I tillegg yter kommunen refusjoner for søskenmoderasjon og inntektsgradert betaling slik at alle foresatte sikres et økonomisk likeverdig tilbud uavhengig av eierforholdene i barnehagene. Som bidrag til å sikre og videreutvikle den faglige kvaliteten på barnehagenes tilbud, har kommunen i samarbeid med de private barnehagene utviklet en kompetansehevingsplan for samtlige barnehager i Nittedal.

Note 11 Vesentlige poster i regnskapet**Avsetning til pensjonskostnader. Jfr. Note 2**

Forutsetningene for beregning av pensjonskostnader fastsettes av Kommunal- og regionaldepartementet hvert år. Kommunen mottar aktuarberegning fra pensjonsselskapene som benyttes til å beregne pensjonskostnadene.

Disse aktuarberegningene kommer etter årsskiftet og utgjør således en utfordring i budsjettprosessen.

Årets premieavvik med arbeidsgiveravgift for KLP (Kommunal Landspensjonskasse) er postert med kr 5.861.645 som inntekt mot kr 9.188.676 i 2010.

Årets premieavvik med arbeidsgiveravgift for STP (Statens Pensjonskasse) er postert med kr 2.522.308 som kostand mot kr. 1.221.278 som inntekt i 2010.

Årets egenkapitaltilskudd til KLP er kr. 1.592.927.

Finansiering av egenkapitaltilskuddet er budsjettert med bruk av disposisjonsfond.

Se prosjekt 39003 i investeringsregnskapet.

Note 12 Vesentlige transaksjoner

Ved opprettelsen av Nittedal Eiendom KF i 2010 er verdien av inventar, utstyr, biler og bygninger overflyttet i fra balansen til Nittedal kommune . Verdien av tomter, skog og fond er i tillegg overflyttet. Kapitalisert verdi av leiekontrakten for Rådstua er med i verdien for bygninger og er tatt med i kalkulert låneforpliktelse.

I regnskapsåret 2011 er det flyttet lån fra kommunen til foretaket, samt utstyr og tomter.

Skjema for vesentlige transaksjoner.

	2010	2011
Inventar, utstyr, biler og bygninger	746 393 851	309 966
Tomter og skog	1 867 684	3 914 487
Fond	1 325 300	
Total eiendeler pr 31/12-2011		753 811 288
Rådstua, kap.husleie (lån)	37 676 272	
Avdrag Rådstua 2010		-2 323 728
Avdrag Rådstua 2011		-2 775 124
Lån åpningsgrunnlag		405 170 000
Betalte avdrag 2010		-22 500 000
Betalte avdrag 2011		-23 500 000
Lån 2009 (grunnlag investeringer 2009)		36 511 000
Lån 2010 (grunnlag investeringer 2010)		17 139 000
Lån 2011		18 166 205
Total lån pr 31/12-2011		463 563 625

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Anskaffelseskost	69 451	67 335	89 199	893 137	343 418
Akkumulerte avskrivninger	52 513	39 727	56 384	739 958	343 418
Tilgang i regnskapsåret	16 620	7 638	1 703	73 430	35
Oppskrivning i året		119			
Avgang i regnskapsåret*		931			
Avskrivninger i regnskapsåret	5 031	2 054	2 322	3 635	
Nedskrivninger			165	443	
Nedskr til KF		310		9 526	35
Reverserte nedskrivninger					
BF verdi 31/12	28 526	32 070	32 031	213 004	0

Kommunen følger inndelingen av anleggsmidler og avskrivningsplan i hhtil regnskapsforskriftens § 8. Kommunen har følgende anleggsmiddelgrupper med tilhørende avskrivningsplan:

Anleggsmiddelgruppe	Avskrivn. plan	Eiendeler
Gruppe 1	5 år:	EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende.
Gruppe 2	10 år:	Anleggsmaskiner, maskiner, inventar og utstyr, verktøy og transportmidler og lignende.
Gruppe 3	20 år:	Brannbiler, 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

Note 14 Finansielle omløpsmidler

Oppgitt i hele 1000

Aktiva klasse	Markedsverdi pr 9/2-2012	Bokført verdi pr 31/12-2011	Årets resultatførte verdiendring	Anskaffelses kost
Aksier	31.639	28.937	-4.931	40.786
Obliqasjoner	103.869	103.625	-11.246	116.964
Sum	135.508	132.562	-16.177	157.750

Markedsverdi skal normalt være lik bokført verdi fordi regelverket krever at finansielle omløpsmidler skal bokføres til markedsverdi. Dersom markedsverdien har endret seg i perioden 31.12 til 15.02 vises endringen som forskjell mellom markedsverdi og bokført verdi. Dette forholdet blir eventuelt bokført i neste års regnskap hvis endringen blir stående.

Bokført verdi viser verdien av beholdningen og hva man kan forvente å motta ved et salg.

Årets resultatførte verdiendring er forskjellen mellom IB bokført verdi per 01.01 i regnskapsåret og UB bokført verdi per 31.12. Dette beløpet er ført i driftsregnskapet med resultatvirkning.

Anskaffelseskost viser hva det ble betalt for omløpsmiddelet da det ble kjøpt. Forskjellen mellom anskaffelseskost og markedsverdi viser den urealiserte avkastning kommunen har oppnådd hittil på plasseringen.

Note 15 Gjeldsforpliktelser – typer lån fordelt på långivere og avdrag

	2011	2010
Tall i 1000		
Kommunens formidlingslån	80 381	83 496
Kommunens lån til investeringsformål	544 083	556 217
Kommunens samlede lånegjeld	624 464	639 713
DNB Markets, renteswap/flytende rente	170 000	170 000
DnB, lån	-	(194)
		(8
Utgiftsførte avdrag, overføres 2012	(2 300)	000)
Kommunalbanken	115 000	155 100
KLP	750	850
Kommunekreditt	105 000	92 290
Husbanken, ord.lån	633	771
Husbanken, videreform.lån	80 381	83 496
Danske Bank	155 000	145 400
Kommunens samlede lånegjeld	624 464	639 713

Avdrag på gjeld til investeringsformål

	2011	2010
Betalte avdrag investeringslån	28 431	30 324
Beregnet minste lovlige avdrag	27 147	28 755
Differanse	1 284	1 569

Minste lovlige avdrag etter KI § 50 nr 7 utgjør 27,1 mill.

Avdragskontrollen blir foretatt ut i fra balanseførte verdier i kommunen og Nittedal Eiendom KF samlet.

Note 16 Vesentlige forpliktelser

Type avtale	Årlig driftsutgift	Avtalen utløper
Leiekontrakt: Gml. Glittrevei 7-13 v. Clarence Jensen:	Leie kr 1.900.192 i år 2011 (Inntekt fra Gnisten AS på kr 426.188)	Utløper år 2030. Avtalen kan sies opp av leietaker.

Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (Gkrs) utga i desember 2006 kommunal regnskapsstandard nr 8 om leieavtaler. Hovedinnholdet er at leieavtaler som kan klassifiseres som finansielle, skal behandles i regnskapet på samme måte som kjøp av en eiendel, dvs. at leieavtalen skal bokføres som anleggsmiddel med tilhørende langsiktig gjeld. Belastningene i driftsregnskapet framkommer dels som renter, dels som avdrag.

Leiekontrakten for Gml. Glittrevei 7-13, er ikke kapitalisert da denne kontrakten er for lokaler som disponeres av andre.

Forpliktelser for Rådstua og Felleskostnader for leide lokaler på Hagan er overført Nittedal-eiendom KF i 2010.

