

0538 - NORDRE LAND KOMMUNE

2870 DOKKA

**REGNSKAP
2015**



24.02.2016

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

Innhold:

HOVEDOVERSIKTER:

REGNSKAPSSKJEMA 1 A - DRIFTSREGNSKAPET	Side	5
REGNSKAPSSKJEMA 1 B - DRIFTSREGNSKAPET	Side	6
REGNSKAPSSKJEMA 2 A - INVESTERINGSREGNSKAPET	Side	7
REGNSKAPSSKJEMA 2 B - INVESTERINGSREGNSKAPET	Side	8
BALANSEREGNSKAPET	Side	12
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT	Side	13
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING	Side	14

NOTER:

NOTE 1 - SPESIFIKASJON AV ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN	Side	15
NOTE 2 - ORGANISERING AV KOMMUNENS VIRKSOMHET	Side	16
NOTE 3 - SPESIFIKASJON AV VESENTLIGE POSTER I REGNSKAPET	Side	17
NOTE 4 - VESENTLIGE TRANSAKSJONER	Side	18
NOTE 5 A - KOMMUNALE PENSJONSFORPLIKTELSER - KLP	Side	19
NOTE 5 B - KOMMUNALE PENSJONSFORPLIKTELSER - SPK	Side	22
NOTE 6 - KOMMUNENS GARANTIANSVAR	Side	24
NOTE 7 - FORDRINGER/GJELD I FORETAK / BEDRIFTER JFR. KOM. LOV. §§ 11 OG 27	Side	25
NOTE 8 - SALG AV FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER	Side	26
NOTE 9 - AKSJER OG ANDELER	Side	27
NOTE 10 - FONDSREGNSKAP - AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER	Side	28
NOTE 11 - VESENTLIGE FORPLIKTELSER	Side	39
NOTE 12 - INTERKOMMUNALT SAMARBEID ETTER KOMMUNELOVENS § 27	Side	40
NOTE 13 - ANVENDTE REGNSKAPSPRINSIPPER / VURDERINGSREGLER	Side	41
NOTE 14 - FORHOLD VED REGNSKAPÅRETS SLUTT MED BETINGET UTFALL, SAMT HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN	Side	42
NOTE 15 - KAPITALKONTO	Side	43
NOTE 16 - ANLEGGSMIDLER	Side	44
NOTE 17 - INVESTERINGSOVERSIKT	Side	48
NOTE 18 - MARKEDSBASERTE FINANSIELLE OMLØPSMIDLER	Side	53
NOTE 19 - OBLIGASJONER SOM HOLDES TIL FORFALL	Side	54
NOTE 20 - LANGSIKTIG GJELD OG AVDRAG	Side	55
NOTE 21 - TIDLIGERE ENDRINGER I REGNSKAPSPRINSIPPER BELASTET LIKVIDITETSRESERVE	Side	58
NOTE 22 - SELVKOSTOMRÅDER	Side	59
NOTE 23 - ANTALL ÅRSVERK OG YTELSE TIL LEDENDE PERSONER OG REVISOR	Side	62
NOTE 24 - SAMLET EKSTERN GJELDSFORPLIKTELSE	Side	64
NOTE 25 - UTGIFTSFØRTE / ESTIMERTE TAP PÅ KRAV	Side	65
NOTE 26 - NETTO DRIFTSRESULTAT	Side	66
NOTE 27 - REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK / MINDREFORBRUK	Side	67
NOTE 28 - STRYKNINGER	Side	68

REGNSKAPSOPPSTILLINGER:

KONTOKL. - 1 DRIFTSREGNSKAPET - ANSVARSNIVA	Side	69
KONTOKL. - 2 BALANSEREGNSKAPET	Side	73

NORDRE LAND KOMMUNE, FAGGRUPPE ØKONOMI OG STRATEGI, DEN 24.02.2016.


JARLE SNEKKESTAD
RÅDMANN
 NORDRE LAND
KOMMUNE
RÅDMANN


TOR ERIK HALDSRUD
FAGSJEF REGNSKAP
 NORDRE LAND KOMMUNE
REGNSKAPSAVDELINGEN
2870 DOKKA

Regnskapsskjema 1A - Drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
Skatt på inntekt og formue	122 209 870,16	117 504 000	116 004 000	111 282 403,55
Ordinært rammetilskudd	218 662 503,00	221 696 000	225 331 000	232 748 404,00
Skatt på eiendom	31 748 218,95	32 800 000	35 200 000	34 393 425,75
Andre direkte eller indirekte skatter	7 856 475,00	7 000 000	7 000 000	7 770 532,00
Andre generelle statstilskudd	2 825 594,00	2 700 000	2 700 000	3 578 468,00
Sum frie disponible inntekter	383 302 661,11	381 700 000	386 235 000	389 773 233,30
Renteinntekter og utbytte	6 656 689,43	6 250 000	6 050 000	6 608 321,04
Gevinsk finansielle instrumenter (omløpsm)	955 769,00	1 500 000	1 500 000	1 275 371,00
Renteutg., provisjoner og andre fin. utg.	8 563 835,09	9 373 000	9 373 000	10 464 991,78
Tap finansielle instrumenter	14 046,00	0	0	4 500,00
Avdrag på lån	15 549 410,00	15 208 000	15 208 000	15 549 410,00
Netto finansinnt./utg.	16 514 832,66	16 831 000	17 031 000	18 135 209,74
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0	0	0,00
Til ubundne avsetninger	4 075 000,00	4 000 000	4 000 000	8 904 626,43
Til bundne avsetninger	230 570,00	0	0	245 020,00
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0	0	3 395 626,43
Bruk av ubundne avsetninger	0,00	0	0	0,00
Bruk av bundne avsetninger	0,00	0	0	0,00
Netto avsetninger	-4 305 570,00	-4 000 000	-4 000 000	-5 754 020,00
Overført til investeringsregnskapet	2 767 000,00	2 767 000	2 767 000	2 281 251,22
Til fordeling drift	359 715 258,45	358 102 000	362 437 000	363 602 752,34
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	352 905 481,89	358 102 000	362 437 000	363 602 752,34
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6 809 776,56	0	0	0,00

Regnskapsskjema 1B Driftsregnskapet 2015

Kap.	Resultatenhet	Regnskap i år	Revidert budsjett	Oppr. budsjett	Avvik R-B	Regnskap i fjor
11	Politisk styring	4 523 102,78	4 372 000,00	2 833 000,00	151 102,78	4 308 733,76
118	Sentral lønnsavsetning	42 500,00	0,00	3 225 000,00	42 500,00	152 765,00
12	Rådmannskontoret	27 600 719,87	27 296 517,00	31 103 000,00	304 202,87	32 406 167,07
17	Næring	-7 859 018,82	-10 029 000,00	-10 029 000,00	2 169 981,18	-12 659 777,37
18	Kirke og trossamfunn	5 683 795,22	5 637 008,00	5 599 000,00	46 787,22	5 214 905,34
19	Pensjonsforhold	-10 098 054,66	-2 138 000,00	0,00	-7 960 054,66	8 163 872,61
221	Dokka Barneskole	24 952 259,53	24 320 544,00	24 089 000,00	631 715,53	23 815 280,46
222	Torpa barne- og ungdomsskole	18 725 817,38	18 494 883,00	18 333 000,00	230 934,38	18 674 496,96
223	Dokka ungdomsskole	14 228 762,81	14 721 908,00	14 599 000,00	-493 145,19	14 417 181,27
224	Voksenopplæringen	-2 704 356,42	641 487,00	559 000,00	-3 345 843,42	-3 385,57
225	Skoleskyss	3 364 143,12	3 197 000,00	3 197 000,00	167 143,12	3 258 058,04
233	Torpa barnehage	10 386 286,22	9 594 533,00	9 499 000,00	791 753,22	9 989 732,48
234	Dokka barnehage	19 367 235,00	19 766 434,00	19 574 000,00	-399 199,00	18 276 789,55
236	Nordsinni barnehage	5 065 379,90	5 366 496,00	5 604 000,00	-301 116,10	5 467 063,41
24	Sentrale midler skole og barnehage	2 528 432,24	2 119 662,00	2 502 000,00	408 770,24	1 459 867,54
29	Kulturskole	2 487 288,57	2 661 667,00	2 485 000,00	-174 378,43	2 557 955,87
31	Sosialkontor	9 132 411,24	8 404 824,00	6 521 000,00	727 587,24	8 900 588,24
33	Familie og helse	44 266 692,81	39 956 366,00	39 745 000,00	4 310 326,81	39 293 545,63
35	Tilrettelagte tjenester	38 876 070,33	41 204 414,00	40 855 000,00	-2 328 343,67	36 489 521,41
36	omsorg og rehabilitering	92 745 917,20	91 199 921,00	90 641 000,00	1 545 996,20	84 175 634,44
39	Samhandlingsreformen	26 370,54	0,00	497 000,00	26 370,54	9 969 340,00
44	Teknisk drift	41 583 366,38	43 444 341,00	43 271 000,00	-1 860 974,62	40 942 072,36
45	Vann og renovasjon	-5 694 050,48	-5 201 396,00	-5 258 000,00	-492 654,48	-4 299 163,71
51	Kultur	7 715 676,15	7 753 443,00	7 720 000,00	-37 766,85	7 548 951,68
71	Plan Miljø Næring	4 504 049,61	4 182 548,00	4 101 600,00	321 501,61	4 181 140,75
75	Bygg/oppmåling	1 383 627,02	1 134 400,00	1 134 400,00	249 227,02	824 599,42
8 og 9	Renter/omkostninger lån	70 959,35	0,00	0,00	70 959,35	76 815,70
Sum		352 905 382,89	358 102 000,00	362 400 000,00	-5 196 617,11	363 602 752,34



1 Nordre Land kommune - 2015

22.02.2016

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Regnskapsskjema 2A - investering				
Investeringer i anleggsmidler	32.979.688,05	35.254.000,00	14.925.000,00	23.972.498,69
Utlån og forskutteringer	21.216.384,07	20.000.000,00	10.000.000,00	6.852.189,98
Kjøp av aksjer og andeler	1.373.647,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.361.152,00
Avdrag på lån	5.254.051,92	2.600.000,00	2.600.000,00	5.905.896,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	2.808.991,13	0,00	0,00	1.543.868,92
Årets finansierungsbehov	63.632.762,17	59.254.000,00	29.025.000,00	39.635.605,59
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	33.034.820,03	38.118.000,00	21.193.000,00	22.597.742,57
Inntekter fra salg av anleggsmidler	1.256.935,50	500.000,00	0,00	2.267.787,00
Tilskudd til investeringer	2.597.000,00	0,00	0,00	273.000,00
Kompensasjon for merverdiavgift	4.129.225,59	4.779.000,00	2.465.000,00	3.647.642,88
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	8.289.954,13	3.090.000,00	2.600.000,00	5.439.023,64
Andre inntekter	13.958,00	0,00	0,00	320.000,00
Sum ekstern finansiering	49.321.893,25	46.487.000,00	26.258.000,00	34.545.196,09
Overført fra driftsregnskapet	2.767.000,00	2.767.000,00	2.767.000,00	2.281.251,22
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	11.543.868,92	10.000.000,00	0,00	2.809.158,28
Sum finansiering	63.632.762,17	59.254.000,00	29.025.000,00	39.635.605,59
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

Regnskapsskjema 2B Investering

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap i fjor
01127	Gate/fortau Landmovenen	52 481,00	0	0	0,00
01210	Utveldelse tomtfelt Elverom	5 031 252,41	6 900 000	0	296 404,03
01211	Dokka Kulturstasjon	24 831,00	150 000	0	1 655 754,82
01212	Utbygging Furulund barnehage	0,00	0	0	284 289,92
01215	Permanent barnehage Øygardsjordet	128 933,73	180 000	0	710 283,09
01217	Elektronisk låsesystem Landmo	707 889,26	720 000	0	0,00
01219	Utskifting av telfonløsning/overgang IP	0,00	0	0	23 766,75
01225	Utredning og prosjektering Riisby renseanlegg	1 409 155,84	1 300 000	0	30 339,49
01228	Klausulering/offentlig godkjent vannverk	0,00	0	0	55 296,80
01229	Renovering Torpa vannverk	2 066 885,78	3 000 000	0	2 325 973,95
01230	Sonevannmålere Dokka	24 897,60	50 000	0	0,00
01239	Utkjøp festetomter	102 502,00	103 000	0	34 469,00
01241	Salg kommunale eiendommer	0,00	0	0	64 672,43
01302	Ny sonemodell IT-arkitekturen	0,00	0	0	283 374,51
01303	Ny terminalserver sikker sone	3 406,25	60 000	0	394 656,25
01304	Restrukturering datarommet	11 070,00	140 000	0	438 472,83
01305	Sikker utskrift	93 804,35	395 000	0	61 418,13
01307	ROS-iltak aggregater	2 469 086,81	2 600 000	800 000	594 489,00
01311	Ventilasjonsanlegg Dokkahallen	0,00	0	0	525 785,42
01313	Energimerking kommunale bygg	0,00	50 000	250 000	0,00
01316	Nødløys Landmo	171 590,00	200 000	0	0,00
01318	Solskjerming Dokka Ungdomsskole	0,00	0	0	866 749,00
01319	Overvannsproblem Landmo	0,00	0	0	61 599,55
01323	Fartau Lyngvegen	461 413,75	350 000	0	1 132 086,95
01326	Forprosjekt fortau Sollisvingen	0,00	0	0	35 135,50
01327	Fortau Landmo, regulering	1 209 918,88	950 000	0	61 174,76
01328	Ombygging veg Nybakktaje, prosjektering	0,00	0	0	52 030,33
01334	PLS Dokka RA	0,00	0	0	42 940,30
01338	Utbedringer Brovold vannverk	60 180,60	70 000	0	0,00

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Regnskap	Regulert budsjet	Opprinnelig budsjet	Regnskap i fjor
01339	Utomhus skoleområdet Torpa	0,00	0	150 000	548 598,50
01363	Ventilasjon Dokka Barneskole	0,00	0	0	469 062,75
01401	Utskifting kjøretøy/varige driftsmidler TDE	0,00	0	0	1 081 263,00
01402	Ombygging LOS	1 826 543,60	-300 000	200 000	5 653 767,87
01403	Kommandobil brann	0,00	0	0	622 500,00
01404	Sprinkleranlegg Korsvold, prosjektering og gjennomføring	1 863 442,00	900 000	0	53 504,01
01405	Skilting og dørmerking inne Dokka barneskole	0,00	120 000	0	0,00
01406	Oppgradering uteområdet Tonlia barnehage	0,00	0	0	199 364,51
01407	Komplettering av adressering i Nordre Land	3 858,75	0	0	0,00
01408	IKT-prosjekter 2014	0,00	0	0	310 435,88
01409	UPS (reservebatteri)	223 462,50	0	0	0,00
01411	Datakabling Rådhuset	0,00	0	0	203 910,50
01412	Kabling Dokka ungdomsskole	0,00	0	0	227 987,50
01414	Omsorgsbuss OR og Miljøarbeidertjenesten	0,00	0	0	570 055,00
01415	Ledningsnett - rehabilitering	98 009,87	0	0	139 114,97
01416	Styringstavle Dokka RA	0,00	0	0	9 720,00
01418	Flomsikring	100 351,07	160 000	0	357 560,50
01419	Flerbrukshall Torpa (forstudie)	141 614,75	260 000	0	502 714,29
01421	Tilskudd Gravstedstraktor fellestrådet	0,00	0	0	72 000,00
01450	Opprustningsplan for kommunale veger (ramme for delprosjekter)	0,00	748 000	0	0,00
01452	Ny skilting og merking kommunal veg	90 818,30	0	0	642 858,59
01453	Sikring av kommunal veg	113 520,00	0	0	128 895,71
01454	Forsterking Lyngvegen	370 681,25	0	0	9 720,00
01455	Oppgradering vei Elgfaret (Boligfelt Tonlia)	0,00	0	0	239 750,39
01456	Asfaltering Skredder Enghs gate til Stasjonsveien	0,00	0	0	120 443,00
01457	Asfaltering Landmoveien	0,00	0	0	284 042,00
01458	Asfaltering Dokken/Heimskog	0,00	0	0	119 020,00
01459	Sikring Vestergardsvegen	0,00	0	0	207 285,28
01461	Ventilasjon - Solheim Barnehage	61 230,00	0	0	330 032,26
01462	Universell utforming Dokka barneskole	0,00	0	0	295 333,20

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Regnskap	Regulert budsjeett	Opprinnelig budsjeett	Regnskap i fjor
01463	Nye lokaler - Kultur	0,00	0	0	136 057,00
01464	Inngangsrampes Åsligata	0,00	0	0	104 302,00
01465	Ombygging gamle Soltun	2 580 135,52	0	0	6 114,00
01466	UU Dokkahallen	0,00	0	0	137 422,50
01488	Kjøp/salg kommunale eiendommer	0,00	0	0	122 581,67
01501	Utskifting av kjøretøy/varige driftsmidler	523 811,90	520 000	700 000	0,00
01502	Bil Plan og næring, oppmåling	308 000,00	300 000	300 000	0,00
01503	Skateboardpart i betong	0,00	0	150 000	0,00
01504	Trådløst nett barnehagene	0,00	200 000	310 000	0,00
01505	Fornyelse av sentral IT-plattform	0,00	0	465 000	0,00
01506	Oppgradering småskoleplassen	391 096,77	400 000	600 000	0,00
01507	Renovering/nybygg lagerskur/leskur	0,00	0	300 000	0,00
01508	IKT-prosjekter 2015	48 962,54	450 000	500 000	0,00
01509	Nytt EI-opplegg og tørketrommel	0,00	180 000	250 000	0,00
01510	Utskifting traktor drift	1 218 750,00	960 000	900 000	0,00
01511	Utskifting mannskapsbil brann	831 853,75	820 000	700 000	0,00
01512	Ombygging kulturskolens lokaler	105 429,53	120 000	150 000	0,00
01513	Rehabilitering av Friidrettsanlegg Dokka stadion	62 831,00	63 000	150 000	35 919,00
01514	Fortau Nedre Smebyveg	1 329 089,25	1 570 000	1 370 000	0,00
01515	Brannhydrant i Storgata - ROS	162 751,80	180 000	180 000	0,00
01516	Permanent base hjemmetjeneste Dokka	1 218 182,69	1 600 000	0	0,00
01540	Opprusting vann og avløp	0,00	1 595 000	1 000 000	0,00
01541	Innløp Dokka RA	123 766,56	0	0	0,00
01542	Slamcontainer Dokka RA	101 250,00	0	0	0,00
01550	Opprustingsplan kommunale veger	0,00	1 600 000	2 500 000	0,00
01551	Opprusting Meierigata	349 054,00	0	0	0,00
01552	Asfaltering og nytt fortau- Lyngvegen	298 494,00	0	0	0,00
01553	Asfaltering - Nedre Smebyveg	164 468,00	0	0	0,00
01554	Breddeutvidelse Landmovegen	375 000,00	0	0	0,00
01555	Asfaltering Storgata	152 212,00	0	0	0,00
01556	Asfaltering Granervegen	359 137,00	0	0	0,00