Note 17 Årsverk, fordelt på stillinger og kjønn

Tekst	2011	2010	2009
Antall årsverk	926	912	946
Antall ansatte	1121	1078	1118
Antall kvinner	935	887	940
% andel kvinner	83 %	82 %	84 %
Antall menn	186	191	178
% andel menn	17 %	18 %	16 %
Antall kvinner ledende stillinger	47	59	61
% andel kvinner i ledende stillinger	81 %	77 %	77 %
Antall menn i ledende stillinger	11	18	18
% andel menn i ledende stillinger	19 %	23 %	23 %

Fordeling heltid/deltid

Tekst	2011	2010	2009
Antall deltidsstillinger	446	419	421
Antall ansatte i deltidsstillinger	446	419	421
Antall kvinner i deltidsstillinger	404	379	381
% andel kvinner i deltidsstillinger	91 %	90 %	90 %
Antall menn i deltidsstillinger	42	40	40
% andel menn i deltidsstillinger	9 %	10 %	10 %

Når det finnes kandidater av begge kjønn til en ledig stilling blir som hovedregel representant fra det underrepresenterte kjønn innkalt til intervju når formelle krav til stillingen er oppfylt. Nittedal kommune har som målsetting å iverksette tiltak med sikte på å få en jevnere fordeling mellom antall kvinnelige og mannlige ansatte

Nittedal Eiendom KF er skilt ut som eget selskap i 2010.

Selskapet har 65 årsverk på 75 ansatte.

Note 18 Godtgjørelse til rådmann og ordfører

Tekst	2011	2010
Lønn og annen godtgjørelse til rådmann inkludert pensjonsavtale	1.007.992	917.290
Lønn og annen godtgjørelse til rådmann for verv i kommunal sammenheng (AS, KF, IKS, stiftelser etc.)		
Lønn og annen godtgjørelse til ordfører inkludert pensjonsavtale	1.206.834	1.490.303
Lønn og annen godtgjørelse til ordfører for verv i kommunal sammenheng (AS, KF, IKS, stiftelser etc.)		

Note 19 Revisjonshonorarer

Tekst	2011	2010
Honorar for regnskapsrevisjon	1.397.443	1.222.451

Årsregnskap 2011

Note 20 Selvkostberegninger

Nittedal kommune

VANN Selvkostregnskap 2011

Årstall	Regnskap 2011	Just budsjett 2011	Oppr budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-23 231 032	-18 979 084	-18 954 084	-23 197 277
Tilknytningsgebyrer	-4 476 852	-2 201 000	-2 201 000	-415 566
Vannmålerleie	-1 024 318	-991 025	-991 025	-876 808
Andre inntekter	-179 714			-141 377
Refusjon NRV	-9 587 200			
Sum årets driftsinntekter	-38 499 116	-22 171 109	-22 146 109	-24 631 028
Kalkulert rentekostnad				46 584
Kalkulert renteinntekt (fond/drift)	-212 348			-86 671
Sum årets inntekter	-38 711 464	-22 171 109	-22 146 109	-24 671 115
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	17 809 549			
+/- Avsetning til / bruk av fond (inkl renter)	18 021 897	800 000	800 000	
Inntekter etter justering med fond	-20 689 567	-21 371 109	-21 346 109	-24 671 115
Kostnader				
Driftsutgifter, kjerneprodukt	18 492 079	19 528 214	19 503 214	17 288 293
Indirekte kostnader, interntjenester	795 000	452 891	452 891	795 000
Kapitalkostnader, kjerneprodukt	1 402 488	1 390 000	1 390 000	1 491 251
Sum årets kostnader	20 689 567	21 371 105	21 346 105	19 574 544
Finansiell dekningsgrad	187,11 %	103,74 %	103,75 %	125,97 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	100,00 %	100,00 %	125,97 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %			3,46 %
Selvkostfond VANN - endring i året				
Selvkostfond/akkumulert overskudd pr 01.01	2 403 830			-2 692 741
Dekning av underskudd	0			2 692 741
Bruk av selvkostfond	0			0
Avsetning til fond	18 021 897			2 403 830
Selvkostfond pr 31.12 (inkl. renter), underskudd	20 425 727	0	0	2 403 830

AVLØP - Selvkostregnskap 2011

Årstall	Regnskap 2011	Just. budsjett 2011	Oppr budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-23 942 314	-22 220 001	-22 185 701	-24 795 619
Tilknytningsgebyrer	-4 421 852	-2 201 000	-2 201 000	-403 066
Andre inntekter	-137 398			-215 322
Sum årets driftsinntekter	-28 501 564	-24 421 001	-24 386 701	-25 414 007
Kalkulert renteinntekt (fond)	-210 467			-87 131
Sum årets inntekter justert for kalk.renter	-28 712 031	-24 421 001	-24 386 701	-25 501 138
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	4 612 813			-1 324 228
+/- Avsetning til / bruk av fond (inkl renter)	4 823 280	-2 000 000	-2 000 000	-1 260 007
Inntekter etter justering med fond	-23 888 751	-26 421 001	-26 386 701	-26 761 145
Kostnader				
Driftsutgifter, kjerneprodukt	20 563 373	22 396 083	22 361 783	23 631 645
Kapitalkostnader, kjerneprodukt	2 530 378	3 211 373	3 211 373	2 311 590
Indirekte kostnader, interntjenester	795 000	813 545	813 545	795 000
				0
				22 909
Sum årets kostnader	23 888 751	26 421 001	26 386 701	26 761 144
Finansiell dekningsgrad	120,19 %	92,43 %	92,42 %	95,29 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %			3,46 %
Selvkostfond AVLØP - endring i året				
Selvkostfond pr. 01.01.	3 776 456			5 036 463
Avsetning til fond	4 823 280			-1 260 007
Selvkostfond/akkumulert underskudd pr. 31.12. (inkl. rente)	8 599 736	0	0	3 776 456

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

RENOVASJON - selvkostregnskap 2011

Årstill	Regnskap 2011	Just budsjett 2011	Oppr budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-16 179 540	-16 183 188	-18 388 888	-14 328 499
Sum årets driftsinntekter	-16 179 540	-16 183 188	-18 388 888	-14 328 499
Kalkulert renteinntekt (fond)	-57 812			-45 223
Kalkulert rentekostnad (underskudd)	3 071			
Sum årets inntekter justert for kalk. renter	-16 234 281	-16 183 188	-18 388 888	-14 373 722
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	-189 533			
+/- Avsetning til / bruk av fond (inkl renter)	-134 792			
Inntekter etter justering med fond	-16 369 073	-16 183 188	-18 388 888	-14 373 722
Kostnader				
Driftsutgifter, kjemeprodukt	16 170 073	15 984 188	18 189 888	14 174 722
Indirekte kostnader, interntjenester	199 000	199 000	199 000	199 000
Kalkulert rentetap årets underskudd				
Sum årets kostnader	16 369 073	16 183 188	18 388 888	14 373 722
Finansiell dekningsgrad	99,18 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %			3,46 %
Selvkostfond RENOVASJON- endring i året				
Selvkostfond 1.1	1 784 310			874 933
Bruk av selvkostfond	-134 792			
Avsetning til fond				909 377
Selvkostfond 31.12. (inkl. renter)	1 649 518	0	0	1 784 310

TØMMING AV SEPTIKTANKER - Selvkostregnskap 2011

Årstill	Regnskap 2011	Just budsjett 2011	Oppr budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-680 932	-682 286	-681 786	-947 644
Andre inntekter	-1 773			-637
Sum årets driftsinntekter	-682 705	-682 286	-681 786	-948 281
Kalkulert renteinntekt (fond)	-13 592			-7 421
Sum årets inntekter justert for klak. renter	-696 297	-682 286	-681 786	-955 702
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	139 712			
+/- Avsetning til / bruk av fond (inkl renter)	153 304			232 931
Inntekter etter justering med fond	-542 993	-682 286	-681 786	-722 771
Kostnader				
Driftsutgifter, kjemeprodukt	443 993	583 286	582 786	623 771
Indirekte kostnader, interntjenester	99 000	99 000	99 000	99 000
Sum årets kostnader	542 993	682 286	681 786	722 771
Finansiell dekningsgrad	125,73 %	100,00 %	100,00 %	131,20 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %			3,46 %
Selvkostfond TØMMING AV SEPTIK - endring i året				
Selvkostfond 1.1	334 651			101 720
Dekning av underskudd		100 000	100 000	
Bruk av fond				
Avsetning til fond	153 304			232 931
Selvkostfond pr. 31.12. (inkl. renter)	487 955			334 651