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap i fjor
01560	Opprustings- og rehabiliteringsplan kommunale eiendommer og kirker	0,00	2 990 000	2 000 000	0,00
01561	Universiell utforming Dokka barneskole	235 524,75	0	0	0,00
01562	Åsli kapell	294 250,14	0	0	0,00
01563	Rehabilitering piper Villavegen	146 401,75	0	0	0,00
01570	Sikring og ENØK-tiltak kirker	3 456,00	300 000	1 000 000	0,00
01588	Kjøp/salg av kommunale eiendommer	342 844,75	0	0	0,00
01589	Kjøp av Storgata 58 (Gartnertomta)	2 306 947,00	2 300 000	0	0,00
01661	SD-anlegg TBUS	23 156,00			0,00
07720	Kjøp/salg av eiendommer	0,00	0	0	0,00
07721	Kjøp/salg av tomter/hæringstomter	0,00	0	0	0,00
09011	Enøk- tiltak keh	0,00	0	0	0,00
Sum investeringer i anleggsmidler:		32 979 688,05	35 254 000	14 925 000	23 972 498,69

32979688,05 37 554 000 14 925 000 23972498,69

0,00 -2 300 000,00 0,00 0,00



Oversikt - balanse

1 Nordre Land kommune - 2015

08.04.2016

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EIENDELER		
Anleggsmidler	1.363.838.204,29	1.296.212.605,48
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	525.339.338,21	512.647.113,21
Utstyr, maskiner og transportmidler	19.438.532,22	19.851.019,22
Utlån	105.311.288,86	90.590.366,05
Konserninterne langsiktige fordringer	2.512.500,00	2.737.500,00
Aksjer og andeler	82.021.474,00	80.647.827,00
Pensjonsmidler	629.215.071,00	589.738.780,00
Omløpsmidler	135.080.496,11	150.375.930,60
Herav:		
Kortsiktige fordringer	53.148.408,26	49.068.782,13
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	882.909,00	13.917.144,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	14.628.760,00	14.455.431,00
Obligasjoner	17.944.298,00	17.175.904,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	48.476.120,85	55.758.669,47
SUM EIENDELER	1.498.918.700,40	1.446.588.536,08
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	281.827.155,85	251.592.915,77
Herav:		
Disposisjonsfond	16.482.308,97	33.371.574,45
Bundne driftsfond	25.951.612,52	22.468.405,29
Ubundne investeringsfond	2.167.137,61	4.416.550,75
Bundne investeringsfond	2.863.303,13	1.598.180,92
Regnskapsmessig mindreforbruk	6.809.776,56	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto	233.415.446,26	195.600.633,56
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	-5.862.429,20	-5.862.429,20
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	1.143.740.629,03	1.121.064.662,95
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	775.859.596,62	758.280.168,62
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	367.881.032,41	362.784.494,33
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	73.350.915,52	73.930.957,36
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	72.720.699,52	73.840.384,36
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	630.216,00	90.573,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1.498.918.700,40	1.446.588.536,08
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	17.996.393,96	24.326.173,99
Herav:		
Ubrukte lånemidler	13.317.871,51	20.452.691,54
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	4.678.522,45	3.873.482,45
Motkonto til memoriakontiene	-17.996.393,96	-24.326.173,99



Økonomisk oversikt - drift

1 Nordre Land kommune - 2015

26.02.2016

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	22.672.015,02	24.677.300,00	24.677.300,00	22.343.451,82
Andre salgs- og leieinntekter	58.262.165,44	57.606.200,00	57.606.200,00	60.328.768,77
Overføringer med krav til motytelse	98.829.308,28	67.377.383,00	63.077.383,00	95.613.829,01
Rammetilskudd	218.662.503,00	221.696.000,00	225.331.000,00	232.748.404,00
Andre statlige overføringer	16.750.313,00	2.700.000,00	2.700.000,00	5.605.180,00
Andre overføringer	336.507,84	0,00	2.046.000,00	521.102,08
Skatt på inntekt og formue	122.209.870,16	117.504.000,00	116.004.000,00	111.282.403,55
Eiendomsskatt	31.748.218,95	32.800.000,00	35.200.000,00	34.393.425,75
Andre direkte og indirekte skatter	10.039.065,00	9.046.000,00	7.000.000,00	9.953.122,00
Sum driftsinntekter	579.509.966,69	533.406.883,00	533.641.883,00	572.789.686,98
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	338.620.513,44	315.375.591,00	315.093.102,00	312.094.406,64
Sosiale utgifter	84.774.822,54	94.775.511,00	84.774.000,00	78.143.059,82
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	69.836.901,76	62.045.686,00	62.230.686,00	70.018.310,75
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	35.004.933,72	28.236.900,00	28.733.900,00	31.025.932,47
Overføringer	35.514.456,67	28.294.067,00	25.532.000,00	46.948.804,62
Avskrivninger	19.347.555,00	18.000.000,00	18.000.000,00	19.139.728,00
Fordeelte utgifter	0,00	-341.805,00	-1.741.805,00	0,00
Sum driftsutgifter	583.099.183,13	546.385.950,00	532.621.883,00	557.370.242,30
Brutto driftsresultat	-3.589.216,44	-12.979.067,00	1.020.000,00	15.419.444,68
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	11.389.162,15	10.750.000,00	10.550.000,00	11.357.716,40
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	955.769,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.275.371,00
Mottatte avdrag på utlån	72.515,74	60.000,00	60.000,00	58.299,42
Sum eksterne finansinntekter	12.417.446,89	12.310.000,00	12.110.000,00	12.691.386,82
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	8.576.476,28	9.373.000,00	9.373.000,00	10.468.567,21
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	14.046,00	0,00	0,00	4.500,00
Avdrag på lån	15.549.410,00	15.208.000,00	15.208.000,00	15.549.410,00
Utlån	114.548,00	30.000,00	30.000,00	36.364,00
Sum eksterne finansutgifter	24.254.480,28	24.611.000,00	24.611.000,00	26.058.841,21
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-11.837.033,39	-12.301.000,00	-12.501.000,00	-13.367.454,39
Motpost avskrivninger	19.347.555,00	18.000.000,00	18.000.000,00	19.139.728,00
Netto driftsresultat	3.921.305,17	-7.280.067,00	6.519.000,00	21.191.718,29
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	3.395.626,43
Bruk av disposisjonsfond	14.394.734,62	13.502.847,00	13.164.000,00	4.301.333,41
Bruk av bundne fond	4.635.689,84	3.316.220,00	1.890.000,00	4.775.093,22
Sum bruk av avsetninger	19.030.424,46	16.819.067,00	15.054.000,00	12.472.053,06
Overført til investeringsregnskapet	2.767.000,00	2.767.000,00	2.767.000,00	2.281.251,22
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	5.256.056,00	4.726.000,00	16.760.000,00	21.677.482,72
Avsatt til bundne fond	8.118.897,07	2.046.000,00	2.046.000,00	9.705.037,41
Sum avsetninger	16.141.953,07	9.539.000,00	21.573.000,00	33.663.771,35
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6.809.776,56	0,00	0,00	0,00



Økonomisk oversikt - investering

1 Nordre Land kommune - 2015

04.04.2016

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	1.256.935,50	500.000,00	0,00	1.917.787,00
Andre salgsinntekter	13.958,00	0,00	0,00	320.000,00
Overføringer med krav til motytelse	1.500.875,00	0,00	0,00	303.161,00
Kompensasjon for merverdiavgift	4.129.225,59	4.779.000,00	2.465.000,00	3.647.642,88
Statlige overføringer	2.597.000,00	0,00	0,00	273.000,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	9.497.994,09	5.279.000,00	2.465.000,00	6.461.590,88
Utgifter				
Lønnsutgifter	1.709.790,21	0,00	0,00	1.847.185,72
Sosiale utgifter	36.670,29	0,00	0,00	61.883,94
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	26.992.355,24	35.254.000,00	14.925.000,00	18.308.598,94
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	74.776,80	0,00	0,00	35.187,20
Overføringer	4.164.705,59	0,00	0,00	3.719.642,89
Renteutgifter og omkostninger	1.389,92	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	32.979.688,05	35.254.000,00	14.925.000,00	23.972.498,69
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	5.254.051,92	2.600.000,00	2.600.000,00	5.905.896,00
Utlån	21.216.384,07	20.000.000,00	10.000.000,00	6.852.189,98
Kjøp av aksjer og andeler	1.373.647,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.361.152,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	2.808.991,13	0,00	0,00	1.543.868,92
Sum finansieringsransaksjoner	30.653.074,12	24.000.000,00	14.100.000,00	15.663.106,90
Finansieringsbehov	54.134.768,08	53.975.000,00	26.560.000,00	33.174.014,71
Dekket slik:				
Bruk av lån	33.034.820,03	38.118.000,00	21.193.000,00	22.597.742,57
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	350.000,00
Mottatte avdrag på utlån	6.789.079,13	3.090.000,00	2.600.000,00	5.135.862,64
Overført fra driftsregnskapet	2.767.000,00	2.767.000,00	2.767.000,00	2.281.251,22
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	7.750.586,86	7.750.586,86	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	2.249.413,14	2.249.413,14	0,00	52.256,00
Bruk av bundne investeringsfond	1.543.868,92	0,00	0,00	2.756.902,28
Sum finansiering	54.134.768,08	53.975.000,00	26.560.000,00	33.174.014,71
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

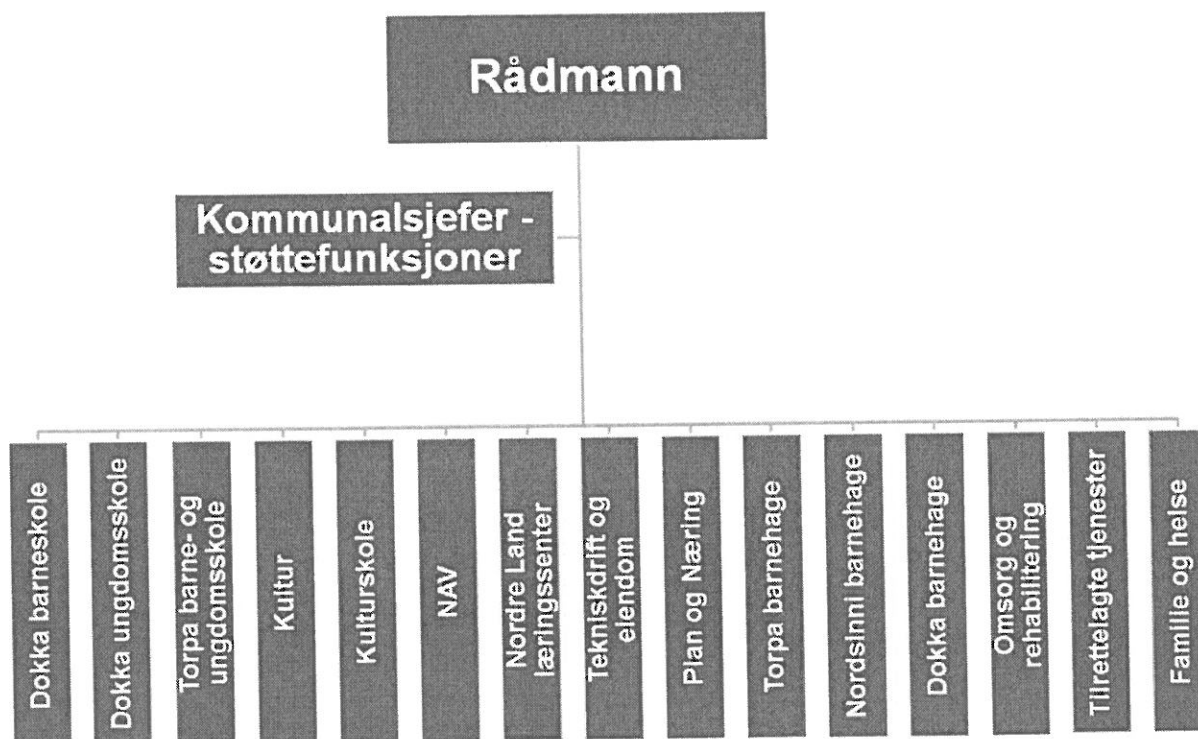
NOTE nr. 1: Endring i arbeidskapital

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

Anskaffelse av midler		Regnskap 2015	Regnskap 2014
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(600:670; 700:780;800:895)	-579 509 966,69	-572 789 686,98
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(600:670; 700:770;800:895)	-9 497 994,09	-6 461 590,88
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(900:929)	-52 241 346,05	-40 774 992,03
Sum anskaffelse av midler	S	-641 249 306,83	-620 026 269,89
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(010:285;300 :480) -690	563 751 628,13	538 230 514,30
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(010:285;300 :480) -690	32 978 298,13	23 972 498,69
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(500:529)	52 099 953,19	40 178 079,19
Sum anvendelse av midler		648 829 879,45	602 381 092,18
<i>Anskaffelse - anvendelse av midler</i>	<i>U=W</i>	7 580 572,62	-17 645 177,71
Endring i ubrukte lånemidler	Bal: 2.91(Rt) - 2.91(Rt-1)	7 134 820,03	14 397 742,57
Endring i arbeidskapital	V	-14 715 392,65	3 247 435,14

NOTE 2 – Organisering av kommunens virksomhet

1. KOMMUNENS ORGANISERING



2. STYRINGSPRINSIPPER

Nordre Land kommune er organisert etter en to-nivå-modell, der rådmannsledelsen og enhetsledere er ledernivåene i kommunen. Enhetsledernes fullmakter er gitt gjennom et delegasjonsreglement. Kommunestyret vedtar mål for virksomheten gjennom handlingsplanen.

3. TJENESTER SOM LØSES I EGNE SELSKAPER

Nordre Land kommune ivaretar noen av den kommunale tjenesteytingen gjennom interkommunale selskaper. Dette gjelder for eksempel;

- legevakt på natt, helg og helligdag (Gjøvik interkommunale legevakt),
- krisesentertilbud (Gjøvik krisesenter IKS)
- deponitjenester for renovasjonsordningen (GLT avfall IKS)
- tilsynsførerordning
- Gjøvikregionens helse- og miljøtilsyn IKS

Nordre Land kommune ivaretar noen av den kommunale tjenesteytingen gjennom interkommunale samarbeider. Dette gjelder;

- Anskaffelsesenheten i Gjøvikregionen (innkjøp)
- Vertskommunesamarbeid rundt drift av IKT-systemer samlokalisert i Fjellhallen på Gjøvik

4. TJENESTER LØST AV ANDRE

Nordre land kommune har to heleide kommunale aksjeselskaper, som eier eiendom hovedsakelig brukt av kommunen selv. Dette gjelder AS Sentrumsbygg (eier av Nordre Land rådhus) og Dokka Møbler eiendom AS (eier av Vest-Torpaveien 24)

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

Note 3

Spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet.

Netto utgiftsført premieavvik fra KLP er i 2015 kr 11.817.495,- eks. arb.giv.avgift.
Årets premieavvik er kr 569.816,- (negativt).

Det er brukt kr 12.000.000,- av disposisjonsfond, til å finansiere årets
amortisering av premieavviket som vedtatt i opprinnelig budsjett for 2015.

Det er også gitt et ansvarlig lån til Vokks AS i 2015 på kr. 10.000.000,- .

Note 4

Vesentlige transaksjoner

Nordre Land kommune har i 2015 følgende vesentlige transaksjoner som er viktige for å vurdere og analysere drifts- eller investeringsregnskapet som for eksempel inntektsføringer av tilskudd i driftsregnskapet som avsettes til fond, salg av aksjer, utskilling av del av virksomheten i kommunale foretak;

På grunn av ny beregningsmodell for refusjon av ressurskrevende brukere, har dette gitt kommunen en merinntekt på kr. 3.842.000,-. Av denne summen utgjør kr. 1.853.000,- merrefusjon knyttet til regnskapsåret 2013.

Det er brukt Kr. 12.000.000,- av disposisjonsfondet til å finansiere amortiseringen av fjorårets premieavvik vedr. pensjon. Dette, sammen med avregningen på pensjon, gir et positivt bidrag til driftsregnskapet med kr. 7.960.054,66.

Det er også gitt et ansvarlig lån til Vokks AS på kr. 10.000.000,-.

Note 5A Pensjonsforpliktelser Kommunal Landspensjonskasse KLP

Pensjonsordningen

Nordre Land kommune har kollektiv pensjonsordning i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte. Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, og barnpensjon samt AFP/tidligpensjon. Pensjonene samordnes med utbetalinger med utbetalinger fra folketrygden.

For både AFP 62 - 64 og AFP 65-66 har arbeidsgiver valgt 100 % utjevning. Dette innebærer at Nordre Land kommune inngår i et fellesskap for premieberegning og at kommunen ikke dekker de faktiske kostnadene knyttet til pensjonstilfeller, men betaler en gjennomsnittlig premie.

Pensjonskostnad

Pensjonskostnaden er den størrelsen som skal utgiftsføres i kommuneregnskapet. Den er beregnet av KLP sine aktuarer og er basert på et langsiktig, jevnt nivå på pensjonsforpliktelsene.

	2014	2015
Pensjonskostnad		
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	30 135 692	30 952 060
+ Rentekostnad av påløpt forpliktelse	25 422 032	26 588 211
= Brutto pensjonskostnad	55 557 724	57 540 271
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-22 759 483	-24 680 170
= Netto pensjonskostnad (ekskl. adm.)	32 798 241	32 860 101
+ Sum amortisert premieavvik	4 740 283	12 387 311
+ Administrasjonskostnad	2 081 519	2 602 387
= Samlet pensjonskostnad (inkl. adm.)	39 620 043	47 849 799

Årets netto pensjonskostnad er nåverdien av årets pensjonsopptjening tillagt rentekostnader av påløpte pensjonsforpliktelser, fratrukket forventet avkastning på pensjonsmidlene. Netto pensjonskostnad tillagt administrasjonskostnad og sum amortisert premieavvik utgjør samlet pensjonskostnad.

Premieavvik

Premieavviket er forskjellen mellom den regnskapsførte pensjonskostnaden og pensjonspremien som Nordre Land kommune betaler inn til KLP. Premien er innbetaling av pensjonsmidler for å dekke beregnede fremtidige utbetalinger.

	2014	2015
Premieavvik		
Innbetalt premie/tilskudd (ekskl. adm.)	45 185 552	32 290 285
- Netto pensjonskostnad (ekskl. adm.)	-32 798 241	-32 860 101
= Årets premieavvik	12 387 311	-569 816
Sats for arbeidsgiveravgift	12,35 %	10,60 %
Arbeidsgiveravgift av premieavviket	1 529 833	-60 400
Arbeidsgiveravgift av innbet. premie/tilskudd (inkl. adm.) (arbeidsgivers andel)	5 580 416	3 422 770

Når innbetalt premie/tilskudd overstiger netto pensjonskostnad, skal premieavviket inntektsføres og balanseføres mot kortsiktig fordring. Virkningen i regnskapet blir dermed at det utgiftsføres et lavere beløp enn den faktiske innbetalte premien/tilskuddet, nemlig pensjonskostnaden.

Akkumulert og amortisert premieavvik

	2015
Akkumulert premieavvik 31.12.2014	12 387 311
+ Årets premieavvik	-569 816
- Sum amortisert premieavvik	-12 387 311
= Akkumulert premieavvik 31.12.2014	-569 816
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	-60 400

Nordre Land kommunen har valgt 1 års amortiseringstid av premieavviket. Dette medfører at akkumulert premieavvik alltid vil være lik årest premieavvik.

Balansførte størrelser

Netto pensjonsforpliktelse er forskjellen mellom pensjonsmidlenes virkelige verdi og og nåverdien av de beregnede pensjonsforpliktelser. Siden pensjonsforpliktelsen er høyere enn pensjonsmidlene, er netto forpliktelse langsiktig gjeld i balansen.

	Estimat 31.12.2014	Estimat 31.12.2015
Balansført pensjonsforpliktelse		
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	651 236 590	680 621 962
- Pensjonsmidler	-525 067 254	-560 910 138
= Netto forpliktelse (før arbeidsgiveravgift)	126 169 336	119 711 824
Arbeidsgiveravgift av (balansført) netto forpliktelse	15 581 913	12 689 453

Det skal foretas ny beregning av de pensjonsforpliktelser som ble balansført i foregående års regnskap. Ved en beregning skal oppdaterte grunnlagsdata og årets forutsetninger legges til grunn. Avviket mellom avlagte tall for pensjonsforpliktelser i foregående år og ny beregning kalles årets estimatavvik for pensjonsforpliktelser. Avviket mellom avlagte tall for pensjonsmidlene i foregående år og faktiske pensjonsmidler kalles årets estimatavvik for pensjonsmidlene.

	2015
Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - estimat	
Brutto pensjonsforpliktelse IB 1.1 - samt fisjon/fusjon	651 236 590
+/- Estimataavvik forpliktelse IB 1.1	-6 811 861
+/- Overførte/mottatte avvik	0
= Faktisk forpliktelse IB 1.1	644 424 729
+ Årets opptjening	30 952 060
+ Rentekostnad	26 588 211
- Utbetalinger	-21 343 038
= Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12 - estimat	680 621 962

	2015
Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - estimat	
Brutto pensjonsmidler IB 1.1 - samt fisjon/fusjon	525 067 254
+/- Estimataavvik midler IB 1.1	215 467
+/- Overførte/mottatte avvik	0
= Faktiske pensjonsmidler IB 1.1	525 282 721
+ Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	34 892 672
- Administrasjonskostnad	-2 602 387
- Utbetalinger	-21 343 038
+ Forventet avkastning	24 680 170
= Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	560 910 138

Forutsetninger

Det er for 2015 anvendt dødlighetstabell K2005 og KLP Uføretariff.

Økonomiske forutsetninger	2014	2015
Årlig avkastning i (%)	4,65	4,65
Diskonteringsrente (risikofri rente i %)	4,00	4,00
Årlig lønnsvekst (i %)	2,97	2,97
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp (i %)	2,97	2,97
Årlig vekst i pensjonsreguleringen (i %)	2,97	2,20
Forholdtallet fra Kommunal- og regionaldepartementet	1,00	1,00

Antall personer i ordningen	01.01.2014	01.01.2015
Aktive	788	803
Oppsatte	419	493
Pensjonister	403	425
Gjennomsnittlig pensjonsgrunnlag, aktive	279 519	288 874
Gjennomsnittlig alder, aktive (år)	42,32	42,42
Gjennomsnittlig tjenestetid, aktive (år)	9,16	9,41

Note 5B Pensjonsforpliktelser Statens Pensjonskasse SPK

Pensjonsordningen

Lærere og undervisningspersonell har pensjonsordning i Statens Pensjonskasse.

Pensjonskostnad

	2014	2015
Pensjonskostnad		
Årets opptjening	5 296 395	4 657 504
+ Rentekostnad	3 200 784	2 943 292
= Brutto pensjonskostnad	8 497 179	7 600 796
- Forventet avkastning	-2 574 163	-2 729 224
= Netto pensjonskostnad (ekskl. adm.)	5 923 016	4 871 572
+ Sum amortisert premieavvik	-411 002	-80 618
- Avregning tidligere år	0	0
+ Administrasjonskostnad	147 112	150 336
= Samlet pensjonskostnad (inkl. adm.)	5 659 126	4 941 290

Årets netto pensjonskostnad er nåverdien av årets pensjonsopptjening tillagt rentekostnader av påløpte pensjonsforpliktelser, fratrukket forventet avkastning på pensjonsmidlene. Netto pensjonskostnad tillagt administrasjonskostnad og sum amortisert premieavvik utgjør samlet pensjonskostnad.

Premieavvik

	2014	2015
Premieavvik		
Forfalt premie (inkl. adm og avregning)	5 989 510	5 820 198
Avregning tidligere år	0	0
Administrasjonskostnad	-147 112	-150 336
- Netto pensjonskostnad	-5 923 016	-4 871 572
= Årets premieavvik	-80 618	798 290
Sats for arbeidsgiveravgift	12,4 %	10,6 %
Arbeidsgiveravgift av premieavviket	-9 956	84 619
Arbeidsgiveravgift av innbet. premie/tilskudd (inkl. adm.) (arbeidsgivers andel)	739 704	616 941

Når innbetalt premie/tilskudd er lavere enn netto pensjonskostnad, skal premieavviket utgiftsføres og balanseføres mot kortsiktig gjeld. Virkningen i regnskapet blir dermed at det utgiftsføres et høyere beløp enn den faktiske innbetalte premien.

	2015
Akkumulert og amortisert premieavvik	
Akkumulert premieavvik 31.12.2014	-80 618
+ Årets premieavvik	798 290
- Sum amortiert premieavvik	80 618
= Akkumulert premieavvik 31.12.2014	798 290
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	84 619

Nordre Land kommunen har valgt 1 års amortiseringstid av premieavviket. Dette medfører at akkumulert premieavvik alltid vil være lik årest premieavvik.

Balansførte størrelser

Netto pensjonsforpliktelse er forskjellen mellom pensjonsmidlenes virkelige verdi og nåverdien av de beregnede pensjonsforpliktelser. Siden pensjonsforpliktelsen er høyere enn pensjonsmidlene, er netto forpliktelse langsiktig gjeld i balansen.

	Estimat	Estimat
	31.12.2014	31.12.2015
Balansført pensjonsforpliktelse		
Brutto pensjonsforpliktelse	88 516 777	81 183 097
- Pensjonsmidler	-64 671 525	-68 304 933
= Netto forpliktelse (før arbeidsgiveravgift)	23 845 252	12 878 164
Arbeidsgiveravgift av (balansført) netto forpliktelse	2 944 889	1 365 085

Det skal foretas ny beregning av de pensjonsforpliktelser som ble balansført i foregående års regnskap. Ved en beregning skal oppdaterte grunnlagsdata og årets forutsetninger legges til grunn. Avviket mellom avlagte tall for pensjonsforpliktelser i foregående år og ny beregning kalles årets estimatavvik for pensjonsforpliktelser. Avviket mellom avlagte tall for pensjonsmidlene i foregående år og faktiske pensjonsmidler kalles årets estimatavvik for pensjonsmidlene.

Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - estimat	2015
Brutto pensjonsforpliktelse IB 01.01	88 516 777
+/- Estimatavvik forpliktelse IB 01.01	-14 934 476
= Faktisk forpliktelse IB 01.01	73 582 301
+ Årets opptjening	4 657 504
+ Rentekostnad	2 943 292
= Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12 - estimat	81 183 096

Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - estimat	2015
Brutto pensjonsmidler IB 01.01	64 671 525
+/- Estimatavvik midler IB 1.1	-4 765 679
= Faktiske pensjonsmidler IB 1.1	59 905 845
+ Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	5 820 198
- Administrasjonskostnad	-150 336
+ Forventet avkastning	2 729 224
= Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	68 304 931

Forutsetninger

Det er for 2014 anvendt dødlighetstabell K2005 og K1963 for uførhet.

Økonomiske forutsetninger	2014	2015
Forventet avkastning (i %)	4,35	4,35
Diskonteringsrente (risikofri rente i %)	4,00	4,00
Forventet lønnsvekst (i %)	2,97	2,97
Forventet G-regulering (i %)	2,97	2,97

Arsregnskap 2015 - Nordre Land kommune

Spesifikasjoner over garantiansvar

Note 6

Beløp i hele tusen.

	Driftsgarantiansvar pr. utgangen av år											Merknad			
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2009	2010	2011	2012		2013	2014	2015
Person, firma, organisasjon								5 318	5 023	3 897	5 034	5 442	4 920	4 487	9,58% av lånet
GLT-avfall. Avfalls plass							484	448	413	378	343	299	258	22,64% av lånet	
Stiftelsen Torpa Aldersboliger								750	571	392	213	79	500	K-sak 106/15	
Vest-Torpa Ungdomslag, skigr.												500	500	K-sak 97/14	
Torpa Løypelag SA															
Sum garantiansvar	0	0	0	0	0	0	5 802	6 221	4 881	5 804	5 998	5 798	5 745		

Total garantiansvar	
Sum	

2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
5 802	6 221	4 881	5 804	5 998	5 798	5 745

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 7

FORDRINGER OG GJELD TIL KOMM. FORETAK, BEDRIFTER OG SAMARBEID

Gjelder krav på, eller gjeld til kommunale foretak etter kapittel II i kommuneloven, kommunale bedrifter etter kommunelovens § 11 med eget særregnskap, samt interkommunale samarbeider etter § 27 med eget særregnskap.

Nordre Land kommune har pr. 31.12.2015 ikke forhold som omfattes av dette notekravet.

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 8

SALG AV FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER.

Det har i 2015 ikke har vært salg av finansielle anleggsmidler der en andel av salgsinntekten er regnet som avkastning på innskutt kapital og løpende inntekt.

Arsregnskap 2015 - Nordre Land kommune

Aksjer og andeler - 31.12.2015

Note 9

Konto/Nr.	Bedrift	Aksjekap.	Aksje Pålyd.	Org. nr.	Aksje ant	Mark. verdi	Sum	Eierand. %	Kommunens eierandeler			Sum UB	Kjøp - dato
									Andeler	På-lydende	Sum		
22141010	KLP Egenkapitalinnsk.											15 091 112	
22163010.1	A/L Biblioteksentralen	BA		910568183				0	5	300	1 500	1 500	02.02.1990
22168030.1	A/S Sentrumbygg		300	932422840	600	11 839	7 103 400	100,00				7 103 400	
22168031.1	A/S Sentrumsb. Obl.											3 473 000	
22168032	Viken Skog								10668	10	106 680	106 680	
22168037.1	VOKKS A/S		1 000	950600268	28000	2/3 av	28 000 000	66,67				28 000 000	
22168037	VOKKS A/S	Overkursfond					36 802 000					24 534 667	
22168041	GLT - Helse og miljøtilsyn	KL § 27						8,20			42 500	42 500	29.01.1966
22168051.1	Tøtenprodukter A/S		500	913916344	210		105 000	6,07				105 000	
22168052.1	Lillehammer Produkter A/S		50	913914945	40		2 000	0,04				2 000	31.01.1984
22168060.1	Nordre Land ASVO		2 000	965295259	50		100 000	100,00				100 000	
22168062.1	Landsfor. for Vasskraftkommuner		1 000	975625117	1							1 000	
22168064	KUF Oppland AS		5 226		10		52 256	5,88				52 256	07.10.2014
22170010.1	Norsk 4H		100		1		100					100	1967
22170020.1	Torpa Elveeierlag		10		12							120	
22170035.1	Dokka-Etna Våtningst.		3 503 362					0	1	59 268	59 268	59 268	13.03.1992
22170052.1	Aksjeområdet utmarkslag							0	195	1	1	1	17.03.1971
22170054.1	Dokka-Etna Grunneierlag							0	6	5	30	30	15.09.1973
22170058.1	Yrkesskolens Hybelhus											25 000	15.06.1982
22170062.1	Studentbyen på Sogn								1 leier.	25 000	25 000	24 000	
22170064.1	A/S Valdresbanen			960945069	50				3 leier.	8 000	24 000	10 000	
22170066.1	A/S Valdresbanen		100	960945069	5					200		500	16.01.1993
22170068.1	Dokka Møbler Eiendom AS		945		3000		2 835 000	100,00				2 835 000	28.01.2005
22170071.1	Landeveien SA		1 000		1		1 000					1 000	2008
22170072	Synnfjell Dokksføy							40				40	
22170080.1	Utmarkslag BA		10		4							15 500	2005
22170080.1	Randsfjordmuseene AS		500		31		15 500	15,5				15 500	
22170081	Dokkedeltaet Nasjonale											150 000	2008
22170090.1	Våtmarkssenter AS		1 000		150		150 000	50				78 800	2005
22170099.1	Innlundet Revisjon IKS							4,05				209 000	2006/2011
22170099.1	Landsbyen Næringshage		3 000		43		209 000					209 000	
	Kr. 80000 til overkursfond												
							Sum UB				Sum UB	82 021 474,00	
												0,00	

Sum fond

Note 10 Avsetninger og bruk av avsetninger

Fond	IB 01.01.2015	Forbruk	Avsatt	Renter	UB 31.12.2015
Disposisjonsfond	33 371 574,45	22 145 321,48	5 181 056,00	75 000,00	16 482 308,97
Bundne driftsfond	22 468 405,29	4 633 848,24	7 844 705,47	272 350,00	25 951 612,52
Bundne invest.fond	1 598 180,92	1 543 868,92	2 808 991,13	0,00	2 863 303,13
Ubunde invest.fond	4 416 550,75	2 249 413,14	0,00	0,00	2 167 137,61
Sum	61 854 711,41	30 572 451,78	15 834 752,60	347 350,00	47 464 362,23

Endring i fondskapitalen

	Balanseregns.	Drift- /invest.regnsk	Differanse
Forbruk	30 572 451,78	30 572 451,78	0,00
Avsetning	16 182 102,60	16 182 102,60	0,00
Reduksjon	14 390 349,18	14 390 349,18	0,00

Forklaring (konto i balansen):

Sektor:

Sektor angis med de 3 siste siffer i
kontostrengen:

000 - 099: Generelle fond

100: Sentraladm

200: Skole/barnehage/Kultur

300: Helse og Omsorg

400: Landbruk/Miljø/Teknisk

Dokka den 15.02.2016

Tor Erik Haldsrud
Fagsjef regnskap

Disposisjonsfond

Konto	Tekst	IB			UB		
		01.01.2015	Forbruk	Avsatt	Renter	31.12.2015	Pr sektor
2 5600 001	Generelt disp.fond	12 403 061,00	7 642 548,09	4 000 000,00		8 760 512,91	8 760 512,91
2 5600 002	Grendehusfond	904 726,29	22 000,00		22 000,00	904 726,29	904 726,29
2 5600 003	Kulturfond	2 152 829,15	52 000,00		53 000,00	2 153 829,15	2 153 829,15
2 5600 099	Komm. Næringsfond	195 730,74	189 847,00			5 883,74	5 883,74
2 5600 100	IKT-forsikringsoppgjør	0,00		215 014,00		215 014,00	
2 5600 100	88888 - SNU	0,00				0,00	
2 5600 100	88007 - Eiendomsskatt	708 576,42	459 172,88			249 403,54	
2 5600 100	Kompetanseheving	108 462,00				108 462,00	
2 5600 100	Organisasjonsutvikling	270 559,00				270 559,00	
2 5600 100	Personal - kurs	0,00				0,00	
2 5600 100	Lederoppføringsmidler	150 000,00	150 000,00			0,00	
2 5600 100	Branntrapp Skogvang	70 000,00				70 000,00	
2 5600 100	Telefoni, omlegging	35 775,92				35 775,92	
2 5600 100	Forsikringstiltak	633 300,00	5 225,00	250 000,00		878 075,00	
2 5600 100	Ungd. Kommunest	19 000,00				19 000,00	
2 5600 100	Utvikl. Eldreomsorgen	141 714,00				141 714,00	
2 5600 100	Seniortiltak	150 000,00				150 000,00	
2 5600 100	Premieavvik	12 000 000,00	12 000 000,00	466 000,00		466 000,00	2 604 003,46
2 5600 200	Flyktninger	763 188,67	200 000,00			563 188,67	
2 5600 200	Kompetanse Nordre La	733 106,30	177 735,14			555 371,16	
2 5600 200	Læremidler DUS	139 589,00				139 589,00	
2 5600 200	Skihistoriske formål	57 200,00				57 200,00	
2 5600 200	Ikt-plan skole	0,00		250 042,00		250 042,00	
2 5600 200	Dus 2015	150 000,00				150 000,00	
2 5600 200	88312-Skjenkeavgifter	196 874,91	39 031,00			157 843,91	1 873 234,74
2 5600 300	Folkehelsemidler	38 550,00				38 550,00	
2 5600 300	Soltun nye	100 000,00	100 000,00			0,00	
2 5600 300	Det store pulsslaget	50 000,00	50 000,00			0,00	38 550,00
2 5600 400	88685 - Synfjell Syd	161 089,58	19 520,90			141 568,68	
2 5600 400	88696 - Synnfjell Øst	200 202,70	200 202,70			0,00	
2 5600 400	Gårdskart	0,00				0,00	141 568,68
2 5600 500	09004 - Tiltaksplan Dok	208 000,00	208 000,00			0,00	
2 5600 500	09006 - vei Vinjarmoen	293 050,77	293 050,77			0,00	
2 5600 500	09019 - Jernbaneareal	336 988,00	336 988,00			0,00	0,00
Sum		33 371 574,45	22 145 321,48	5 181 056,00	75 000,00	16 482 308,97	

16 482 308,97

Bundne driftsfond

Konto	Tekst	IB 01.01.2015	Forbruk	Avsatt	Renter	UB 31.12.2015	Pr. sektor
2 5100 001	Næringsfond	6 710 000,00				6 710 000,00	
2 5100 001	Næringsfond konsesj.avg	8 616,58	2 139 576,45	2 182 590,00	134 372,00	186 002,13	6 896 002,13
2 5100 002	Næringsfond-DA-midler	3 743 169,36	744 667,89	79 120,00	74 863,00	3 152 484,47	
2 5100 005	Fiskestellmidler	369 623,01	34 493,00		7 392,00	342 522,01	
2 5100 006	Viltstellmidler	80 509,43	67 554,43		1 610,00	14 565,00	
2 5100 011	DN-Viltfond	551 135,05	4 367,00		11 023,00	557 791,05	
2 5100 020	Gaver Landmo	50 065,22	18 600,90	16 128,69		47 593,01	
2 5100 021	Gaver Landmo BSS	3 013,00	659,32	173,16		2 526,84	
2 5100 022	Gaver Hj.tj Dokka	14 700,56	19 863,99	18 173,33		13 009,90	
2 5100 023	Gaver Hj.tj Torpa	25 083,43	5 667,36	34 442,49		53 858,56	
2 5100 024	Gaver Korsvold	21 170,42	1 046,00	42 638,92		62 763,34	
2 5100 025	Gaver Rehab	31 045,19	21 868,98	14 795,73		23 971,94	
2 5100 026	Gaver Landmo avd.2	67 301,07	53 438,38	12 671,90		26 534,59	
2 5100 027	Gaver Landmo-Soltun	28 171,16	42 388,50	51 803,38		37 586,04	
2 5100 028	Gaver omsorg for kreft	20 184,75		1 122,42		21 307,17	
2 5100 029	Gave Sollihaugen	1 056 010,90	115 402,55	52 729,65		993 338,00	
2 5100 030	Gave Landmo avd. 1.	0,00	1 371,90	4 861,49		3 489,59	
2 5100 031	Gave Landmo avd. 3.	0,00	9 440,06	33 845,62		24 405,56	
2 5100 032	Gaver Tilrettelagte tjenester	0,00	501,50	7 840,51		7 339,01	
2 5100 050	Tronhus Hesteaviser	53 373,24	14 566,90	18 151,31		56 957,65	
2 5100 100	Tilskudd bredbånd Post og teletilsynet	4 200 000,00				4 200 000,00	
2 5100 100	Kommunereform	0,00		140 000,00		140 000,00	
2 5100 100	Gammel viten i ny tid	110 000,00				110 000,00	
2 5100 100	885xx Ekte Landsbyliv	746 009,08	313 093,81			432 915,27	
2 5100 100	88309 - SLT tiltak	26 474,04		6 400,00		32 874,04	4 915 789,31
2 5100 200	Kompetanseløftet	384 171,88				384 171,88	
2 5100 200	88222 - Kompetanse for mangfold	0,00		297 398,00		297 398,00	
2 5100 200	Cafe 2000 fra folkeuniversitetet Land/Etned	251 816,93				251 816,93	
2 5100 200	Kvalitetsvurd.syst. ILH	64 820,00	30 404,00			34 416,00	
2 5100 200	Torpa BH ABLU stipend	0,00		25 000,00		25 000,00	
2 5100 200	Barnehager -skjønnsmidler	236 346,54	170 399,68			65 946,86	
2 5100 200	DUS Aktivt sinn - Aktiv kropp	0,00		90 000,00		90 000,00	
2 5100 200	COS trygghetssirkelen i barnehagen	15 300,00		60 000,00		75 300,00	
2 5100 200	Læringsmiljøprosjekt	15 000,00				15 000,00	
2 5100 200	88649-Bhg - miljø - bærekraftig utvikling	100 000,00	49 403,32			50 596,68	
2 5100 200	Etterutdanning lesing	84 594,94				84 594,94	
2 5100 200	TBUS 88214 FAU prosj	50 000,00				50 000,00	
2 5100 200	TBUS 88215 Den naturlige skolesekk	68 630,71				68 630,71	

Konto	Tekst	IB 01.01.2015	Forbruk	Avsatt	Renter	UB 31.12.2015	Pr. sektor
2 5100 200	88217 - Ny giv i skolen	125 000,00	53 984,90	124 250,00		195 265,10	
2 5100 200	TBUS Ungdomstrinn i utvikling	0,00		82 607,00		82 607,00	
2 5100 200	DUS Ungdomstrinn i utvikling	0,00		82 607,00		82 607,00	
2 5100 200	88212 TBUS Comenius	22 692,76				22 692,76	1 987 379,86
2 5100 200	88220 - Aktivt sinn i skolen	0,00		111 336,00		111 336,00	
2 5100 300	Helsestasjonen "uønskede svangerskap"	0,00		10 000,00		10 000,00	
2 5100 300	Tilrettelagte - kompetanse BPA	0,00		60 000,00		60 000,00	
2 5100 300	Psyk/helse voksne ved langvar/sammensatt	0,00		308 000,00		308 000,00	
2 5100 300	NAV/sos Trappa Nordre Land modellen	0,00		450 000,00		450 000,00	
2 5100 300	88316 Et bedre liv	140 578,06	140 578,06			0,00	
2 5100 300	Psyk helse kommunalt rusarbeid	0,00		750 000,00		750 000,00	
2 5100 300	88628 Kultursekken	39 262,55		15 915,45		55 178,00	
2 5100 300	Psykisk helse	173 451,00	173 451,00			0,00	
2 5100 300	Innovasjonsskolen	34 200,00	34 200,00			0,00	
2 5100 300	Friskliv senior	30 000,00	30 000,00			0,00	
2 5100 300	Ergo/fysioterapi i barnehagen	10 000,00				10 000,00	
2 5100 300	Forbedret praksisgjennomføring fagbrev	500 000,00				500 000,00	
2 5100 300	Psyk helse tiltak for ungdom	10 000,00	10 000,00			0,00	2 643 178,00
2 5100 300	OR - kompetansemidler fra fylkesmann	0,00		500 000,00		500 000,00	
2 5100 400	Trafikksikker kommune	20 000,00		80 000,00		100 000,00	
2 5100 400	Bygdemob. - turisme	40 000,00	40 000,00			0,00	
2 5100 400	88682 Skjeggklokke	10 526,00				10 526,00	
2 5100 400	Rowiltskader	15 037,00	15 037,00			0,00	
2 5100 400	Istandsettingsfond grustak	33 723,00		92 780,42		126 503,42	
2 5100 400	Nybovegen boligtilskudd	122 000,00				122 000,00	
2 5100 400	Husbandmidler/ tilskudd	430 361,61	197 892,65	102 980,00		335 448,96	
2 5100 400	Husbank komm.nettverk	28 371,78				28 371,78	
2 5100 400	Husbankm. - tapsavs.	139 591,71	79 928,71	50 000,00	1 310,00	110 973,00	
2 5100 400	Spredt avløp (over 100 %)	0,00		54 022,00	258,00	54 280,00	
2 5100 400	Avløp (over 100 %)	0,00		1 169 373,00	9 264,00	1 178 637,00	
2 5100 400	Renovasjon (over 100%)	1 269 709,33		217 261,00	26 740,00	1 513 710,33	
2 5100 400	Slam (over 100 %)	87 564,00		393 687,00	5 518,00	486 769,00	4 067 219,49
Sum		22 468 405,29	4 633 848,24	7 844 705,47	272 350,00	25 951 612,52	

25 951 612,52

Bundne investeringsfond

Konto	Tekst	IB		UB		
		01.01.2015	Forbruk	Avsatt	Renter	31.12.2015
2 5500 001	Dokksfl. Tømmerfl.p	37 000,00				37 000,00
2 5500 002	01021 Skatepark Par	17 312,00				17 312,00
2 5500 010	Ekstrord. avdrag	1 543 868,92	1 543 868,92	2 808 991,13		2 808 991,13
Sum		1 598 180,92	1 543 868,92	2 808 991,13	0,00	2 863 303,13

2 863 303,13

Ubundne investeringsfond

Konto	Tekst	IB 01.01.2015	Forbruk	Avsatt	Renter	UB 31.12.2015	Pr sektor
2 5300 001	Kapitalfond	656 554,00	311 304,00			2 167 137,61	2 167 137,61
2 5300 005	Kraftaksjefond	352 225,98	352 225,98			0,00	0,00
2 5300 100	970 Hardware IKT	100 000,00	100 000,00			0,00	0,00
2 5300 100	09992 Formidlingslån	1 821 887,61				0,00	0,00
2 5300 200	Badeplass Dokka	200 000,00	200 000,00			0,00	0,00
3 5300 300	PDA	270 000,00	270 000,00			0,00	0,00
2 5300 400	Dokksfløy, tømmerfløyterpark	40 000,00	40 000,00			0,00	
2 5300 400	980 Øjomsbrua	84 172,20	84 172,20			0,00	
2 5300 400	08004Mellomb. Landmo	188 128,46	188 128,46			0,00	
2 5300 400	09002Vedlikeholdsplan inv	300 000,00	300 000,00			0,00	
2 5300 400	09004Tiltaksplan Dokka	345 250,00	345 250,00			0,00	
2 5300 400	07721 Løkka/Døhl parkering	58 332,50	58 332,50			0,00	0,00
Sum		4 416 550,75	2 249 413,14	0,00	0,00	2 167 137,61	2 167 137,61

2 167 137,61

Nordre Land kommune - 0538

Fond - avsetning og forbruk 2015

(Tall hentet fra drifts- og investeringsregnskapet)

U-kap	Avsetning	Forbruk	Diff
	500-poster	900-poster	
Disposisjonsfond 540/940	5 256 056,00	22 145 321,48	-16 889 265,48
Bundne driftsfond 550/950	8 118 897,07	4 635 689,84	3 483 207,23
Ubundne investeringsf. 548/948	0,00	2 249 413,14	-2 249 413,14
Bundne investeringsf. 550/950	2 808 991,13	1 543 868,92	1 265 122,21
Sum	16 183 944,20	30 574 293,38	-14 390 349,18

Kontroll:

Overf fra skjemaet Sum fond	16 182 102,60	30 572 451,78	-14 390 349,18
Diff	1 841,60	1 841,60	0,00

Overf. fra skjemaene Avsetn. og Forbr.	16 182 102,60	30 572 451,78	-14 390 349,18
Diff.	1 841,60	1 841,60	0,00

Avsetninger til fond - spesifisering 2015

Konto	Tekst	Beløp	Sum
Art	Disposisjonsfond:		
15400	Renter - grendehusf.	22 000,00	
	Ksak 112/14 Oppr. Budsj	4 000 000,00	
	IKT- forsikringsoppgjør	215 014,00	
	Ksak 38/14 Styrking flykningfondet		
	Ksak 38/14 korr sjenkeavgifter		
	Ksak 55/15 Premieavvik	466 000,00	
	Kulturfond - renter post	53 000,00	
	Ksak 78/14 Avsetning merinnt. eiendomsskatt		
	Avsetn. Opprinnelig budsjett		
	Rest folkehelsemidler		
	IKT-midler Skole	250 042,00	
	DUS- krav/utstyr		
	Det store pulsslaget		
	88696- Synnfjell Øst		
	Skjenkeavgifter		
	Utbytte Gjensidige	250 000,00	
	Sum avsetning til disposisjonsfond		5 256 056,00
	Bundne driftsfond:		
Art	Renter - DA-midler	74 863,00	
15500	88309 - Tiltak SLT	6 400,00	
	Renter næringsfondet	134 372,00	
	Fiskestellmidler renter	7 392,00	
	88222 - Kompetanse for mangfold	297 398,00	
	Torpa BH ABLU stipend	25 000,00	
	Renter DN-viltfond	11 023,00	
	Renter viltstell	1 610,00	
	Gaver Landmo	16 128,69	
	Gaver Hjemmetjenesten Dokka	18 173,33	
	Gaver Hjemmetjenesten Torpa	34 442,49	
	Gaver Korsvold	42 638,92	
	Gaver Rehabiliteringsavdelingen	14 795,73	
	Gaver Landmo 2. avd	12 671,90	
	Gaver Landmo 1. avd	4 861,49	
	Gaver Landmo 3. avd	33 845,62	
	Gaver Soltun	51 803,38	
	Gaver LOS	173,16	
	Gaver omsorg for kreft	1 122,42	
	Gaver Sollihaugen	52 729,65	
	Gaver Tilrettelagte tjenester	7 840,51	
	Tronhus Hesteavlsseter	18 151,31	
	Kommunereform	140 000,00	
	DUS Aktivt sinn- aktiv kropp	90 000,00	
	TBUS Ungdomstrinn i utvikling	82 607,00	
	DUS Ungdomstrinn i utvikling	82 607,00	
	COS tiltak i Barnehagene	60 000,00	
	Helsestasjonen Uønskede svangerskap	10 000,00	
	Psyk helse voksne med langvarige/sammensatte	308 000,00	
	Psykisk helse kommunalt rusarbeid	750 000,00	
	Tilrettelagte tj - kompetanse/innovasjon BPA	60 000,00	
	OR - kompetansemidler	500 000,00	
	NAV/sos Trappaprosjektet	450 000,00	
	88628 - Kultursekken	15 915,45	
	88217 - Ny giv i skolen	124 250,00	
	88220 - Aktivt sinn	111 336,00	
	Grustak istandsettingsfond	92 780,42	
	Husbanken tapsfond	50 000,00	
	Husbankmidler/tilskudd	71 588,00	
	Trafikksikker kommune	80 000,00	

Avsetn.