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

FEIING - Selvkostregnskap 2011

Årstall	Regnskap 2011	Just budsjett 2011	Oppr budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-2 260 726	-2 275 521	-2 275 521	-1 782 273
Andre inntekter				
Sum årets driftsinntekter	-2 260 726	-2 275 521	-2 275 521	-1 782 273
Kalkulert renteinntekt (drift)	-15 975			-12 415
Kalkulert rentetap (fond)	20 516			23 184
Sum årets inntekter justert for kalk.renter	-2 256 185	-2 275 521	-2 275 521	-1 771 504
+ / - Dekning av underskudd/bruk fond (eksl renter)	986 120			717 639
+ / - Dekning av underskudd/bruk fond (inkl renter)	981 579	852 000	852 000	706 870
Inntekter etter justering med fond	-1 274 606	-1 423 521	-1 423 521	-1 064 634
Kostnader				
Driftsutgifter, kjerneprodukt	1 175 606	1 326 221	1 324 521	965 634
Indirekte kostnader, interntjenester	99 000	99 000	99 000	99 000
Sum årets kostnader	1 274 606	1 425 221	1 423 521	1 064 634
Finansiell dekningsgrad	177,37 %	159,66 %	159,85 %	167,41 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	99,88 %	100,00 %	100,00 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %			3,46 %
Selvkostfond FEIING- endring i året				
Selvkostfond pr. 01.01.	-633 217			-1 340 087
Dekning av tidligere års underskudd	633 217	852 000	852 000	706 870
Avsetning til fond	348 362			
Selvkostfond/underskudd pr. 31.12. (inkl. renter)	348 362			-633 217

PLANSAK - Selvkostregnskap 2011

Årstall	Regnskap 2011	Just budsjett 2011	Oppr budsjett 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-999 929	-800 000	-800 000	-549 998
Andre inntekter	-25 964			
Sum årets driftsinntekter	-1 025 893	-800 000	-800 000	-549 998
Kalkulert renteinntekt (fond)				
Kalkulert rentetap (fond)				
Sum inntekter justert for kalk. renter	-1 025 893	-800 000	-800 000	-549 998
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	0	0	0	0
+/- Avsetning til / bruk av fond (inkl renter)	0	0	0	0
Inntekter etter justering med fond	-1 025 893	-800 000	-800 000	-549 998
Kostnader				
Driftsutgifter, kjerneprodukt	1 068 463	1 449 373	1 449 373	1 609 480
Indirekte kostnader, interntjenester	394 000			394 000
Sum årets kostnader	1 462 463	1 449 373	1 449 373	2 003 480
Finansiell dekningsgrad	70,15 %	55,20 %	55,20 %	27,45 %
Dekningsgrad etter justering med fond	70,15 %	55,20 %	55,20 %	27,45 %
Benyttet kalkylerente	0,00 %			3,46 %
Selvkostfond PLANSAK - endring i året				
Underskudd tidligere år	0			0
Underskudd	-436 570			-1 453 482
Underskudd pr. 31.12. (inkl. renter)	-436 570			-1 453 482

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

BYGGESAK - Selvkostregnskap 2011

	Regnskap	Just budsjett	Oppr budsjett	Regnskap
Årstall	2011	2011	2011	2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-5 795 158	-4 602 168	-4 599 268	-4 005 371
Andre inntekter	-111 223	-100 000	-100 000	-100 000
Sum driftsinntekter	-5 906 381	-4 702 168	-4 699 268	-4 105 371
Kalkulert renteinntekt (drift)	-1 822			
Kalkulert rentekostnad (fond)	82 610			13 754
Sum inntekter justert for kalk. renter	-5 825 593	-4 702 168	-4 699 268	-4 091 617
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	112 483	0	0	-313 843
+/- Dekning av tidl. års underskudd (inkl renter)	31 695			
Inntekter etter justering med fond	-5 793 898	-4 702 168	-4 699 268	-4 405 460
Kostnader				
Driftsutgifter, kjerneprodukt	5 003 343	3 867 823	3 864 923	3 622 460
Indirekte kostnader, interntjenester	790 555	834 345	834 345	783 000
Sum årets kostnader	5 793 898	4 702 168	4 699 268	4 405 460
Finansiell dekningsgrad	100,55 %	100,00 %	100,00 %	92,88 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %	7,00 %	7,00 %	3,46 %
Selvkostfond BYGGESAK - endring i året				
Selvkostfond pr. 01.01.	-2 493 458	-2 493 458	-2 493 458	-2 179 615
Underskudd (inkl renter)		-566 315	-566 315	-313 843
Dekning av tidligere års underskudd	31 695	566 315	566 315	0
Selvkostfond/underskudd pr. 31.12. (inkl. renter)	-2 461 763	-2 493 458	-2 493 458	-2 493 458

OPPMÅLING - Selvkostregnskap 2011

	Regnskap	Just budsjett	Oppr budsjett	Regnskap
Årstall	2011	2011	2011	2010
Inntekter				
Årsgebyrer	-2 206 303	-1 450 739	-1 450 639	-2 094 590
Andre inntekter	-30 197	0	0	-215 884
Sum driftsinntekter	-2 236 500	-1 450 739	-1 450 639	-2 310 474
Kalkulert renteinntekt (drift og fond)	-18 595			
Kalkulert rentekostnad (drift og fond)	0			
Sum inntekter justert for klak. renter	-2 255 095	-1 450 739	-1 450 639	-2 310 474
+/- Avsetning til / bruk av fond (eksl renter)	336 031	0	0	405 902
+/- Avsetning til / bruk av fond (inkl renter)	354 626			0
Inntekter etter justering med fond	-1 900 469	-1 450 739	-1 450 639	-1 904 572
Kostnader				
Driftsutgifter, kjerneprodukt	1 629 914	1 644 957	1 635 257	1 641 572
Indirekte kostnader, interntjenester	270 555	263 000	263 000	263 000
Sum årets kostnader	1 900 469	1 907 957	1 898 257	1 904 572
Finansiell dekningsgrad	118,66 %	76,04 %	76,42 %	121,31 %
Dekningsgrad etter justering med fond	100,00 %	76,04 %	76,42 %	100,00 %
Benyttet kalkylerente	3,24 %	0,00 %	0,00 %	3,46 %
Selvkostfond OPPMÅLING- endring i året				
Selvkostfond pr 01.01	405 902			0
Avsetning til fond	354 626			405 902
Selvkostfond/underskudd pr. 31.12. (inkl. renter)	760 528	0	0	405 902

GRUNNLAG FOR BEREGNING AV SELVKOST

Kostnadene for tilleggsytelser og støttefunksjoner er beregnet i henhold til "Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester". Dette gjelder utgiftsposten "Indirekte kostnader, interntjenester"

Det er benyttet rentesats for 3 års statsobligasjoner tillagt 1% på alle renteberegninger innen selvkostområdene.

Regnskapsmessig overskudd på selvkostområdene pr 31.12.11 er avsatt til fond.

Fond / akkumulert underskudd	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
Vannfond	-2 692 741	2 403 830	20 425 727
Avløpsfond	5 036 463	3 776 456	8 599 736
Renovasjonsfond	874 933	1 784 310	1 649 518
Tømming av slamavskillere	101 720	334 651	487 955
Feiing	-1 340 087	-633 217	348 362
Byggesaksfond	-2 179 615	-2 493 458	-2 461 763
Oppmålingsfond	0	405 902	760 528

Regnskapsmessig underskudd på plansaker i 2011 er ikke lagt inn som fremført underskudd.

Det føres selvkostregnskap for plan- og oppmålingssaker for å kontrollere at gebyrene ikke gir overskudd. Ved et evt. overskudd avsettes dette til fond. Kommunestyret har ikke gjort vedtak om 100% selvfinansiering av plan- og oppmålingssaker.

Note 21 Forhold ved regnskapsårets slutt med betinget utfall/hendelser etter 31/12

Erstatningsansvar Glanerudbekken

Det ble avsatt kr 1.000.000 i regnskapet for 2005. Endelig avklaring vil komme våren 2012.

Oppreisningsordning for tidligere barnevernsbarn

Kommunestyret vedtok i møte 21.9.09.

Nittedal kommune oppretter en kommunal billighetserstatning for personer som har vært utsatt for overgrep eller omsorgssvikt på barnehjem, skolehjem, spesial- og verneskoler samt i fosterhjem, mens de var under barnevernets omsorg i tidsrommet før 1.1.1980.

Søknader kommer inn og vedtak vil bli gjort i 2012.

Mulig tilbakebetaling av momskompensasjonsmidler

Kommunen er i dialog med Skatt Øst om momskompensasjon som er refundert for utbygging og drift av idrettsanlegget ved Li skole.

Driftsregnskap fordelt på enhetene

	Regnskap 2011	Endret budsj. 2011	Budsjett oppri 2011	Regnskap 2010
Ansvar: 11 ENHET FOR ADMINISTRASJON				
Utgifter	33525981	31395221	28292236	27979847
Inntekter	-3843566	-2691993	-1444868	-3296463
Sum grp. Ansvar: 11 ENHET FOR ADMINISTRASJON	29682415	28703228	26847368	24683384
Ansvar: 12 ENHET FOR ØKONOMI				
Utgifter	12497923	12393021	11711381	11921375
Inntekter	-1269314	-1042690	-856000	-1621098
Sum grp. Ansvar: 12 ENHET FOR ØKONOMI	11228608	11350331	10855381	10300277
Ansvar: 13 ENHET FOR IKT				
Utgifter	27739638	26218185	24454692	25669801
Inntekter	-2884534	-2644726	-1372000	-2788319
Sum grp. Ansvar: 13 ENHET FOR IKT	24855104	23573459	23082692	22881483
Ansvar: 14 ENHET FOR UTVIKLING				
Utgifter	4892589	4854453	4557700	5208125
Inntekter	-327498	-172853	-47700	-917259
Sum grp. Ansvar: 14 ENHET FOR UTVIKLING	4565091	4681600	4510000	4290866
Ansvar: 21 ENHET FOR PPT				
Utgifter	7182411	7090007	5912583	6182488
Inntekter	-1125268	-797174	0	-604241
Sum grp. Ansvar: 21 ENHET FOR PPT	6057142	6292833	5912583	5578247
Ansvar: 22 FELLES SKOLE/SFO				
Utgifter	35527460	33623373	30849981	32946978
Inntekter	-28343734	-26594212	-23382981	-26036015
Sum grp. Ansvar: 22 FELLES SKOLE/SFO	7183726	7029161	7467000	6910962
Ansvar: 23 ENHET FOR BARNEHAGER OG FOREBYGGENDE TJENESTER				
Utgifter	193956295	177429152	173290732	168017590
Inntekter	-16336780	-10713106	-7995556	-141912040
Sum grp. Ansvar: 23 ENHET FOR BARNEHAGER OG	177619516	166716046	165295176	26105550
Ansvar: 24 ENHET FOR BARNEVERN				
Utgifter	29210102	30268055	29539970	27245315
Inntekter	-6259368	-2938882	-2680053	-3687284
Sum grp. Ansvar: 24 ENHET FOR BARNEVERN	22950734	27329173	26859917	23558031
Ansvar: 25 ENHET FOR KULTUR				
Utgifter	26655203	25473439	23773372	28879141
Inntekter	-5246449	-3834610	-2859908	-8506029
Sum grp. Ansvar: 25 ENHET FOR KULTUR	21408754	21638829	20913464	20373112
Ansvar: 30 TILDELINGSENHETEN				
Utgifter	6441961	6773537	6133754	5352533
Inntekter	-495321	-455283	0	-268079
Sum grp. Ansvar: 30 TILDELINGSENHETEN	5946640	6318254	6133754	5084454
Ansvar: 31 ENHET FOR HELSE				
Utgifter	44500490	44190675	40172814	39290393
Inntekter	-6566103	-6166482	-3004938	-4756380
Sum grp. Ansvar: 31 ENHET FOR HELSE	37934386	38024193	37167876	34534013

Ansvar: 32 ENHET FOR SOSIALE TJENESTER				
Utgifter	38403190	41161110	38976731	40560660
Inntekter	-15982243	-15277362	-13389583	-19134541
Sum grp. Ansvar: 32 ENHET FOR SOSIALE TJENESTER	22420947	25883748	25587148	21426119
Ansvar: 34 ENHET FOR PRO, PLEIE REHABILITERING OMSORG				
Utgifter	174673301	173557692	164871874	166574670
Inntekter	-29389559	-27827300	-22026670	-27066343
Sum grp. Ansvar: 34 ENHET FOR PRO, PLEIE REHA	145283742	145730392	142845204	139508327
Ansvar: 36 ENHET FOR FUNKSJONSHEMMEDE				
Utgifter	69133654	69120134	66852469	66773247
Inntekter	-4184192	-4126280	-2829214	-5342390
Sum grp. Ansvar: 36 ENHET FOR FUNKSJONSHEMM	64949462	64993854	64023255	61430857
Ansvar: 50 ENHET FOR HAGEN SKOLE				
Utgifter	18195292	18118676	17538835	18119419
Inntekter	-750144	-514666	-356835	-1126377
Sum grp. Ansvar: 50 ENHET FOR HAGEN SKOLE	17445148	17604010	17182000	16993043
Ansvar: 51 ENHET FOR HOLUMSKOGEN SKOLE				
Utgifter	24246795	23870449	22844148	22516538
Inntekter	-1755176	-1081825	-774148	-1536102
Sum grp. Ansvar: 51 ENHET FOR HOLUMSKOGEN S	22491619	22788624	22070000	20980437
Ansvar: 52 ENHET FOR KIRKEBY SKOLE				
Utgifter	25525107	24750684	23374000	24348280
Inntekter	-1553567	-596963	-120000	-1205460
Sum grp. Ansvar: 52 ENHET FOR KIRKEBY SKOLE	23971540	24153721	23254000	23142820
Ansvar: 53 ENHET FOR ROTNES SKOLE				
Utgifter	26587011	26152557	24809554	24213014
Inntekter	-1212889	-1132324	-786554	-1068765
Sum grp. Ansvar: 53 ENHET FOR ROTNES SKOLE	25374122	25020233	24023000	23144249
Ansvar: 54 ENHET FOR SLATTUM SKOLE				
Utgifter	26593296	26289770	25222296	24793286
Inntekter	-1140146	-808307	-539296	-890376
Sum grp. Ansvar: 54 ENHET FOR SLATTUM SKOLE	25453150	25481463	24683000	23902911
Ansvar: 55 ENHET FOR SØRLI SKOLE				
Utgifter	16871956	16529625	15739465	16230857
Inntekter	-921931	-676458	-461465	-1180842
Sum grp. Ansvar: 55 ENHET FOR SØRLI SKOLE	15950025	15853167	15278000	15050015
Ansvar: 56 ENHET FOR ULVERUD SKOLE				
Utgifter	34911151	32963982	31548415	30934556
Inntekter	-2756001	-385035	-415	-964053
Sum grp. Ansvar: 56 ENHET FOR ULVERUD SKOLE	32155150	32578947	31548000	29970503
Ansvar: 57 ENHET FOR HAKADAL UNGDOMSSKOLE				
Utgifter	20173422	20205394	19136800	19623420
Inntekter	-797466	-707302	-422800	-678609
Sum grp. Ansvar: 57 ENHET FOR HAKADAL UNGDO	19375956	19498092	18714000	18944811

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

Ansvar: 58 ENHET FOR LI UNGDOMSSKOLE				
Utgifter	43473701	42554037	41168000	39810360
Inntekter	-1979254	-815637	-298000	-2200281
Sum grp. Ansvar: 58 ENHET FOR LI UNGDOMSSKOLE	41494447	41738400	40870000	37610079
Ansvar: 59 ENHET FOR NITTEDAL UNGDOMSSKOLE				
Utgifter	27928256	27216354	25933000	25526064
Inntekter	-1265947	-444783	0	-1052260
Sum grp. Ansvar: 59 ENHET FOR NITTEDAL UNGDOMSSKOLE	26662309	26771571	25933000	24473804
Ansvar: 62 ENHET FOR TEKNISKE TJENESTER				
Utgifter	58777486	53500579	45328501	47384943
Inntekter	-26508008	-21518468	-18076428	-20464698
Sum grp. Ansvar: 62 ENHET FOR TEKNISKE TJENESTER	32269478	31982111	27252073	26920245
Ansvar: 63 VAR				
Utgifter	84491935	65490709	67603484	64451934
Inntekter	-84491935	-65490709	-67603484	-66738773
Sum grp. Ansvar: 63 VAR	0	0	0	-2286839
Ansvar: 64 ENHET FOR EIENDOM				
Utgifter	0	0	0	5597902
Inntekter	0	0	0	-5597903
Sum grp. Ansvar: 64 ENHET FOR EIENDOM	0	0	0	0
Ansvar: 90 FINANSOMRÅDET				
Utgifter	220694414	205473128	126271109	204112086
Inntekter	-1085423626	-1067208568	-964579000	-869623846
Sum grp. Ansvar: 90 FINANSOMRÅDET	-864729212	-861735440	-838307891	-665511761
TOTALT	0	0	0	0