	Boligtiltak - innfridde tilskudd	31 392,00	
	Tilbakeføring DA Synnfjell arrangement AS	40 000,00	
	Tilbakeføring DA Fsak 180/12 Lands museum	39 120,00	
	Husbanken tapsfond-renter	1 310,00	
	Konsesjonsavgifter 2015	2 182 590,00	
	Spredt avløp (over 100 %) - renter	258,00	
	Spredt avløp (over 100 %)	54 022,00	
	Avløp (over 100 %) - renter	9 264,00	
	Avløp (over 100 %)	1 169 373,00	
	Slam (over 100 %) - renter	5 518,00	
	Slam (over 100 %)	393 687,00	
	Renovasjon (over 100 %)	217 261,00	
	Renovasjon (over 100 %) - renter	26 740,00	
	Sum avsetning til bundne driftsfond		8 117 055,47
	Bundne investeringsfond:		
Art	Ekstraord. Avdrag - innfrielse for midlingslån	2 808 991,13	
05500	Sum avsetning til bundet investeringsfond		2 808 991,13
	Ubundne investeringsfond:		
Art			
05480	Sum avsetning til ubundne investeringsfond		0,00
	Sum avsetninger til fond		16 182 102,60

Forbruk av fond - spesifisering 2015

Konto	Tekst	Beløp	Sum
Art	Disposisjonsfond:		
09400	K-sak 46/15 Omstilling - e-skatt	205 000,00	
og	K-sak 18/15 Scooter Gjøvik Røde kors	30 000,00	
19400	K-sak 41/15 ATV Nordre Land røde kors	100 000,00	
	K.sak 25/15 Ansvarlig lån Vokks	4 100 000,00	
	K.sak 25/15 Ansvarlig lån Vokks	1 300 000,00	
	K.sak 25/15 Ansvarlig lån Vokks	1 512 548,09	
	K.sak 25/15 Ansvarlig lån Vokks	838 038,77	
	F-sak 23/15 sanering	46 000,00	
	F-sak 20/15 Larsen bilpleie	20 000,00	
	F-sak 3/15 melkekvoter	79 847,00	
	F-sak 43/15 Landbyen velvære	1 500,00	
	F-sak 86/15 Landsbyen velvære	7 500,00	
	F-sak 86/15 Venås	35 000,00	
	88203-kompetanse Nordre Land skolen	177 735,14	
	88007 - Eiendomsskatt Klagenemnda	254 172,88	
	Forsikringstiltak	5 225,00	
	88685 Synnfjell Syd	19 520,90	
	88696 - synnfjell Øst	200 202,70	
	Opprinn.budsj flyktningsfond til NAV/sos	200 000,00	
	Opprinn.budsj plangjennomføring PLN	600 000,00	
	Opprinn.budsj lederopplæringsmidler	150 000,00	
	Opprinn. Budsjett premieavvik	12 000 000,00	
	Soltun nye - utstyr og møbler	100 000,00	
	Bruk av kulturfond til egne arrangementer	52 000,00	
	Det store pulsslaget	50 000,00	
	88312 - Skjenkeavgifter	29 031,00	
	Juleavslutning Parken av skjenkeavgifter	10 000,00	
	Budsjettert bruk av grendehusfondet	22 000,00	
			22 145 321,48
	Sum bruk av disposisjonsfond		
Art			
19500	Bundne driftsfond:		
	F-sak 37/15 DA turistkontor	77 284,89	
	F-sak 19/15 Næringshagen	358 000,00	
	F-sak 33/15 Landsbyen Hus og Hytte	40 000,00	
	F-sak 112/15 Land blikkeslager AS	15 000,00	
	DN - Viltfond	4 367,00	
	Fiskestellmidler	34 493,00	
	Viltstellmidler	67 554,43	
	Husbank tapsfond	79 928,71	
	F 65/13 byggedager DA 2013 tilbakeført	-25 000,00	
	F-sak 82/15 Norsk landbruksrådgivning	10 000,00	
	F-sak 21/15 DA Synnfjellguiden	12 000,00	
	F-sak 18/15 DA Hytteprosjekt	200 000,00	
	F-sak 24/15 DA Land Magasinet	20 000,00	
	F-sak 41/15 DA Hagefestival	25 000,00	
	F-sak 62/15 DA Handelsundersøkelse	35 000,00	
	F-sak 63/15 DA Fjellnettverket	10 110,00	
	F-sak 78/15 DA Tour de Synnfjell	5 000,00	
	F-sak 99/15 DA Skisporet.no	15 000,00	
	F-sak 100/15 DA Mush Synnfjell	60 000,00	
	F-sak 102/15 DA Landsbykonferansen	50 000,00	
	F-sak 111/15 DA Bestillingsreiser 16/17	30 000,00	
	F-sak 87/15 DA Bygregionsprosjektet	225 000,00	
	F-sak 27/15 DA Bestillingsreiser 2015	5 273,00	
	Bruk av næringsfond til næringsutvikling	936 137,45	
	885xx Ekte landsbyliv	313 093,81	

Forbr.

	Bruk av kraftfondsavkastningen	780 439,00
	88316 - Et bredre liv	140 578,06
	Gaver LOS	659,32
	Gaver Landmo	18 600,90
	Gaver Hjemmetjenesten Dokka	19 863,99
	Gavefond Hjemmetjenesten Torpa	5 667,36
	Gavefond Korsvold	1 046,00
	Gavefond Rehabiliteringsavdelingen	21 868,98
	Gavefond 1 avd Landmo	1 371,90
	Gavefond 2 avd Landmo	53 438,38
	Gavefond 3 avd Landmo	9 440,06
	Gavekonto Soltun	42 388,50
	Gavekonto Sollihaugen	115 402,55
	Gavekonto Tilrettelagte tjenester	501,50
	Roviltskader	15 037,00
	Bygdemob- turisme	40 000,00
	Psykisk helse	173 451,00
	Husbandmidler/tilskudd	197 892,65
	Kvalitetssystem ILH	30 404,00
	88649 - Bhg miljø-bærekraftig utvikling	49 403,32
	88217 - ny giv i skolen	53 984,90
	Psykisk helse - tiltak for ungdom	10 000,00
	Innovasjonsskolen	34 200,00
	Skjønnsmidler barnehage	170 399,68
	Friskliv senior	30 000,00
	Tronhus hesteavlseter	14 566,90
	Selvkost vann	
	Sum bruk av bundne driftsfond	4 633 848,24
Art	Bundne investeringsfond:	
09580	Ekstraord. Innbet avdrag formidl.lån	1 543 868,92
	Sum bruk av bundne investeringsfond	1 543 868,92
Art	Ubundne investeringsfond:	
09480	K-sak 25/15 Ansvarlig lån Vokks Nett AS	2 249 413,14
	Sum bruk av ubundne investeringsfond	2 249 413,14
	Sum forbruk av fond	30 572 451,78

FONDISOVERSIKT 2015

	Beholdning 01.01.2015	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.2015
Disposisjonsfond	33 371 574	0	0	33 371 574
Regnskapsskjema 1 A				
Disposisjonsfond	0	4 075 000		4 075 000
Opprinnelig budsjett		0		
Justert budsjett		0		
Regnskapsskjema 1 B				
Generelt	12 403 061		2 242 548	8 760 513
Politisk	3 253 286	75 000	263 847	3 064 439
Administrasjon	14 342 548	931 014	12 653 429	2 620 133
Oppvekst	1 785 884	250 042	377 735	1 658 191
Familie og helse	88 550	0	50 000	38 550
Omsorg	241 714	0	100 000	141 714
Plan og næring	361 292	0	219 724	141 569
Teknisk	838 039	0	0	0
Kultur	57 200		0	57 200
Sum disposisjonsfond regnsk.skjema 1 B	33 371 574	1 256 056	15 907 283	16 482 309
Bundne driftsfond	22 468 405	8 117 055	4 633 848	25 951 613
Regnskapsskjema 1A				
Bundne driftsfond	0	230 570		
Opprinnelig budsjett		0		
Justert budsjett		0		
Regnskapsskjema 1B - Bundne driftsfond				
Administrasjon	8 879 026	243 671	1 072 329	8 050 368
Konsesjonsavgifter	6 718 617	2 182 590	2 139 576	6 761 630
Skoler	1 066 727	788 198	84 389	1 770 536
Barnehager	351 647	85 000	219 803	216 844
Familie og Helse	403 292	1 533 915	354 029	1 583 178
Omsorg	1 850 946	851 227	324 449	2 377 724
Teknisk	2 131 321	2 201 883	277 821	4 055 383
Plan og næring	1 066 830		161 451	905 379
Sum bundne driftsfond regnsk.skjema 1B	22 468 405	7 886 485	4 633 848	25 721 043
Bundne fond				
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	1 357 273	1 876 123	0	3 233 396
Øremerket statstilskudd	1 757 769	3 177 113	692 421	4 242 462
Næringsfond/Kraftfond	10 461 786	2 470 945	2 884 244	10 048 487
Gavefond	1 316 746	291 227	290 249	1 317 724
Øvrige bundne driftsfond	7 574 831	71 077	766 934	6 878 974
SUM	22 468 405	7 886 485	4 633 848	25 721 043
				0
Bundne investeringsfond	1 598 181	2 808 991	1 543 869	2 863 303
Øremerket statstilskudd				0
Gavefond				0
Øvrige bundne investeringsfond	1 598 181	2 808 991	1 543 869	2 863 303

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 11

VESENTLIGE FORPLIKTELSER.

Nordre Land kommune har følgende forpliktelser av vesentlig art pr. 31.12.2015 :

Beløp 2015

Leasingavtaler :

Auto Plan AS Leasing av biler til omsorgstjenesten	Kr.	<u>883 319</u>
---	-----	----------------

De Lage Landen Finans Leasing av driftsmidler	Kr.	<u>115 722</u>
--	-----	----------------

Driftsavtaler med private :

GLT Avfall AS Transport og behandling av avfall	Kr.	<u>4 006 770</u>
--	-----	------------------

Reno Norden AS Transport av septikkavfall	Kr.	<u>3 693 600</u>
--	-----	------------------

Uloba BA	Kr.	<u>2 533 341</u>
----------	-----	------------------

Driftsavtaler med fysioterapeuter	Kr.	<u>3 131 512</u>
-----------------------------------	-----	------------------

Driftsavtale med leger - Dokka Legesenter	Kr.	<u>876 000</u>
---	-----	----------------

Driftsavtale med leger - Torpa Legesenter	Kr.	<u>816 000</u>
---	-----	----------------

AS Sentrumsbygg Leie av lokaler i rådhuset	Kr.	<u>1 479 322</u>
---	-----	------------------

Dokka Biovarme AS	Kr.	<u>1 391 509</u>
-------------------	-----	------------------

Torpa Biovarme AS	Kr.	<u>875 620</u>
-------------------	-----	----------------

Dokka Fjernvarme AS	Kr.	<u>1 113 841</u>
---------------------	-----	------------------

Vestoppland Bedriftshelsetjeneste	Kr.	<u>870 104</u>
-----------------------------------	-----	----------------

PENSJON :

Netto balanseført pensjonsforpliktelse fra KLP eks. arb.giv.avgift	Kr.	<u>119 711 824</u>
---	-----	--------------------

Netto balanseført pensjonsforpliktelse fra SPK eks. arb.giv.avgift	Kr.	<u>12 878 164</u>
---	-----	-------------------

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 12

INTERKOMMUNALT SAMARBEID ETTER KOMMUNELOVENS § 27.

Regnskap for interkommunalt samarbeid etter kommuneloven, s § 27 skal inngå i årsregnskapet til den kommunen hvor samarbeidet har sitt hovedkontor.

Nordre Land kommune har interkommunalt samarbeid av forsikringer gjennom FOKSO. Dette administreres gjennom Fellesenheter Anskaffelser i Gjøvik kommune. Nordre Land kommune, s andel er 9.0 %, og innbetalt premie i 2015 er Kr. 2.822.312,-.

Note 13

ANVENDTE REGNSKAPSPRINSIPPER / VURDERINGSREGLER

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt i 2015;

God kommunal regnskapsskikk

Årsregnskapet er ført i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk, både når det gjelder selve regnskapsføringen og når det gjelder den økonomiske informasjonen årsregnskapet gir.

Arbeidskapitalprinsippet

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

Regnskapsføring av tilgang og bruk bare i balanseregnskapet har ikke forekommet.

Bruttoprinsippet

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto.

Dette gjelder også for de interne finansieringstransaksjonene. Det er således ikke gjort fradrag for tilhørende inntekter til utgiftene, og heller ikke er inntektene framsatt med fradrag for eventuelle tilhørende utgifter.

Anordningsprinsippet

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet for dette år, enten de er betalt eller ikke når regnskapet avsluttes

Beste estimat

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

Forsiktighetsprinsippet

Urealiserte tap blir regnskapsført i årsregnskapet.

Note 14

**FORHOLD VED REGNSKAPSÅRETS SLUTT MED BETINGET
UTFALL, SAMT HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN**

Vi er ikke kjent med noen hendelser etter balansedagen, som vil kunne endre kommunens økonomiske stilling.

NOTE nr. 15 - Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2015 Balanse (underskudd i kapital)		01.01.2015 Balanse (kapital)	195 600 633,56
Debetposterings i året:		Kreditposterings i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	704 845,00	Aktivisering av fast eiendom og anlegg	29 288 621,00
Nedskrivninger fast eiendom	0,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	15 891 551,00		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivisering av utstyr, maskiner og transportmidler	3 043 517,00
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	3 456 004,00	Kjøp av aksjer og andeler	1 373 647,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	0,00	Utlån formidlings/startlån	11 216 384,07
Nedskrivning utlån	0,00		
Avdrag på formidlings/startlån	6 299 079,13	Utlån sosial lån	114 548,00
Avdrag på sosial lån	72 515,74	Utlån egne midler	10 000 000,00
Avdrag på utlånte egne midler	490 000,00		
Avskrivning sosial utlån	31 765,66	Oppskrivning utlån	58 351,27
Avskrivning formidlingslån	0,00		
Avskrevet andre utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	20 803 461,92
Bruk av midler fra eksterne lån	33 034 820,03	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	UB Pensjonsmidler (netto)	39 476 291,00
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	22 051 692,00	Estimatavvik pensjonmidler	0,00
Aga pensjonsforpliktelse	-4 472 264,00	Reversing nedskrivning av fast eiendom	0,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og anlegg	0,00
31.12.2015 Balanse		31.12.2015 Balanse	
Kapitalkonto	233 415 446,26	(underskudd i kapital)	
	310 975 454,82		310 975 454,82
Avstemming			
Differanse	0,00		

NOTE 16 - ANLEGGSMIDLER

Beregning av minsteavdrag pr. år - Avansert / forenklet modell

Eiendeler - Eiendommer

	Levetid	Balanse 1/1 2015	Avskrivninger 2015	(Balanse 31.12.2015)	Vektet levetid
EDB-UTSTYR, KONTORMASK. O.L.	5 ÅR	4 373 132,00	963 763,00	3 409 369,00	0,0308
ANLEGG- MASKINER O.L.	10 ÅR	12 055 254,00	1 620 724,00	10 434 530,00	0,1702
BRANNBILER, TEKNISKE ANLEGG	20 ÅR	14 872 492,00	893 017,00	13 979 475,00	0,4598
KULTURBYGG MED LEIERETT	30 ÅR	1 336 403,00	98 073,00	1 238 330,00	0,0388
BOLIGER, SKOLER, VEIER O.L.	40 ÅR	164 939 889,00	5 404 863,00	159 535 026,00	9,3880
ADM.BYGG, SYKEHJEM M.V.	50 ÅR	301 999 145,00	9 289 022,00	292 710 123,00	21,4590
INGEN AVSKRIVNING		32 921 817,00			
SUM INKL. ANL. U/AVSKR.		532 498 132,00	18 269 462,00	481 306 853,00	31,5465
SUM EKS. ANL. U/AVSKR.		499 576 315,00			

LÅNEGJELD PR. 1/1 2015 EKS. LÅN TIL VIDEREUTLÅN

KR. 319 075 371,00

MINIMUMSAVDRAG 2015 UTREGNET ETTER AVANSERT MODELL :

Langsiktig gjeld pr. 1/1 / Vektet levetid 2015 :

319.075.371 / 31,5465

= 10.114.446

MINIMUMSAVDRAG 201 UTREGNET ETTER FORENKLET MODELL :

Avskrivninger 2015 / IB Anleggsmidler u/tomter 1/1 2015 x Langsiktig gjeld pr. 1/1 2015 :

18.269.462 / 499.576.315 x 319.075.371 = 11.668.267

BETALTE AVDRAG 2015 EKS LÅN TIL VIDEREUTLÅN :

= 15.549.410

NOTE 16 - Anleggsregister

1. Bokført verdi pr. 31.12.2015

	10 ÅR	20 ÅR	30 ÅR	40 ÅR	5 ÅR	50 ÅR	TOMTER MM	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.15	17 962 468	19 034 325	3 139 974	231 670 509	6 924 935	485 538 780	33 378 103	797 649 094
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	0	0	0	47 812	-212 344	-191 781	-100 000	-456 313
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.15	-5 907 214	-4 161 833	-1 803 571	-66 778 432	-2 339 459	-183 347 854	-356 286	-264 694 649
Bokført verdi 01.01.15	12 055 254	14 872 492	1 336 403	164 939 889	4 373 132	301 999 145	32 921 817	532 498 132
Tilgang i året	2 882 416	5 722 628	0	17 609 351	161 101	5 854 140	102 502	32 332 138
Avgang i året	0	0	0	0	0	0	0	0
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0	-704 845	-704 845
Årets ordinære avskrivninger	-1 848 107	-951 664	-98 073	-5 622 006	-1 352 568	-9 475 137	0	-19 347 555
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.15	13 089 563	19 643 456	1 238 330	176 927 234	3 181 665	298 378 148	32 319 474	544 777 870

10 ÅR = Anleggsmaskiner, maskiner, inv. og utstyr, transportmidler

20 ÅR = Brannbiler, tekniske anlegg (VAR), park.pl, renseanlegg o.l.

30 ÅR = Bygg med leierett

40 ÅR = Skoler, BH., boliger, idrettshaller, veier, ledh.nett o.l.

5 ÅR = EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende

50 ÅR = Forretn., lager, adm., kultur-bygg, sykehjem o.l.

TOMTER MM = IKKE AVSKR.BARE ANL.MIDL.

NOTE 16 - Anleggsregister

2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2015

	10 ÅR	20 ÅR	30 ÅR	40 ÅR	50 ÅR	50 ÅR	TOMTER MIM	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.15	17 962 468	19 034 325	3 139 974	231 670 509	6 924 935	485 538 780	33 378 103	797 649 094
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	0	0	0	47 812	-212 344	-191 781	-100 000	-456 313
Tilgang i året	2 882 416	5 722 628	0	17 609 351	161 101	5 854 140	102 502	32 332 138
Avgang i året	0	0	0	0	0	0	0	0
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0	-704 845	-704 845
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.15	20 844 884	24 756 953	3 139 974	249 327 672	6 873 692	491 201 139	32 675 760	828 820 074
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.15	-7 755 321	-5 113 497	-1 901 644	-72 400 438	-3 692 027	-192 822 991	-356 286	-284 042 204
Bokført verdi 31.12.15	13 089 563	19 643 456	1 238 330	176 927 234	3 181 665	298 378 148	32 319 474	544 777 870

10 ÅR = Anleggsmaskiner, maskiner, inv. og utstyr, transportmidler

20 ÅR = Brannbiler, tekniske anlegg (VAR), park.pl, renseanlegg o.l.

30 ÅR = Bygg med leierett

40 ÅR = Skoler, BH., boliger, idrettshaller, veier, ledn.nett o.l.