Årsregnskap 2011

Balansregnskapet detaljert

Nittedal kommune

	31.12. 2011	31.12.2010
EIENDELER		
Anleggsmidler	1.624.449.657,34	1.166.429.523,54
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	243.263.275,21	187.910.752,83
22750040 DØHLI PLEIEHJEM GÅRDSBRUKET	260.000,00	260.000,00
22750090 LØVSTAD SKOG GNR 42/2	0,00	229.300,00
22750110 SKOLER OG BARNEHAGER	124.375,00	0,00
22750120 IDRETTSHALLER	394.329,00	417.664,00
22750170 REST RÅDSTUA	81.223,03	81.223,03
22750200 MOHOLT 15/263	0,00	207.000,00
22750210 TEKNISKE ANLEGG MV	6.990.967,00	6.856.023,00
22750220 LEDNINGSNETT	68.547.478,70	58.004.018,70
22750230 VEGER	143.937.905,72	94.757.246,72
22750240 PARKERINGSPLASSER MV	21.206.750,36	21.899.843,36
22750260 UTSIKTEN GNR 40/33	0,00	11.000,00
22750270 MOELVBRASSE STUA GNR 12/7	8.000,00	8.000,00
22750280 HOLLEIA-BUFJELL GNR 15/41	76.242,00	76.242,00
22750290 GRANHOLDT 12/129	8.100,00	8.100,00
22750300 HAGAN GNR 6/13	86.454,00	86.454,00
22750320 VANGEN	31.263,00	31.263,00
22750340 FREDLYST-KJUULSTJERN 11/35 OG 1	0,00	128.264,04
22750350 FRILUFTSOMRÅDE GNR 14/77	0,00	40.000,00
22750360 SKYSET SKOG 3/294	26.000,00	26.000,00
22750370 GJELLERÅSFELTET 36/8 HOLUM SKO	0,00	1.116.674,00
22750380 LØVSTAD-SLORA GNR 42/130	50.962,00	50.962,00
22750460 BJERTNES ØST GNR 14/370 M FL	200.000,00	200.000,00
22750600 PARSELLEN HAVLUND GNR 15/122	0,00	3.205,50
22750601 ÅNEBYFELTET GNR 39/101	0,00	41.600,00
22750602 HAKADALSFELTET GNR 43/4-27,6	0,00	100,00
22750603 BJERTNES II GNR 14/646	0,00	14.088,00
22750604 NORDLI GNR 11/138	0,00	27.752,00
22750605 TREKANTEN GNR 95	2.792,00	2.792,00
22750606 HØGHEIM I GNR 11/76	0,00	21.235,50
22750607 GRANLY GNR 56/3	0,00	150.000,00
22750608 FREDHEIM OG DYRDAL GNR 39/27	26.000,00	26.000,00
22750609 GRANE GNR 2/67	0,00	65.000,00
22750610 TOMT GNR 58/8 OG 14	0,00	15.500,00
22750611 PEISKROKEN II GNR 15/467	0,00	63.114,00
22750612 SKYSET SKOG GNR 3/34	0,00	713.500,00
22750613 PARSELL GNR 4/14, 4/324 ULVER	291.384,00	291.384,00
22750614 BLIKSRUDBAKKEN GNR 40/26, 40/	0,00	223.490,00
22750615 PARSELL GNR 14/1056	38.913,00	38.913,00
22750616 SKYSETBAKKEN GNR 3/267	0,00	86.444,00
22750617 SKYTTE GNR 4/4	0,00	435.930,00
22750618 GRØNTAREAL GNR 3/437 OSPELIA	0,00	113.264,58
22750619 FRIAREAL/LEKEAREALGNR 3/434	0,00	208.026,00
22750620 TILLEGGSAREAL HAGEN SKOLE GNR	1,00	1,00
22750621 PARKERINGSPLASS NITTEDAL	39.600,00	39.600,00
22750622 HANS EVENSENS SAMLINGER	41.453,40	41.453,40
22750623 PARKERINGSPLASS SPENNINGSBY	1,00	1,00
22750624 PARK OG FRILUFTSOMRÅDE 15/342	1,00	1,00
22750625 PAKANLEGG BJERTNES	101,00	101,00
22750626 DIV. GRUNN OG AREAL	717.484,00	717.484,00
22750627 TOMT AV R. BLOMSETH	1.000,00	1.000,00
22750628 PARSELL GNR 3/265	1,00	1,00
22750629 GNR 3/277	1,00	1,00
22750630 RIKSVEIER	74.493,00	74.493,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	64.430.875,81	48.605.860,81
22450010 MASKINER, VERKTØY, INVENTAR	18.103.847,47	16.993.314,47
22450020 EDB-UTSTYR OG KONTORMASKINER	28.526.236,34	16.937.849,34
22450110 PERSON-, VARE- OG LASTEBILER	13.966.951,00	10.615.336,00
22450130 BRANNBILER	3.833.841,00	4.059.361,00
Utlån	484.027.970,32	55.087.510,90
22250100 UTLÅN NITTEDAL-EIENDOM KF V/ETA	360.170.000,00	0,00
22250101 UTLÅN NITTEDAL-EIENDOM KF 2009	35.511.000,00	0,00
22250102 UTLÅN NITTEDAL-EIENDOM KF 2010	17.139.000,00	0,00
22250103 UTLÅN NITTEDAL-EIENDOM KF 2011	18.166.205,00	0,00
22275354 LÅN SOSIALHJELP	2.780.037,42	2.493.292,18
22275901 ETABLERINGSLÅN 1	8.243.678,84	10.126.223,89
22275902 ETABLERINGSLÅN 2	139.748,00	181.880,00
22275903 STARTLÅN	41.254.145,65	41.724.602,67
22275904 SP.LÅN/UTBEDRINGSLÅN	624.155,41	561.512,16

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

Aksjer og andeler	17.510.920,00	15.923.729,00
22141000 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	16.716.168,00	15.123.241,00
22163000 HYBELRETT I NORGES TEKNISKE HØ	0,00	1,00
22163010 ANDELER A/L FORENINGEN NORDEN	0,00	1,00
22168000 ANDELER I NEDRE ROMERIKE VANN	0,00	1,00
22168020 AKSJER I AS NORASONDE	320.800,00	319.930,00
22168030 ANDELER A/L BIBLIOTEKSENTRALEN	3.300,00	1,00
22168050 ANDEL ROAF	200.000,00	200.000,00
22168060 AKSJER GNISTEN AS	100.000,00	100.000,00
22170010 NITTEDAL OG HAKADAL BOLIGBYGG	0,00	1,00
22170030 ANDELER ROMERIKE FRUKTPRESSE	0,00	1,00
22170070 AKSJER NIT	0,00	9.900,00
22170080 ANDELER VIKEN SKOG BA	170.652,00	170.652,00
Pensjonsmidler	815.216.616,00	858.901.670,00
22041100 PENSJONSMIDLER KLP	624.339.888,00	613.037.948,00
22041200 PENSJONSMIDLER SPK	190.876.728,00	245.863.722,00
Omløpsmidler	546.908.778,52	520.163.153,18
Herav:		
Kortsiktige fordringer	69.852.272,17	55.753.890,00
21310000 STATEN DIV REF.	0,00	5.000,00
21310210 STATEN REF SKOLEVESENET	0,00	-87.000,00
21310350 STATEN REF HELSE OG SOSIAL	16.954.911,00	11.921.802,00
21310700 FORDRING SYKEPENGER	4.737.912,00	5.395.310,00
21314201 OPPGJØRSKONTO MOMSKOMPENS	13.255.750,94	9.275.754,95
21350000 FYLKET DIV. REFUSJONER	0,00	205.069,00
21350100 DEPOSITUM FYSISK DEPOT STRØM	652.480,00	652.480,00
21350211 KONTANTKASSE RØTNES SKOLE	2.000,00	2.000,00
21350212 KONTANTKASSE LI SKOLE	4.000,00	4.000,00
21350213 KONTANTKASSE ULVERUD SKOLE	3.000,00	3.000,00
21350214 KONTANTKASSE HOLUMSKOGEN SK	2.000,00	2.000,00
21350215 KONTANTKASSE HAGEN SKOLE	1.000,00	1.000,00
21350216 KONTANTKASSE KIRKEBY SKOLE	2.000,00	2.000,00
21350217 KONTANTKASSE SLATTUM SKOLE	3.000,00	3.000,00
21350220 KONTANTKASSE NITTEDAL UNGDOM	2.000,00	2.000,00
21350223 KONTANTKASSE SOSIALTJENESTE	2.000,00	2.000,00
21350224 KONTANTKASSE HAKADAL UNGDOM	3.000,00	3.000,00
21350271 KONTANTKASSE GREVLINGVEIEN B	1.000,00	0,00
21350272 KONTANTKASSE BJERTNES BARNEH	1.000,00	1.000,00
21350273 KONTANTKASSE NYGÅRD BARNEHA	1.000,00	1.000,00
21350274 KONTANTKASSE "MURR I MAGEN"	1.000,00	0,00
21350275 KONTANTKASSE MORTETJERN BAR	1.000,00	1.000,00
21350278 KONTANTKASSE ÅNEBY BARNEHAGE	1.000,00	1.000,00
21350281 KONTANTKASSE RØTNES SFO	1.000,00	1.000,00
21350282 KONTANTKASSE SLATTUM SFO	1.000,00	1.000,00
21350283 KONTANTKASSE KIRKEBY SFO	2.000,00	2.000,00
21350287 KONTANTKASSE VARGVEIEN BOFEL	3.000,00	0,00
21350288 KONTANTKASSE PSYKIATRITTEAMET	4.000,00	4.000,00
21350290 KONTANTKASSE HELSESØSTER	2.000,00	2.000,00
21350300 KONTANTKASSE BRENNAVEIEN AVLA	2.500,00	2.500,00
21350301 KONTANTKASSE SKYTTATUNET BO-	3.000,00	3.000,00
21350302 KONTANTKASSE DAGSENTERET	2.030,00	2.030,00
21350303 KONTANTKASSE KJØKKEN SKYTTA	200,00	200,00
21350304 KONTANTKASSE MOSLETTA AKTIVIT	2.000,00	2.000,00
21350305 GAVEKONTO SKYTTA ARBEIDSSTUE	2.000,00	2.000,00
21350310 KONTANTKASSE KJØKKEN DØLI	200,00	200,00
21350311 KONTANTKASSE DØLI	6.000,00	6.000,00
21350312 KONTANTKASSE DAGTJENESTEN D	4.000,00	4.000,00
21350375 KONTANTKASSE BRENNAVEIEN BOS	2.500,00	2.500,00
21350376 KONTANTKASSE MYRVEIEN BOSENT	2.500,00	2.500,00
21350387 KONTANTKASSE SKYTTA- BO OG SE	1.000,00	1.000,00
21350388 KONTANTKASSE KANTINE RÅDSTUA	800,00	800,00
21350509 KONTANTKASSE BARNEVERN/BARNE	4.000,00	4.000,00
21350543 KONTANTKASSE LIHALLEN	1.500,00	1.500,00
21350545 KONTANTKASSE KLUBBEN HAKADAL	1.000,00	1.000,00
21366350 NITTEDAL EIENDOM KF	0,00	1.584.582,69
21366570 NITTEDAL KIRKELIGE FELLESRÅD	546.548,91	-7.203,27
21370000 POSTVESENET PORTOFORSKUDD	0,00	12.400,00
21375000 DIVERSE DEBITORER	0,00	435.752,35
21375201 AVDRAG FORMIDLINGSLÅN	140.229,45	102.548,45
21375202 RENTER/GEBYRER FORMIDLINGSLÅ	161.555,74	140.258,01
21399000 FORSKUDD LØNN FASTE	96.225,98	63.953,97
21399005 TREKK I LØNN(PC TIL ANSATTE)	0,00	51.768,75
21399010 INTERIMSKONTO	9.924.419,31	218.699,80
21399011 INTERIMSKONTO BANK	193.887,14	6.859.698,93

Årsregnskap 2011

21399012 FORSKUDDSBETALTE KOSTNADER	5.258.662,96	4.207.897,74
21399013 PERIODISERTE INNGÅENDE FAKTUR	6.323.703,26	0,00
21399015 PÅLØPTE RENTEINNTEKTER	85.260,00	5.221.613,68
21399050 KRAFTKJØP	0,00	2.732.880,45
21399099 ØREAVRUNDING KOMMFAKT	5,00	0,00
21775001 KUNDEFORDRING KOMMUNALE AVGI	296.057,96	642.121,98
21775004 KUNDEFORDRING BYGGESAK	534.607,00	227.756,00
21775007 KUNDEFORDRING OPPMÅLING/PLAN	824.684,00	269.488,00
21775008 KUNDEFORDRING TILKNYTNINGS	3.489.350,00	810.000,00
21775009 KUNDEFORDRING DIV KRAV TEKNIS	1.608.812,00	1.529.576,00
21775020 KUNDEFORDRING MUSIKKSKOLEN	11.313,87	35.656,00
21775030 KUNDEFORDRING BARNEHAGER	452.836,70	214.965,00
21775035 KUNDEFORDRING UTLIEIE LOKALER	322.356,00	424.490,00
21775038 KUNDEFORDRING SKOLEFRITIDSOR	1.729.135,96	827.137,14
21775039 DIVERSE KRAV SKB	764.815,39	427.455,00
21775040 KUNDEFORDRING HJEMMETJENEST	167.665,40	141.256,40
21775041 KUNDEFORDRING HJEMMETJENEST	198.623,00	182.229,00
21775042 KUNDEFORDRING OPPHOLD I INSTIT	668.165,20	584.407,20
21775043 KUNDEFORDRINGER HELSETJENES	47.282,50	73.201,00
21775044 KUNDEFORDRING BIBLIOTEK	29.634,00	21.782,00
21775049 KUNDEFORDRING HS	11.400,00	-30.295,00
21775050 KUNDEFORDRING HUSLEIE	285.916,50	282.059,78
21775072 KUNDEFORDRINGER KANTINA	-165,00	-165,00
21775079 KUNDEFORDRINGER DIV. KRAV SEN	0,00	24.272,00
Premieavvik	40.398.396,00	39.202.155,00
21914100 ARB.AVGIFT PREMIEAVVIK KLP	5.022.839,00	4.246.934,00
21914200 ARB.AVGIFT PREMIEAVVIK SPK	337.103,00	597.506,00
21941100 PREMIEAVVIK KLP	32.647.667,00	30.120.093,00
21941200 PREMIEAVVIK SPK	2.390.787,00	4.237.622,00
Aksjer og andeler	28.937.104,00	71.750.417,00
21838000 AKSJEFOND	19.343.004,00	44.340.247,00
21870001 AKSJER SVEAREAL AS 2007	9.594.100,00	8.232.500,00
21870002 AKSJER ALPHA XL V AS 2007	0,00	9.970.640,00
21870005 NK ENERGY REAL I AS	0,00	9.207.030,00
Sertifikater	179.252,94	174.491,03
21220068 DNB NOR KAPITALFORVALTNING, IV	179.252,94	174.491,03
Obligasjoner	103.624.601,00	199.532.920,53
21120000 OBLIGASJONER NORSKE BANKER	0,00	2.676.600,00
21170000 OBLIGASJONER NORSKE FORETAK	56.422.901,00	144.222.720,53
21190000 OBLIGASJONER UTENLANDSKE FOR	47.201.700,00	52.633.600,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	303.917.152,41	153.749.279,62
21000000 KASSE	5.070,50	5.420,50
21020000 DNB 7101.05.04001 HOVEDKONTO	269.686.159,91	121.727.386,96
21020010 DNB 7101.05.36167 SOSIALLÅN	195.662,29	1.900.926,38
21020030 DNB 5082.05.67630 EIK OCR	1,90	157,02
21020050 DNB 5005.06.65957 OCR	240.483,00	1.192.744,22
21020060 DNB 5005.06.80484 LÆRLINGETILSKU	1.583.360,94	1.040.238,64
21020090 DNB 7101.06.00132	1.938.540,12	0,00
21020110 DNB 7878.06.49843 KRONEKORT	113.750,39	227.844,79
21020200 DNB 1295.66.73834 KIRKEBY SKOLE S	10.039,00	9.949,56
21020210 DNB 1602.42.86502 CONECTO	6.369.705,60	4.468.726,19
21020400 DNB 5081.06.97102 FLYKTNINGETJEN	35.626,79	-12.381,89
21020600 DNB 7101.05.03641 KAPITAL/DISPOSI	1.900.957,91	1.849.028,14
21020610 DNB 7101.05.3668 DIV. FONDS KONT	716.312,05	1.142.992,84
21020620 DNB 7101.05.31726 FOND TILFLUKTS	190.188,99	184.993,46
21020640 DNB 7101.05.03781 VILTFOND	47.561,03	46.261,78
21020650 DNB 7101.05.03773 B FONDSMIDLER	691.758,24	672.861,01
21020660 DNB 1295.66.30213 GAVEKONTO DØ	35.660,16	95.039,35
21020662 DNB 1295.09.00057 MAGNUS PEDERS	92.052,20	91.232,12
21020663 DNB 5005.06.53525 HJEMMESYKEPLEI	23.534,83	26.839,29
21020664 DNB 1602.50.01609 HJEMMESYKEPLEI	119,12	118,06
21020666 DNB 7058.06.35510 GAVEKONTO SKY	404.763,58	529.601,05
21020667 DNB 7058.06.38625 GAVEKONTO SKY	6.617,57	6.436,82
21020668 DNB 1644.09.70439 IVAR ROGNES MI	536.731,52	525.440,31
21098000 DNB NOR 7101.05.3633 SKATTETREK	19.092.494,77	18.017.423,02
SUM EIENDELER	2.171.358.435,86	1.686.592.676,72