5 ÅR = EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende

50 ÅR = Forretn., lager, adm., kultur-bygg, sykehjem o.l.

TOMTER MIM = IKKE AVSKR.BARE ANL.MIDL.

NOTE 16 - Anleggsregister

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2015

	10 ÅR	20 ÅR	30 ÅR	40 ÅR	50 ÅR	5 ÅR	50 ÅR	TOMTER MM	Sum
Kostpris v/tilgang i året	2 882 416	5 722 628	0	17 609 351	5 854 140	161 101	5 854 140	102 502	32 332 138
Salgssum v/avgang i året	0	0	0	0	0	0	0	-679 090	-679 090
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0	0	-679 090	-679 090
Årets ordinære avskrivninger	-1 848 107	-951 664	-98 073	-5 622 006	-9 475 137	-1 352 568	-9 475 137	0	-19 347 555
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum endring kapitalkonto	1 034 309	4 770 964	-98 073	11 987 345	-3 620 997	-1 191 467	-3 620 997	-576 588	12 305 493
Avgang i året (bokført verdi)	0	0	0	0	0	0	0	-704 845	-704 845
Salgssum v/salg	0	0	0	0	0	0	0	-679 090	-679 090
Negativt verdiavvik v/salg	0	0	0	0	0	0	0	25 758	25 758
Positivt verdiavvik v/salg	0	0	0	0	0	0	0	-3	-3

10 ÅR = Anleggsmaskiner, maskiner, inv. og utstyr, transportmidler

20 ÅR = Brannbiler, tekniske anlegg (VAR), park.pl, renseanlegg o.l.

30 ÅR = Bygg med leierett

40 ÅR = Skoler, BH-, boliger, idrettshaller, veier, ledn.nett o.l.

5 ÅR = EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende

50 ÅR = Forretn., lager, adm., kultur-bygg, sykehjem o.l.

TOMTER MM = IKKE AVSKR.BARE ANL.MIDL.

Note 17 - Investeringsoversikt

Prosjekt nummer	Prosjektnavn	Prosjektets totale ramme	Forbruk tidligere år	Opprinnelig budsjett 2015	Revidert budsjett 2015	Forbruk 2015	Forbruk totalt	Rest-bevilgning
01127	Gate/fortau Landmøvegen	338 700	979 490,20	0	0	52 481,00	1 031 971,20	-693 271,20
01210	Utvidelse tomtefelt Elverom	8 700 000	685 869,03	0	6 900 000	5 024 252,41	5 710 121,44	2 989 878,56
K-113/11 oppr budsjett 200.000 + K-100/12 oppr budsjett 2.500.000 + K-73/13 oppr budsjett 6.000.000.								
01211	Dokka Kulturstasjon	4 500 000	3 648 269,42	0	150 000	24 831,00	3 673 100,42	826 899,58
K-113/11 oppr budsjett 4.500.000.								
Prosjektet omfatter: Rydding av stasjonsområdet, riving av enkelte bygg, istandsetting av lok-vekstedet og igangsetting av regulering av området								
01215	Permanent barnehage Øygardsjordet	14 000 000	11 924 281,23	0	180 000	128 933,73	12 053 214,96	1 946 785,04
K-113/11 oppr budsjett 14.000.000.								
01217	Elektronisk låsesystem Landmo	720 000	0,00	0	720 000	707 889,26	707 889,26	12 110,74
K-113/11 kr. 450.000,- + 270.000,- fra prosjekt 01402.								
01225	Utredding og prosjektering Riisby rensean	4 600 000	164 888,62	0	1 300 000	1 409 155,84	1 574 044,46	3 025 955,54
K-113/11 oppr budsjett 100.000+K-100/12 oppr budsjett 500.000.								
01229	Renovering Torpa vannverk	5 365 000	2 365 093,26	0	3 000 000	2 066 885,78	4 431 979,04	933 020,96
K-113/11 oppr budsjett 1.500.000 + K-100/12 oppr budsjett 2.100.000.								
01230	Sonevannmåler Dokka	1 100 000	587 080,10	0	50 000	24 897,60	611 977,70	488 022,30
K-113/11 oppr budsjett 400.000 + K-100/13 oppr budsjett 400.000 + K-73/13 oppr budsjett 300.000.								
01239	Utkjøp festetomter	5 800 000	5 720 531,00	0	103 000	102 502,00	5 823 033,00	-23 033,00
K-sak 47/12 5.800.000.								
01303	Fornøyelse terminalserver, sikker sone	458 000	394 656,25	0	60 000	3 406,25	398 062,50	59 937,50
K-sak 100/12 oppr budsjett 458.000.								
01304	Restrukturering av datarom	592 000	532 473,33	0	140 000	11 070,00	543 543,33	48 456,67
K-sak 100/12 oppr budsjett 262.000+K-sak 73/13 oppr budsjett 190.000 og Kst 129/15 kr. 140.000,- fra objekt 01301								
01305	Sikker utskrift	493 000	70 955,63	0	395 000	93 804,35	164 759,98	328 240,02
K-sak 100/12 oppr budsjett 343.000+K-sak 73/13 oppr budsjett 150.000.								
01307	ROS-tiltak	3 300 000	597 489,00	800 000	2 600 000	2 469 086,81	3 066 575,81	233 424,19

Kst 100/12 kr. 2.500.000,- + Kst 112/14 kr 800.000,-

01313	Energimerking av kommunale bygg	750 000	0,00	250 000	50 000	0,00	0,00	750 000,00
K-sak 100/12 oppr budsjett 250.000+K-sak 73/13 oppr budsjett 250.000 + Ksak 112/14 250.000,-								
01316	Nøddlys Landmo	350 000	0,00	0	200 000	171 590,00	171 590,00	178 410,00
K-sak 100/12 oppr budsjett 350.000.								
01319	Utbedring overvannsproblemer Landmo	150 000	129 582,48	0	0	0,00	129 582,48	20 417,52
K-sak 100/12 oppr budsjett 150.000.								
01323	Fortau Lyngvegen	1 188 000	832 086,95	0	350 000	461 413,75	1 293 500,70	-105 500,70
K-sak 100/12 oppr budsjett 900.000.								
01327	Fortau Landmovegen, regulering	1 150 000	152 447,19	0	950 000	751 043,88	903 491,07	246 508,93
K-sak 100/12 oppr budsjett 150.000+K-sak 73/13 1.000.000.								
01338	Utbedringer Brovoll vannverk	1 900 000	0,00	0	70 000	60 180,60	60 180,60	1 839 819,40
K-sak 100/12 oppr budsjett 500.000+K-sak 86/14 kr 1.000.000 fra 01232 og kr 400.000 fra 01417.								
01339	Utenomhus skoleområde Torpa	150 000	0,00	150 000	0	0,00	0,00	150 000,00
K-sak 100/12 oppr budsjett 500.000+K-sak 86/14 kr 1.000.000 fra 01232 og kr 400.000 fra 01417.								
01402	Ombygging LOS	5 130 000	5 653 767,87	200 000	-300 000	-770 456,40	4 883 311,47	246 688,53
K-sak 73/13 7.200.000,- + Kst 112/14 kr. 200.000,-								
01404	Sprinkleranlegg Korsvold, prosjektering og	2 000 000	53 504,01	0	900 000	891 442,00	944 946,01	1 055 053,99
K-sak 73/13 2.000.000.								
01405	Skilting og dørmerking inne Dokka barnes	120 000	0,00	0	120 000	0,00	0,00	120 000,00
K-sak 73/13 120.000.								
01407	Komplettering adressering i Nordre Land	700 000	0,00	0	0	3 858,75	3 858,75	696 141,25
K-sak 73/13 700.000.								
01409	UPS (reservebatteri)	320 000	0,00	0	0	223 462,50	223 462,50	96 537,50
K-sak 73/13 320.000.								
01418	Flomsikring	850 000	357 560,50	0	160 000	100 351,07	457 911,57	392 088,43
K-sak 41/14 850.000.								

01419	Flerbrukshall Torpa (forprosjekt)	1 100 000	502 714,29	0	260 000	141 614,75	644 329,04	455 670,96
K-sak 24/14 500.000+K-sak 94/14 600.000.								
01450	Opprustningsplan for kommunale veger	748 000		0	748 000	2 196 426,55	2 196 426,55	563 573,45
01550	Opprustningsplan for kommunale veger	2 012 000			2 500 000			
K-sak 73/13 kr. 2.500.000,- Kst 73/13 kr. 288.000,- til 01323 - Kst 129/15 kr. 200.000,- til 01514								
Underprosjekter:								
01452	Ny skilting og merking kommunal veg						90 818,30	
01453	Sikring veståsvegen						113 520,00	
01454	Forsterking Lyngvegen						370 681,25	
01551	Opprustning Meierigata						349 054,00	
01552	Asfaltering og nytt fortau Lyngvegen						298 494,00	
01553	Asfaltering - Nedre Smebyveg						164 468,00	
01554	Breddeutvidelse Landmøvegen						375 000,00	
01555	Asfaltering Storgata						152 212,00	
01556	Asfaltering - Granervegen						282 179,00	
01460	Opprustings- og rehabiliteringsplan	0	0,00	0	0	3 317 542,16	3 317 542,16	-327 542,16
01560	Opprustings- og rehabiliteringsplan	2 990 000			2 990 000			
K-sak 73/13 2.000.000+K-sak 86/14 - 186.000,-.								
Underprosjekter:								
01461	Ventilasjon Solheim Barnehage						61 230,00	
01465	Ombygging gamle Soltun						2 580 135,52	
01561	Universell utforming Dokka barneskole						235 524,75	
01562	Åsil kapell						294 250,14	
01563	Rehabilitering piper Villavegen						146 401,75	
01501	Utskrifting av kjøretøy/varige driftsmidler	520 000	0,00	700 000	520 000	523 811,90	523 811,90	-3 811,90
K-sak 130/15 kr. 700.000.								
01502	Bil Plan og næring - oppmåling	300 000	0,00	300 000	300 000	308 000,00	308 000,00	-8 000,00
K-sak 130/15 kr. 300.000.								
01503	Skateboardpark i betong	150 000	0,00	150 000	0	0,00	0,00	150 000,00
K-sak 130/15 kr. 150.000.								
01504	Trådløst nett barnehagene	310 000	0,00	310 000	200 000	0,00	0,00	310 000,00
K-sak 130/15 kr. 310.000.								

01505	Fornøyelse av sentral IT-plattform	465 000	0,00	465 000	0	0,00	0,00	465 000,00
K-sak 130/15 kr. 465.000.								
01506	Oppgradering småskoleplassen	600 000	0,00	600 000	400 000	391 096,77	391 096,77	208 903,23
K-sak 130/15 kr. 600.000.								
01507	Renovering/nybygg lagerskur	300 000	0,00	300 000	0	0,00	0,00	300 000,00
K-sak 130/15 kr. 300.000.								
01508	IKT-prosjekter 2015	500 000	0,00	500 000	450 000	48 962,54	48 962,54	451 037,46
K-sak 130/15 kr. 500.000.								
01509	Nytt ei-opplegg og tørketrommel	180 000	0,00	250 000	180 000	0,00	0,00	180 000,00
K-sak 130/15 kr. 310.000.								
01510	Utskifting traktor drift	960 000	0,00	900 000	960 000	1 013 750,00	1 013 750,00	-53 750,00
Kst 112/14 kr. 900.000,- + Kst 129/15 kr. 60.000,- fra 01501								
01511	Utskrift av mannskapsbil brann	820 000	0,00	700 000	820 000	801 853,75	801 853,75	18 146,25
K-sak 112/14 kr. 700.000,- + Kst 129/15 kr. 120.000,- fra 01501								
01512	Ombygging Kulturskolens lokaler	150 000	0,00	150 000	120 000	105 429,53	105 429,53	44 570,47
K-sak 130/15 kr. 150.000.								
01513	Prosjektering rehabilitering friidrettsanlegg	250 000	0,00	150 000	63 000	62 831,00	62 831,00	187 169,00
K-sak 83/13 kr. 100.000,- + K-sak 130/15 kr. 150.000.								
01514	Fortau Nedre Smebyveg	1 570 000	0,00	1 370 000	1 570 000	1 329 089,25	1 329 089,25	240 910,75
K-sak 130/15 kr. 310.000.								
01515	Brannhydrant i Storgata - ROS	180 000	0,00	180 000	180 000	162 751,80	162 751,80	17 248,20
K-sak 112/14 kr. 180.000.								
01516	Permanent base hjemmetjenesten	2 000 000	0,00	0	1 600 000	1 218 182,69	1 218 182,69	781 817,31
K-sak 129/15 kr. 1.600.000.								
01415	Ledningsnett Rehabilitering	140 000	139 114,97	0	0	98 009,87	462 141,40	1 272 858,60
01540	Opprustning vann og avløp	1 595 000	0,00	1 000 000	1 595 000	225 016,56	225 016,56	
K-sak 112/14 kr. 1.000.000,- og K-sak 129/15 kr.595.000.								
Underprosjekter:								

01541
01542Innløp Dokka RA
Slamkontainer Dokka RA123 766,56
101 250,00

01570	Sikring og ENØK-tiltak kirker	1 000 000	0,00	1 000 000	300 000	3 456,00	3 456,00	996 544,00
K-sak 112/14 kr. 1.000.000.								
01588	Kjøp/salg av kommunale eiendommer	-500 000	0,00	0	-500 000	342 844,75	342 844,75	
	Inntekter i prosjektet:					-1 021 935,50		
	Netto i prosjektet:					-679 090,75		
01589	Kjøp av Storgata 58 (Gartneromt)	2 300 000	0,00	0	2 300 000	2 306 947,00	2 306 947,00	-6 947,00
K-sak 129/15 kr. 2.300.000.								
01590	Egenkapitalinnskudd KLIP 2015	1 400 000	0,00	1 500 000	1 400 000	1 373 647,00	1 373 647,00	26 353,00
K-sak 129/15 kr. 1.400.000.								
01591	Ansvarlig lån VOKKS	10 000 000	0,00	0	10 000 000	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
K-sak 25/15 kr. 10.000.000.								
01592	Startlån 2015	10 000 000	0,00	10 000 000	10 000 000	17 735 558,20	17 735 558,20	
	Inntekter i prosjektet:					-17 515 463,19		
	Netto i prosjektet:					220 095,01		
K-sak 73/13 10.000.000.								
01661	SD-anlegg TBUS	0	0,00	0	0	23 156,00	23 156,00	-23 156,00
K-sak 83/13 100.000.								
08993	Utlån Nordre Land idrettslag	-	0,00	0	-265 000	0,00	0,00	
	Inntekter i prosjektet:					-265 000,00		
	Netto i prosjektet:					-265 000,00		
08994	Utlån Dokka møbler eiendom	-	0,00	0	-225 000	0,00	0,00	
	Inntekter i prosjektet:					-225 000,00		
	Netto i prosjektet:					-225 000,00		

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

Note 18

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er verdsatt til virkelig verdi pr. 31.12.2015 iht. finansreglementet.

Markedsverdi skal normalt være lik bokført verdi. Dersom markedsverdien har endret seg i perioden etter 31.12. 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 markedsverdi pr. 31.12.

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

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

Beholdning pr. 31.12. er fordelt på følgende aktivaklasser;

Aktivklasse	Anskaffelseskost	Bokført verdi pr. 31.12.2015	Årets resultatførte verdiendring	Salg/kjøp
Rentepapirer	10 722 765	14 628 760	173 329	0
Aksjefond	3 994 800	10 363 017	652 697	0
Eiendomsfond	3 500 000	4 417 000	112 000	0
Aksjer	0	0	0	0
Sertifikater	0	0	0	0
Obligasjoner	1 463 435	3 164 280	3 696	0
Sum	19 681 000	32 573 057	941 722	0

Årets resultatførte verdiendring er forskjellen mellom IB bokført verdi pr. 01.01 i regnskapsåret, salg/kjøp i løpet av året og UB bokført verdi pr. 31.12. Dette beløpet er ført i driftsregnskapet med resultatvirkning. Renteinntekter på obligasjoner og fondsplasseringer er inntektsført med Kr. 199.500,-.

Forskjellen mellom anskaffelseskost og bokført verdi viser den urealiserte avkastning kommunen har oppnådd hittil på plasseringen.

Salg eller kjøp av finansielle anleggsmidler er omtalt i regnskapets note 8.

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

Note 19

Obligasjoner som holdes til forfall.

Nordre Land kommune hadde i 2015 ingen obligasjoner som holdes til forfall.

Note 20 Langsiktig gjeld og avdrag på lån

Lån		
Lån 01.01.2015	362 084 494	
Lån Vokks AS	700 000 *	
Nye lån i året	25 900 000	
Innfrielse/nedskrivning:	0	
Ekstraordinære avdrag	-1 543 869	
Avdrag i året	-19 259 593	
Balansen 2.45	367 881 032	
Lån 31.12.2015	367 881 032	-1
Avdrag		
Iflg. lånespesifikasjon	19 159 593	
Avdrag lån Vokks AS	100 000 *	
Ekstraordinære avdrag	1 543 869	
Regnskapsført 05100	3 710 183	
Regnskapsført 05101	1 543 869	
Regnskapsført 15100	15 549 410	
	20 803 462	0
	20 803 462	Diff:
Renter		
Iflg. lånespesifikasjon	7 023 138	
Hvorav morarenter	-1 618	
Tilbakeført påløpte 2014	-1 093 047	
Påløpte renter 2015	824 889	
Renteutgifter renteswapp	1 747 011	
Regnskapsført 15000	8 501 991	
	8 501 991	0
	8 501 991	Diff:

* Beløpet gjelder makebytteavtalen med Vokks AS, jfr. K-sak 2/12. Forskuddsbetalt husleie i 10 år med kr 1.000.000,- fratrukket inntektsført kr 100.000,- årlig.

Lånespesifikasjoner		Lån 01.01.2015	Rente sats % pr. 31/12	Ned-skrivning**	Ekstra-ordnære avdrag	Avdrag	Lån 31.12.2015	Betalte renter i året	Gebyr/mora-renter	Varighet	Rentebinding
24520049	KBN	9900.20.10262	1,59			1 191 660	21 449 880	395 361	40	19.12.2033	3 mnd niBOR
24520050	KBN	9900.20.10424	1,75			400 200	7 203 600	150 620		06.10.2033	P. t-rente
24520051	KBN	9900.20.10696	1,65			183 340	2 933 240	58 138	7	17.12.2031	P. t-rente
24520054	KBN	9900.20.30964	1,65			50 000	400 000	8 307		15.12.2023	P. t-rente
24520030	KBN	9900.20.20529	1,65			925 920	16 666 720	337 205	41	17.11.2033	P. t-rente
24520057	KBN	20080536	1,61			2 572 580	48 878 780	958 897	186	20.11.2034	3 mnd niBOR
24520058	KBN	20090199	1,60			2 056 940	30 854 220	561 241	54	19.09.2030	3 mnd niBOR
24520059	KBN	20100469	1,56			1 084 000	21 680 000	411 474	65	28.08.2035	3 mnd niBOR
24520060	KBN	20100972	1,65			85 000	1 700 000	33 242	4	27.12.2035	P. t-rente
24520061	KBN	20110804	1,65			479 200	10 063 200	197 624		15.12.2036	P. t-rente
24520062	KBN	20120429	1,55			1 597 980	35 155 400	648 952		06.03.2037	3 mnd niBOR
24520063	KBN	20120455	1,75			1 362 820	36 796 230	796 757		01.08.2042	P. t-rente
24541001	KLP	8317.5027621	1,91			622 332	16 647 447	366 183		17.09.2042	3 mnd niBOR
24541002	KLP	8317.5025319	1,95	1 543 869		683 438	1 189 875	77 171		01.11.2019	P. t-rente
24541004	KLP	8317.5038208	1,95			1 064 000	20 216 000	483 907		09.12.2034	3 mnd niBOR
24541005	KLP	8317.5311052	1,50			1 090 000	30 247 500	541 700	1 221	18.09.2043	3 mnd niBOR
24519053	Husbanken	11528980 3				546 668	7 379 998	167 894	60	01.04.2022	Flytende rente
24519045	Husbanken	11505884 4				34 766	260 731	6 184	60	01.11.2023	Flytende rente
24519046	Husbanken	11508835 3	1,99			333 332	2 749 989	62 649	120	01.04.2024	Flytende rente
24519047	Husbanken	11512975 1				311 134	2 955 773	69 284	60	01.04.2025	Flytende rente
24519048	Husbanken	11515537 6	1,99			333 334	3 333 330	76 673	60	01.12.2025	Flytende rente
24519049	Husbanken	11516441 0	1,99			333 334	3 499 997	80 235	60	01.06.2026	Flytende rente
24519050	Husbanken	11520495 0	1,99			864 280	11 072 459	245 848	120	01.01.2028	Flytende rente
24519052	Husbanken	11524118 1	1,99			666 668	8 333 330	190 390	60	01.05.2028	Flytende rente
	Nye lån i året										
24520093	DNB	27675	2,37				15 900 000			01.04.2029	Flytende rente
24519054	Husbanken	17532021 0	2,09			286 667	9 713 333	97 202	30		
	Sum nye lån			0	0	0	25 613 333	97 202	30		
	Sum			0	1 543 869	19 159 593	367 281 032	7 023 138	2 248		
											1 618

Hvorav morarenter:

*) Siste termin forfaller 1/1, dette medfører diff. mellom årsoppgaven og det som regnskapsføres.

Andel av langsiktig gjeld - Selvkost

Vann	Kr.	21 123 858
Avløp	Kr.	25 638 702
Avfall	Kr.	3 119 546
Feiing	Kr.	5 296 358
Kart og oppmåling	Kr.	143 500

Sum gjeld - Selvkost Kr. 55 321 964

Nordre Land kommune har følgende renteswapper pr 31.12.15:

Rente:	Sum:	Varighet:
	32 911 160	16.09.2016
	22 641 470	17.09.2021
Sum:	55 552 630	
Andel fast	15 %	

Gj.snittlig rente: 2,31 %

Opplysning vedr. regnskapsmessige sikringer av renteswapper.

1. Renteswap inngår som finansiell instrument i sikringsrelasjonene.
2. Fordeling mellom fast og flytende rente er sikret, og er formålet med renteswappene.
3. Varigheten av swappene er opplyst i kolonne ovenfor.
4. Sikringen er forankret i kommunens Finansreglement, pkt. 7.7.5.
5. Det har ikke vært endringer i avtalevilkårene i løpet av 2015.

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 21

TIDLIGERE ENDRINGER I REGNSKAPSPRINSIPP-AVVIKLING AV LIKV.RESERVEN

Vi valgte å foreta oppløsning av likviditetsreserven i 2009. Tidligere prinsipp- endringer som nå er overført ny konto for prinsippendringer er :

	År	Utgift	Inntekt
Utbetalte feriepenger	1992	7 812 851,20	0,00
Påløpte renter	2001	1 105 538,00	
Varebeholdning	2001		0,00
Kompensasjon for mva	2001	0,00	575 960,00
Sum bokført mot likviditetsreserve (drift)		8 918 389,20	575 960,00
Sum prinsippendringer			8 342 429,20

Kr. 8.342.429,20 er dermed debitert konto for prinsippendringer og kreditert konto for likviditetsreserve. Vi får da følgende oppløsning av konto for likviditetsreserve:

Inngående balanse 1.1. 2009 (drift)	Kr.	-5 063 695,46
Inngående balanse 1.1. 2009 (invest.)	Kr.	1 608 664,04
Sum IB 1.1. 2009	Kr.	-3 455 031,42
Sum prinsippendringer	Kr.	-8 342 429,20
Sum avsetning til fond	Kr.	-11 797 460,62

Kr. 11.797.460,62 ble i 2009 avsatt til disposisjonsfondet.

Note 22 - Selvkostområder

Selvkostområde VANN	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	5 584 003	5 681 204	5 681 204	5 051 288
Øvrige gebyrinntekter	236 026	393 570	393 570	-60 615
Driftsinntekter	5 820 029	6 074 774	6 074 774	4 990 613
Direkte driftskostnader	4 343 182	4 239 933	4 239 933	4 633 838
Avskrivningskostnad	1 027 512	1 055 493	1 055 493	926 439
Kalkulatoriske rente (2,52)	471 483	488 327	488 327	602 640
Indirekte netto driftsutgifter	182 129	104 146	104 146	161 493
Driftskostnader	6 024 306	5 887 899	5 887 899	6 324 380
Resultat	-204 277	186 875	186 875	-1 333 767
Kostnadsdekning i %	96,6	103,2	103,2	78,9
Selvkostfond 01.01	-1 278 043	-1 278 043	-1 278 043	70 747
+ Avsetning til selvkostfond			0	
- Bruk av selvkostfond	-204 277	0	0	-1 333 767
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	(-26 776)		0	(-15 023)
Selvkostfond 31.12	-1 509 096	0	0	-1 278 043

Selvkostområde AVLØP	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	8 357 214	8 904 127	8 904 127	7 937 890
Øvrige gebyrinntekter	1 245 778	1 196 495	1 196 495	46 984
Driftsinntekter	9 602 992	10 100 622	10 100 622	7 984 874
Direkte driftskostnader	5 882 861	7 697 061	7 697 061	5 531 898
Avskrivningskostnad	1 574 640	1 576 576	1 576 576	1 569 348
Kalkulatoriske rente (2,52)	551 323	541 937	541 937	714 448
Indirekte netto driftsutgifter	210 465	149 906	149 906	212 700
Driftskostnader	8 219 289	9 965 480	9 965 480	8 028 395
Resultat	1 383 703	135 142	135 142	-43 521
Kostnadsdekning i %	116,8	97,2	97,2	99,5
Selvkostfond 01.01	-214 330	-214 330	-214 330	-166 076
+ Avsetning til selvkostfond	1 383 703			
- Bruk av selvkostfond				-43 521
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	(9 264)			-4 733
Selvkostfond 31.12	1 178 637			-214 330

Selvkostområde SLAMTØMMING	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	3 514 910	2 167 936	2 167 936	2 861 063
Øvrige gebyrinntekter		359	359	
Driftsinntekter	3 514 910	2 168 295	2 168 295	2 861 063
Direkte driftskostnader	3 033 951	2 102 050	2 102 050	2 656 806
Avskrivningskostnad		1 481	1 481	
Kalkulatoriske rente (2,52)	5 518	927	927	
Indirekte netto driftsutgifter	87 273	44 770	44 770	64 370
Driftskostnader	3 126 742	2 149 228	2 149 228	2 721 177
Resultat	388 168	19 067	19 067	139 886
Kostnadsdekning i %	112,6	100,8	100,8	105,1
Selvkostfond 01.01	87 565	87 564	87 564	-52 755
+ Avsetning til selvkostfond	393 687	19 067	19 067	139 886
- Bruk av selvkostfond				
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	5 518	1 961	1 961	433
Selvkostfond 31.12	486 770	108 592	108 592	87 564

Note 22 - Selvkostområder

Selvkostområde RENOVASJON	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	9 563 657	8 266 036	8 266 036	9 054 119
Øvrige gebyrinntekter	118 751	105 861	105 861	122 610
Driftsinntekter	9 682 408	8 371 897	8 371 897	9 176 730
Direkte driftskostnader	9 096 113	8 388 099	8 388 099	8 808 729
Avskrivningskostnad	119 691	119 691	119 691	119 691
Kalkulatoriske rente (2,52)	36 264	37 760	37 760	50 123
Indirekte netto driftsutgifter	213 078	44 851	44 851	174 280
Driftskostnader	9 465 146	8 590 401	8 590 401	9 152 824
Resultat	217 262	-218 504	-218 504	23 906
Kostnadsdekning i %	102,3	97,5	97,5	100,3
Selvkostfond 01.01	1 269 709	1 269 710	1 269 710	1 214 887
+ Avsetning til selvkostfond	217 261			23 906
- Bruk av selvkostfond		-218 505	-218 505	
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	26 740	(23 441)	(23 441)	30 916
Selvkostfond 31.12	1 513 710	1 074 646	1 074 646	1 269 710

Selvkostområde FEIING	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	1 958 183	2 439 862	2 439 862	1 825 838
Øvrige gebyrinntekter	1	8 825	8 825	15 634
Driftsinntekter	1 958 184	2 448 687	2 448 687	1 841 472
Direkte driftskostnader	1 561 218	1 969 964	1 969 964	1 588 156
Avskrivningskostnad	40 755	40 755	40 755	40 755
Kalkulatoriske rente (2,52)	29 275	30 483	30 483	39 055
Indirekte netto driftsutgifter	80 437	112 300	112 300	80 195
Driftskostnader	1 711 685	2 153 502	2 153 502	1 748 161
Resultat	246 499	295 185	295 185	93 311
Kostnadsdekning i %	114,4	113,7	113,7	105,3
Selvkostfond 01.01	-306 295	-306 295	-306 295	-390 930
+ Avsetning til selvkostfond	246 499	295 185	295 185	84 635
- Bruk av selvkostfond				
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	-3 551	-3 206	-3 206	
Selvkostfond 31.12	-63 347	-14 316	-14 316	-306 295

Selvkostområde SPREDT AVLØP	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	575 427	844 657	844 657	567 497
Øvrige gebyrinntekter	50 000			138 286
Driftsinntekter	625 427	844 657	844 657	705 783
Direkte driftskostnader	512 197	758 379	758 379	574 568
Avskrivningskostnad	429	298	298	0
Kalkulatoriske rente (2,52)	8	14	14	
Indirekte netto driftsutgifter	31 382	16 240	16 240	26 197
Driftskostnader	544 016	774 931	774 931	600 765
Resultat	81 411	69 726	69 726	105 019
Kostnadsdekning i %	115,0	109,0	109,0	117,5
Selvkostfond 01.01	-27 389	-27 389	-27 389	-130 444
+ Avsetning til selvkostfond	81 411	70 039	70 039	103 055
- Bruk av selvkostfond				
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	258	154	154	
Selvkostfond 31.12	54 280	42 804	42 804	-27 389

Note 22 - Selvkostområder

Selvkostområde REG.PLANER	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	91 100			103 814
Øvrige gebyrinntekter	1 369 047			1 301 467
Driftsinntekter	1 460 147			1 405 281
Direkte driftskostnader	3 702 781			3 540 023
Avskrivningskostnad				
Kalkulatoriske rente ()				
Indirekte netto driftsutgifter				
Driftskostnader	3 702 781			3 540 023
Resultat	-2 242 634			-2 134 743
Kostnadsdekning i %	39.4			39,7
Selvkostfond 01.01				
+ Avsetning til selvkostfond				
- Bruk av selvkostfond				
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond				
Selvkostfond 31.12				

Selvkostområde BYGG/EIERSEK.	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	1 386 227	1 942 614	1 942 614	1 885 777
Øvrige gebyrinntekter	9 849	14 376	14 376	570 265
Driftsinntekter	1 396 076	1 956 990	1 956 990	2 456 042
Direkte driftskostnader	1 772 193	1 769 551	1 769 551	2 298 270
Avskrivningskostnad	981	1 403	1 403	
Kalkulatoriske rente ()	44	65	65	
Indirekte netto driftsutgifter	89 914	37 166	37 166	103 448
Driftskostnader	1 863 132	1 808 185	1 808 185	2 401 718
Resultat	-467 056	148 806	148 806	54 323
Kostnadsdekning i %	74.9	108.2	108.2	102,3
Selvkostfond 01.01	-566 143	-566 143	-566 143	-605 882
+ Avsetning til selvkostfond		148 806	148 806	39 739
- Bruk av selvkostfond	-467 063			
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	-15 514	-9 933	-9 933	
Selvkostfond 31.12	-1 048 720	-427 270	-427 270	-566 143

Selvkostområde KART/OPPMÅL.	Regnskap 2015	Reg, budsjett 2015	Oppr. Budsjett 2015	Regnskap 2014
Gebyrinntekter	770 302	1 984 666	1 984 666	1 167 278
Øvrige gebyrinntekter	74 998	124 657	124 657	41 513
Driftsinntekter	845 300	2 109 323	2 109 323	1 208 791
Direkte driftskostnader	1 301 135	1 609 652	1 609 652	1 159 124
Avskrivningskostnad	20 500	20 500	20 500	82 911
Kalkulatoriske rente ()	2 593	2 692	2 692	4 661
Indirekte netto driftsutgifter	63 154	80 975	80 975	84 209
Driftskostnader	1 387 382	1 713 819	1 713 819	1 330 905
Resultat	-542 082	395 504	395 504	-122 114
Kostnadsdekning i %	60.9	123.1	123.1	90,8
Selvkostfond 01.01	-1 481 282	-1 481 282	-1 481 282	-1 324 258
+ Avsetning til selvkostfond		395 504	395 504	
- Bruk av selvkostfond	-542 083			-157 024
+ Kalkulatorisk renteinnt. Selvkostfond	-33 995	-25 927	-25 927	
Selvkostfond 31.12	-2 057 360	-1 111 705	-1 111 705	-1 481 282

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

Note 23

Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor.

Årsverk

Antall årsverk i kommunen var i 2015 ca 546. Dette er årsverk fastlønnede.

Beskrivelse av tiltak for å bedre likestilling mellom kjønnene:

- Ved utlysning av ledig stilling skal underrepresentert kjønn oppfordres til å søke.
- Når det finnes kandidater av begge kjønn til en ledig stilling skal minst en representant fra det underrepresenterte kjønn tas inn til intervju når formelle krav til stillingen er oppfylt.
- Stedfortrederfunksjoner legges til rette for kvinner når slik funksjon er hensiktsmessig og hvor lederen er mann, og motsatt når lederen er kvinne.

Ytelser til ledende personer	2015	2014
Ytelser til rådmann	Kr. 948.185	Kr. 905.653
Ytelser til ordfører	Kr. 782.779	Kr. 736.840

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Innlandet Revisjon IKS. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør for 2015 Kr. 831.099,-.

Av årets revisjonskostnad på Kr. 831.099,- utgjør regnskapsrevisjonen Kr. 422.370,-, selskapskontroll Kr. 66.300,-, forvaltningsrevisjonen Kr. 213.744,- og andre tjenester Kr. 128.685,-.

NOTE nr. 23 b: Årsverk

Tekst	2015	2014	2013
Antall årsverk	546 *)	481,39	472
Antall ansatte	720	682	676
Antall kvinner	590	551	546
% andel kvinner	81,94 %	80,80 %	80,80 %
Antall menn	130	131	130
% andel menn	18,06 %	19,20 %	19,20 %
Antall kvinner ledende stillinger	11	10	10
% andel kvinner i ledende stillinger *	55 %	52,60 %	52,60 %
Antall menn i ledende stillinger	9	9	9
% andel menn i ledende stillinger *	45 %	47,4 %	47,4 %

* Ledende stillinger = Rådmann, kommunalsjefer og enhetsledere.

Fordeling heltid/deltid

Tekst	2015	2014	2013
Antall deltidsstillinger	446	402	389
Antall ansatte i deltidsstillinger	422	370	364
Antall kvinner i deltidsstillinger	381	338	335
% andel kvinner i deltidsstillinger	90,30 %	91,35 %	92,00 %
Antall menn i deltidsstillinger	41	32	29
% andel menn i deltidsstillinger	9,70 %	8,64 %	8,00 %

Inneholder stillinger mellom 5,0 % og 98,0 %.

Mange av disse har ønske om deltid eller har nedsatt stilling pga. uførepensjon.