	31.12. 2011	31.12.2010
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	290.859.568,95	-128.033.599,66
Herav:		
Disposisjonsfond	161.787.868,66	106.251.295,17
25650000 DISPOSISJONSFOND	133.232.971,98	105.596.398,49
25650010 PENSJONSFONDET	5.861,29	5.861,29
25650020 AVSATT TIL TAP PÅ GARANTIER	353.245,41	353.245,41
25650030 AVSATT TIL TAP PÅ KORTS. FORDRI	125.789,98	125.789,98
25650040 FOND PREMIEAVVIK	14.500.000,00	0,00
25650050 FOND KURSREGULERING	13.400.000,00	0,00
25650350 KULTURMINNEPLAN	120.000,00	120.000,00
25650714 B. GJELDSAVDRAGFOND	50.000,00	50.000,00
Bundne driftsfond	62.930.437,81	42.933.414,52
25150010 RENOVASJONSFOND	1.649.518,38	1.784.310,38
25150020 SELVKOSTFOND VANN	20.425.726,00	2.403.829,00
25150030 KLOAKKFOND	8.599.736,19	3.776.456,19
25150040 SELVKOST TØMMING SLAMAVSKILLE	487.955,40	334.651,40
25150060 SELKOSTFOND OPPMÅLING	760.528,00	405.902,00
25150070 SELVKOSTFOND PIPEFEIING	348.362,00	0,00
25150115 VILTFOND	25.686,90	42.560,90
25150120 MILJØ	117.000,00	18.000,00
25150131 FOND ADM, ORG OG PERSONAL	0,00	27.750,00
25150200 AVSATT TIL TAP ETABL.LÅN PR 1.1.96	1.852.000,00	1.852.000,00
25150210 GRUNNSKOLEN	3.410.582,79	4.266.970,79
25150211 VOKSENSKOLEN PR CAPITA	584.440,00	0,00
25150213 PERSONAL	0,00	7.058,46
25150220 PROSJEKTMIDLER FYLKESMANNEN	500.000,00	232.150,00
25150225 KULTUR	380.350,00	296.350,00
25150230 ØREMERKET BARNEHAGE	647.800,00	575.197,00
25150240 STYRK MIDLER NAV	0,00	48.903,00
25150241 KVALIFISERINGSMIDLER NAV	117.008,00	1.837.175,00
25150242 HUSBANKTILSKUDD PU-BOLIGER	7.400.000,00	7.400.000,00
25150250 BARNEVERN	1.074.432,00	0,00
25150310 TILRETTELGGINGSTILSKUDD PLO	44.550,00	18.450,00
25150311 PALLIATIV OMSORG PRO	30.900,00	30.900,00
25150316 PSYKIATRI	1.259.521,25	2.438.199,00
25150320 HELSE - TILSKUDD TIL BARN	25.602,18	72.602,18
25150321 HELSESØSTER	655.573,00	155.573,00
25150322 FOLKEHELSE	138.300,00	45.000,00
25150323 HABILITERING AV BARN	139.227,00	193.142,00
25150325 MOSLETTA	58.612,46	58.612,46
25150326 DAGSENTERET RÅDHUSET	1.555,00	1.555,00
25150382 KVALIFISERING UFAGLERTE EFF	88.255,00	157.393,00
25150383 KVALIFISERING UFAGLÆRTE PRO	336.198,12	520.681,12
25150384 PLEIE, REHABILITERING, OMSORG	349.352,50	567.446,00
25150410 INTRODUKSJONSTILSKUDD FLYKTNI	7.510.381,63	9.412.606,00
25150425 ETABLERINGSTILSKUDD	1.582.115,00	1.152.365,00
25150426 BOLIGTILSKUDD TILPASNING	0,04	381.202,04
25150427 BOLIGKJØP 01 - RED. BOUTGIFTER	300.349,00	300.349,00
25150473 VANNBRUKSPLANEN	60.000,00	60.000,00
25150605 GEOVEKST - AJOURHOLD	150.181,90	150.181,90
25150622 FRIOMRÅDE OSPELIA	200.000,00	200.000,00
25175000 A. NØKLEBY FOND PSYK. UTVIKLH.	344.978,85	334.226,57
25175010 G. WIDERBERGS FAMILIEGRAVSTED	10.000,00	10.000,00
25175060 GAVEKONTO DØHLI	32.703,63	42.675,35
25175062 MAGNUS PEDERSENS LEGAT	92.052,20	91.232,12
25175063 GAVEKONTO HJEMMESYKEPLEIEN S	23.534,83	22.879,29
25175064 GAVEKONTO HJEMMESYKEPLEIEN N	119,12	118,06
25175065 GAVEKONTO SKYTТА ARBEIDSSTUE	2.000,00	2.000,00
25175066 GAVEKONTO SKYTТАS BEBOERE	390.647,41	498.393,15
25175067 GAVEKONTO SKYTТАS PERSONAL	6.617,57	6.436,82
25175068 IVAR ROGNES MINNEFOND	715.984,46	699.931,34
Ubundne investeringsfond	70.477.036,91	88.064.884,71
25350000 KAPITALFOND	42.752,27	7.224.658,12
25350010 FOND E-VERKSMIDLER	70.434.284,64	80.840.226,59
Bundne investeringsfond	23.091.227,47	14.565.972,33
25550001 BUNDET INVESTERINGSFOND	227.917,61	411.667,61
25550010 FOND TILFLUKTSROM	190.185,99	184.993,46
25550220 ØKT SKOLEKAPASITET SØNDRE NIT	1.280.000,00	1.280.000,00
25550551 STATSTILSKUDD TUSENÅRSSTED	119.500,00	119.500,00
25550920 INNFRIDDE HUSBANKLÅN	21.273.623,87	12.569.811,26

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	7.625.025,00	7.625.025,00
25810000 ENDRING I REGNSKAPSPRINSIPP SO	7.625.025,00	7.625.025,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-14.670.151,00	-14.670.151,00
25800000 ENDRING I REGNSKAPSPRINSIPP SO	-14.670.151,00	-14.670.151,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	19.300.349,42	46.376.602,49
25950000 REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	19.300.349,42	46.376.602,49
Udekket i inv.regnskap	0,00	-962.678,61
25970000 UDEKKET I INV.REGNSKAP	0,00	-962.678,61
Kapitalkonto	-39.682.225,32	-418.217.964,27
25990000 KAPITALKONTO	636.351.231,19	636.351.231,19
25990001 KAPITALKONTO - AVDRAG UTLÅN B	-198.841.479,31	-187.370.529,12
25990002 KAPITALKONTO - BRUK AV LÅNEMIDL	-983.276.744,38	-931.727.002,53
25990003 KAPITALKONTO - UTLÅN BOLIG	171.439.982,28	162.306.751,46
25990004 KAPITALKONTO - AVDRAG EKSTERN	604.569.851,74	573.023.792,74
25990005 KAPITALKONTO - AVDRAG SOSIALE L	-4.277.225,70	-4.102.061,44
25990006 KAPITALKONTO-UTLÅN SOSIALLÅN	4.491.955,84	4.029.337,79
25990007 KAPITALKONTO ANLEGGSMIDLER	-509.370.916,72	-507.043.620,10
25990008 KAPITALKONTO ANLEGGSMIDLER	68.811.784,74	-6.280.240,26
25990009 KAPITALKONTO PENSJON	-260.566.870,00	-157.405.624,00
25990010 LÅN NITTEDAL-EIENDOM KF	430.986.205,00	0,00
Langsiktig gjeld	1.700.248.181,00	1.656.018.048,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	1.075.783.486,00	1.016.307.294,00
24014100 ARB.AVGIFT NTO PENSJONSFORPL.	23.086.894,00	7.818.207,00
24014200 ARB.AVGIFT NTO PENSJONSFORPL.	9.112.868,00	5.628.252,00
24041100 PENSJONSFORPLIKTELSE KLP	788.076.727,00	717.080.432,00
24041200 PENSJONSFORPLIKTELSE SPK	255.506.997,00	285.780.403,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	170.000.000,00	170.000.000,00
24320110 SERTIFIKATLÅN DnBNOR MARKET	170.000.000,00	170.000.000,00
Andre lån	454.464.695,00	469.710.754,00
24519576 HUSBANKEN 11412697 2 KOMM. BOLI	308.795,00	325.275,00
24519577 HUSBANKEN 11412697 2 KOMM. BOLI	30.955,00	32.595,00
24519580 HUSBANKEN 11423924 7 KOMM. BOLI	74.960,00	111.461,00
24519587 HUSBANKEN 11452391/1/1	218.560,00	301.927,00
24519595 HUSBANKEN 11495348-2 VIDERE UTL	17.597.436,00	18.195.666,00
24519599 HUSBANKEN 11507782-8, VIDERE UTL	30.083.989,00	31.200.453,00
24519600 HUSBANKEN 11508874/1/1 VIDERE UT	9.200.000,00	9.600.000,00
24519601 HUSBANKEN 11513023 9, VIDERE UTL	23.500.000,00	24.500.000,00
24520100 LÅN DNB 1995 7101.06.00132	0,00	-196.583,00
24531001 KOMMUNEKREDIT 2006, 10639	0,00	92.289.960,00
24531002 KLP KOMMUNEKREDIT 8317 52 43162	105.000.000,00	0,00
24531011 KOMMUNALBANKEN 20100561	0,00	129.700.000,00
24531012 KOMMUNALBANKEN, 20100836	0,00	25.400.000,00
24531013 KOMMUNALBANKEN 20110484	115.000.000,00	0,00
24541087 KLP 030369481	750.000,00	850.000,00
24541999 IKKE BETALTE AVDRAG	-2.300.000,00	-8.000.000,00
24590001 DANSKE BANK	0,00	145.400.000,00
24590002 DANSKE BANK V/ FOKUS BANK	155.000.000,00	0,00

Årsregnskap 2011

Nittedal kommune

Kortsiktig gjeld	180.250.685,91	158.608.228,38
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	169.635.259,91	148.343.266,38
23214200 SKATTEFOGDEN OPPGJØRSKONTO	-2.250.104,68	-676.331,55
23214210 SKATTEFOGDEN OPPGJØRSKONTO	-21.142,00	0,00
23214400 PERIODISERTE LØNNKOSTNADER	6.342.654,85	6.611.039,00
23214410 PERIODISERTE ARBEIDSGIVERAVGIF	894.314,34	941.648,00
23214420 PERIODISERTE GODTGJØRELSER	185.399,01	298.708,00
23214500 AVSATT ARBGAVG AV PÅLØPTE FERI	6.616.079,10	6.047.271,57
23214600 SKATTETREKK	18.590.378,00	17.686.114,00
23214610 PÅLEGGSTREKK	52.799,00	39.518,00
23214700 SKYLDIG ARBEIDSGIVERAVGIFT	12.400.561,42	12.950.663,48
23266000 NITTEDAL EIENDOM KF	11.059.909,07	0,00
23275000 AVSETNING ERSTATNINGSOPPGJØ	1.000.000,00	1.000.000,00
23275001 AVSETNING TAP PÅ HUSLEIE	134.058,00	161.692,00
23275020 FAGFORBUNDET MED FORSIKRING	0,00	-50,94
23275500 PÅLØPT FERIEPENGER	47.944.989,90	43.951.581,97
23276460 BOMPENGER - SKOGSBILVEIER	6.750,00	2.100,00
23299000 INTERIMSKONTO PERIODISERINGER	5.587.665,59	3.417.036,87
23299010 INTERIMSKONTO BANK	7.778.432,51	9.450.649,78
23299030 GJENNOMGANGSKONTO	3.461,58	8.104,25
23299041 GJELD, TILSKUDD, TREKK MM.	6.253.850,00	0,00
23299819 NN	3.406,00	3.406,00
23299849 NN	447,94	447,94
23299872 NN	10.000,00	10.000,00
23599040 LEVERANDØRGJELD	38.889.239,42	30.571.963,22
23599041 GJELD TILSKUDD, TREKK MM.	0,00	618.228,00
23720010 PÅLØPTE RENTER	5.656.495,00	6.976.044,00
23720020 GJELDSAVDRAG, IKKE BETALT	2.300.000,00	8.000.000,00
23750050 TILSKUDD MILJØPAKKE ROMERIKE	10.000,00	10.000,00
23775000 DIVERSE KREDITORER	0,00	14.485,50
23775070 TOM CHRISTOPHERSEN.HONORAR	0,00	57.769,43
23775100 DEPOSITUM GRAVEARBEID VEIER	98.985,86	98.985,86
23775101 DEPOSITUM HUSLEIE	0,00	12.762,00
23775110 DEPOSITUM NØKKELBRIKKER	86.630,00	79.430,00
Premieavvik	10.615.426,00	10.264.962,00
23914100 ARB.AVGIFT PREMIEAVVIK KLP	883.449,00	515.479,00
23914200 ARB.AVGIFT PREMIEAVVIK SPK	796.035,00	753.021,00
23941100 PREMIEAVVIK KLP	3.290.291,00	3.655.879,00
23941200 PREMIEAVVIK SPK	5.645.651,00	5.340.583,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2.171.358.435,86	1.686.592.676,72
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	36.335.288,75	71.585.030,60
Herav:		
Ubrukte lånemidler	35.846.803,35	71.096.545,20
29100100 UBRUKTE LÅN I HUSBANKEN	18.658.496,96	27.791.727,78
29100200 UBRUKTE LÅNEMIDLER	17.188.306,39	43.304.817,42
Andre memoriakonti	488.485,40	488.485,40
29200200 LANGTIDSOVERVÅKING	278.778,60	278.778,60
29210000 MEMORIAKONTO IKKE FORFALTE TI	209.706,80	209.706,80
Motkonto til memoriakontiene	-36.335.288,75	-71.585.030,60
29999010 MEM KTO UBR EKSTERNE LÅN	-35.846.803,35	-71.096.545,20
29999040 MEMORIALKTO FOR IKKE FORFALTE	-209.706,80	-209.706,80
29999070 MOTPOST LANGTIDSOVERVÅKING	-278.778,60	-278.778,60