*) Vi har ved hjelp av nye rapporter og justeringer i Visma greid å redusere feilmarginen ift. å hensynta for eks. fast ansatte som vikarierer i midl. stillinger og fast ansatte som har permisjon. Dette betyr en mer korrekt rapportering enn tidligere og samsvarer nå med data i organisasjonsstrukturen som viser dagens situasjon.

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 24

Samlet ekstern gjeldsforpliktelse.

Kommunen er ansvarlig for gjeld i kommunale foretak og en andel av gjeld i interkommunale samarbeid. I tillegg til den gjeldsforpliktelse som følger av kommuneregnskapet, jfr. Note 6, har kommunen ansvar for følgende gjeldsforpliktelse :

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Kommunale foretak	0,00	0,00
GLT-avfall (9,58 % av lånet)	<u>4 486 815,00</u>	<u>4 920 087,00</u>
	<u>4 486 815,00</u>	<u>4 920 087,00</u>

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 25

UTGIFTSFØRT ESTIMERT TAP PÅ KRAV.

	2015	2014
Det er utgiftsført for estimerte usikre krav i balansen pr. 31.12.15	0,00	0,00
Totale utgifter i årets driftsregnskap vedr. tap på krav : Ligger i posten "Overført til andre", og består av :	0,00	0,00
Avskrivning av estimerte tap på krav i året	0,00	0,00

ÅRSREGNSKAPET 2015 - NORDRE LAND KOMMUNE

NOTE 26

NETTO DRIFTSRESULTAT

	2015	2014
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	3 921 305,17	21 191 718,29
For at netto driftsresultat skal gi økonomisk informasjon om hvordan driften i kommunen har vært siste år, må det korrigeres for følgende forhold :		
Bruk av disposisjonsfond	14 394 734,62	4 301 333,41
Bruk av bundne fond	4 635 689,84	4 775 093,22
Bruk av tidligere års mindreforbruk	0,00	3 395 626,43
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00
Overført til investeringsregnskapet	-2 767 000,00	-2 281 251,22
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0,00	0,00
Avsetning til disposisjonsfond	-5 256 056,00	-21 677 482,72
Avsetning til bundne fond	-8 118 897,07	-9 705 037,41
Uvanlige gevinster eller tap fra salg av finansielle anleggsmidler		
Andre uvanlige og vesentlige inntekter / utgifter		
Regnskapsmessig mindreforbruk	6 809 776,56	0,00

NOTE nr. 27: Spesifikasjon over regnskapsmessig merforbruk (underskudd)

Regnskapsmessig merforbruk	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Tidligere opparbeidet merforbruk	0	0	0
Årets avsetning til inndekking	0	0	0
Nytt merforbruk i regnskapsåret	0	0	0
Totalt merforbruk til inndekking		0	
Resterende antall år for inndekking	0		

NOTE 28

Strykninger

Dersom kommunens drifts- eller investeringsregnskap ikke kan legges frem minst i balanse, skal rådmannen foreta pliktmessige strykninger, jfr Kommunens økonomireglement pkt. 5.3.2:

Driftsregnskapet:

Det er ikke foretatt regnskapsmessige strykninger i driftsregnskapet i 2015.

Investeringsregnskapet:

Det er ikke foretatt regnskapsmessige strykninger i investeringsregnskapet i 2015.

DRIFTSREGNSKAP 2015 - PR. ANSVAR

Ansvar	Regnskap	Budsjett inkl. end	Budsjett
11111	Kommunestyret	563 396,23	820 400,00
11112	Formannskapet	1 803 664,70	1 623 300,00
11113	Hovedutvalg for levekår	164 428,61	0,00
11114	Hovedutvalg for LMT	175 336,24	0,00
11115	Ungdommens kommunestyre	92 161,70	99 300,00
11116	Eldrerådet	65 556,70	12 800,00
11117	Skatteutvalg	0,00	17 500,00
11118	Takstutvalg	20 600,00	20 600,00
11119	Andre råd og utvalg	45 724,56	0,00
11121	Kontrollutvalg	1 080 217,90	1 126 700,00
11131	Tilskudd politiske partier	59 388,10	71 400,00
11141	Valg	177 727,04	215 000,00
11811	Tilleggsbevilgninger	275 000,00	365 000,00
11911	Lønnpotten	42 500,00	0,00
12111	Sjefskontor	5 345 722,64	5 254 998,00
12112	Utviklingsenheten	844 713,25	1 075 174,00
12311	Lønn og personal	6 119 075,77	6 026 070,00
12312	Opplæringskontor	1 499 452,33	1 603 370,00
12314	Tillittsvalgte	1 133 563,86	971 970,00
12411	Service og informasjonsavd.	2 786 349,36	2 551 523,00
12413	IKT-avdelingen	7 701 654,44	8 927 247,00
12416	Regnskap og skatteavd.	5 694 242,65	5 463 065,00
12511	Fellesutgifter	1 920 687,23	4 090 600,00
12512	Kantine	297 192,69	285 700,00
12550	Fellesprosjekter SA	-4 000 955,50	-3 708 200,00
17112	Konsesjonskraft	-3 651 450,98	-5 929 000,00
17311	Andre næringsformål	-4 207 567,84	-4 100 000,00
18111	Kirkelig Fellesråd	5 599 550,22	5 574 808,00
18112	Tilsk. trossamfunn	84 245,00	62 200,00
19511	Pensjonsforhold	-10 098 054,66	-2 138 000,00
22111	Dokka Barneskole	24 292 045,00	23 805 144,00
22112	Skolefritidsordn. - Dokka	660 214,53	515 400,00
22211	Torpa Barne- og Ungd.skole	17 890 134,92	18 010 483,00
22212	Skolefritidsordn. - Torpa	835 682,46	484 400,00
22311	Dokka Ungdomsskole	14 228 762,81	14 721 908,00
22411	Voksenopplæringen	-2 704 356,42	641 487,00
22511	Skoleskyss	3 364 143,12	3 197 000,00
23311	Torpa Barnehager	10 386 286,22	9 594 533,00
23411	Dokka Barnehager	19 367 235,00	19 766 434,00
23611	Nordsinni Barnehager	5 065 379,90	5 366 496,00
24911	Generell barnehageadm.	318 749,40	420 762,00
24921	Generell skoleadm	2 209 682,84	1 698 900,00
29111	Kulturskole	2 487 288,57	2 661 667,00
31111	Sosialkontor	4 401 739,21	4 229 824,00
31112	Økonomisk sosialhjelp	4 167 970,03	3 767 000,00
31116	Krisesenter	562 702,00	408 000,00

33111	Familie og helse - adm	5 817 164,71	6 509 628,00	6 337 590,00
33112	Fysak	548 283,86	468 200,00	468 200,00
33211	Torpa Legestasjon	3 313 592,69	2 527 300,00	2 627 300,00
33212	Dokka Legestasjon	3 381 155,45	3 730 210,00	3 830 210,00
33311	Miljørettet helsevern	1 171 283,68	1 027 000,00	1 027 000,00
33411	Helsestasjon	2 394 285,77	3 140 000,00	3 140 000,00
33412	Skolehelsetjeneste	368 293,49	135 400,00	135 400,00
33413	Jordmortjeneste	255 133,18	260 000,00	260 000,00
33414	Helsestasjonstjenesten for ungdom	80,58	11 000,00	11 000,00
33511	Fysioterapitjeneste	1 039 671,15	1 121 000,00	1 121 000,00
33512	Ergoterapitjeneste	1 321 994,14	1 211 000,00	1 211 000,00
33513	Ambulerende vaktmester	1 094 367,51	1 159 000,00	1 159 000,00
33611	Psykisk helsearbeid	4 321 596,12	4 259 700,00	4 259 700,00
33612	Dagavdeling	93 203,19	63 000,00	63 000,00
33613	Støttekontakter	661 245,43	462 000,00	462 000,00
33711	PPT-tjenester	2 234 258,83	2 299 100,00	2 299 100,00
33811	Barnevernsadm	3 154 271,16	3 064 395,00	2 874 000,00
33812	Tiltak barnevern	12 935 046,54	8 243 000,00	8 243 000,00
33819	Tilsynsfører i fosterhjem	99 476,45	0,00	0,00
33911	Barnebolig	62 288,88	0,00	0,00
33913	Bofellesskap Fagertun	7 654 603,67	265 433,00	216 500,00
33914	Finansiering Fagertun	-7 654 603,67	0,00	0,00
35111	Tilrettelagte tjenester adm.	2 323 504,48	2 703 914,00	2 354 500,00
35211	Rudsgata 2-4	3 265 742,91	3 334 500,00	3 334 500,00
35212	Rudsgata 6-8	7 075 041,26	7 304 000,00	7 304 000,00
35213	Rudsgata 10-12	5 491 204,62	6 045 700,00	6 045 700,00
35311	Snertinn	6 905 917,31	7 384 600,00	7 384 600,00
35411	Furuholtet	4 891 272,41	5 010 200,00	5 010 200,00
35511	BPA	2 682 314,74	3 108 800,00	3 108 800,00
35611	Åsligata	5 265 108,02	5 208 500,00	5 208 500,00
35711	Dagsenter	907 687,97	958 000,00	958 000,00
35811	Avlastning EAF	68 276,61	146 200,00	146 200,00
36111	Omsorg og rehab.adm	2 453 394,75	2 839 284,00	2 773 300,00
36112	Tildelingskontor	3 164 894,17	3 555 200,00	3 555 200,00
36113	Fagteam	2 124 117,76	3 015 000,00	3 015 000,00
36121	Hjemmetjenesten - Dokka	17 946 934,00	17 737 389,00	17 683 500,00
36122	Adm. hjemmetj./miljørbtj.	-512 290,49	-731 000,00	-731 000,00
36123	Landmo omsorgssenter	-1 035,90	0,00	0,00
36131	Hjemmetjenesten - Torpa	13 899 660,80	13 111 981,00	13 050 400,00
36132	Dagsenter - Torpa	58 987,84	160 000,00	160 000,00
36133	Korsvold omsorgssenter	679,18	0,00	0,00
36141	Rudsgata bofellesskap	7 055,50	0,00	0,00
36142	Snertinn bofellesskap	2 068,92	0,00	0,00
36143	Furuholtet bofellesskap	2 916,00	0,00	0,00
36144	BPA	5 412,00	0,00	0,00
36151	Snertinn bofellesskap	5 796,00	0,00	0,00
36161	Kjøkken drift	6 272 432,18	5 517 159,00	5 475 700,00
36162	Vaskeri	1 380 011,65	1 278 600,00	1 283 600,00
36171	Administrasjon LOR	-9 163 452,07	-11 792 600,00	-12 475 400,00
36172	LOR avd 2	10 803 762,50	10 642 988,00	10 721 300,00

36173	Soltun	12 052 810,63	11 578 908,00	11 635 900,00
36174	Rehabiliteringsavdelingen	12 667 830,64	12 770 129,00	12 813 100,00
36175	Dagavdeling Landmo	397 048,82	410 400,00	410 400,00
36176	LOR avd 3	10 615 538,02	10 435 022,00	10 515 000,00
36177	LOR avd 1	8 561 344,30	10 671 461,00	10 755 000,00
39990	Samh medfinansiering	30 757,54	0,00	0,00
39991	Samh utskrivningsklare pasienter	-4 387,00	0,00	497 000,00
44000	Nybygg/nyanlegg	24 499 042,91	28 206 000,00	12 400 000,00
44001	Kjøp/salg av boligtomter	-729 676,50	0,00	0,00
44002	Kjøp/salg av næringstomter	2 253,00	0,00	0,00
44003	Kjøp/salg av annen eiendom	2 453 189,00	2 300 000,00	0,00
44111	Teknisk drift og eiendom adm.	1 139 485,72	2 247 752,00	2 231 287,00
44121	Andre boligtiltak (Husb.midl.)	252 051,55	222 840,00	222 840,00
44211	Vedlikehold	11 152 286,41	10 868 545,00	10 868 545,00
44212	Renhold	12 089 114,94	12 546 580,00	12 435 666,00
44213	Felleskostn. komm. eiendommer	6 130 638,35	7 185 000,00	7 185 000,00
44281	Vaktjenester	101 168,00	105 000,00	105 000,00
44311	Festetomter	119 489,23	-48 000,00	-151 000,00
44312	Jordeiendommer	-9 624,92	-15 000,00	-15 000,00
44612	Sysselsettingstiltak	604 004,56	743 000,00	743 000,00
44613	Vedsenteret TDE	448 401,73	477 500,00	477 500,00
44712	Kommunale veger	4 529 983,63	4 108 885,00	4 092 548,00
44713	Gatelys	869 520,46	540 000,00	540 000,00
44811	Brannvern	4 079 101,29	4 565 239,00	4 535 614,00
45111	Vannforsyning	-927 080,90	-1 521 199,00	-1 577 803,00
45211	Ledningsnett kloakk	-5 559 785,55	-5 986 906,00	-5 986 906,00
45212	Renseanlegg	2 788 144,59	3 252 506,00	3 252 506,00
45213	Septikslam	-99 754,40	-237 896,00	-237 896,00
45311	Renovasjon	-810 031,69	-449 721,00	-449 721,00
45811	Feiervesen	-492 943,56	-258 180,00	-258 180,00
51111	Kulturadministrasjon	1 198 433,47	1 241 443,00	1 208 000,00
51112	Egne arrangementer	247 064,73	52 800,00	52 800,00
51113	Tilsk. allmen kultur	424 592,00	460 000,00	460 000,00
51114	Tilskudd til idrett og friluftsliv	2 210 331,00	2 185 000,00	2 185 000,00
51211	Randsfjordmuseene	325 077,66	323 000,00	323 000,00
51212	Bygdebok	-12 475,00	0,00	0,00
51411	Bibliotek	1 747 945,06	1 755 000,00	1 755 000,00
51511	Kino	90 847,87	182 800,00	182 800,00
51711	Parken Ungdomsklubb	1 675 926,36	1 553 400,00	1 703 400,00
71111	Administrasjon landbruk	661 154,93	841 548,00	760 600,00
71121	Landbruksvikar	282 322,55	100 000,00	100 000,00
71122	Landbrukskontoret	1 672 282,00	1 812 700,00	1 812 700,00
71123	Skogeiendommer	-135 757,80	-31 500,00	-31 500,00
71124	Veterinærvaktordningen	-24 925,46	-13 000,00	-13 000,00
71131	Plan	2 045 861,39	1 470 700,00	1 470 700,00
71141	Miljøvern	3 112,00	2 000,00	2 000,00
71142	Jakt og viltstell	-30 000,00	-2 300,00	-2 300,00
71143	Fiskestell	30 000,00	2 400,00	2 400,00
75151	Bygg	234 342,75	-235 100,00	-235 100,00
75152	Oppmåling	1 520 092,88	1 669 500,00	1 669 500,00

75153	Private avløp selvkost	-58 949,86	0,00	0,00
81111	Skatter	-130 066 345,16	-124 504 000,00	-123 004 000,00
81121	Eiendomsskatt	-31 748 152,42	-32 800 000,00	-35 200 000,00
82111	Statlige rammetilskudd	-218 662 503,00	-221 696 000,00	-225 331 000,00
82522	Kompensasjonstilskudd	-2 825 594,00	-2 700 000,00	-2 700 000,00
91111	Renter / omkostninger på lån	7 483 352,04	4 823 000,00	5 023 000,00
91112	Andre renter / omkostninger	-5 846 178,56	-3 200 000,00	-3 200 000,00
92111	Avdrag på lån	18 663 763,00	15 208 000,00	15 208 000,00
92121	Formidlingslån	-3 495 115,99	10 000 000,00	10 000 000,00
92131	Avdrag andre utlån	-490 000,00	-490 000,00	0,00
93111	Disposisjonsfond	4 075 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
93121	Bundne driftsfond	230 570,00	0,00	0,00
97111	Overf.til kapitalregnskap	2 767 000,00	2 767 000,00	2 767 000,00
99111	Ikke disponert nette dr.res	6 809 776,56	0,00	0,00
99900	Finansiering investeringer	-28 714 661,56	-45 664 000,00	-26 425 000,00
	ALLE	0,00	0,00	0,00

BALANSE 2015

	IB	Bevegelse	UB
Kontoart: 21000001 Kasse	31 959,22	29 872,29	61 831,51
Kontoart: 21000005 Vekselkasse 5. etg.	8 500,00	1 500,00	10 000,00
Kontoart: 21000020 Kasse - Dagsenter Dokka	1 000,00	0,00	1 000,00
Kontoart: 21000021 Kasse - Kino	5 000,00	0,00	5 000,00
Kontoart: 21000022 Kasse - Bibliotek Dokka	2 853,00	-2 062,00	791,00
Kontoart: 21000023 Kasse - Bibliotek Torpa	2 364,00	132,00	2 496,00
Kontoart: 21000024 Kasse - Landmo kjøkken	200,00	0,00	200,00
Kontoart: 21000025 Kasse - Korsvold kjøkken	200,00	0,00	200,00
Kontoart: 21000026 Kasse - Dokka Helsehus	2 963,00	-1 532,00	1 431,00
Kontoart: 21000027 Kasse - Rådhuskantina	0,00	1 000,00	1 000,00
Kontoart: 21020001 DnbNor 2075 07 03152	21 902 008,39	3 479 188,98	25 381 197,37
Kontoart: 21020002 Konto kronekort Lær.sente	1,92	-1,92	0,00
Kontoart: 21020005 DnB - 2000.49.00392	789 451,80	-774 952,31	14 499,49
Kontoart: 21020007 Den norske bank - 7878.06	113 379,44	323 614,77	436 994,21
Kontoart: 21020010 Nordea - 6179.05.00945	3 319 288,52	2 033 104,13	5 352 392,65
Kontoart: 21020011 DnB - 2075.07.21134 leget	126 413,44	98 088,88	224 502,32
Kontoart: 21020012 DnB - 2075.07.21142 bolig	-792 742,26	1 346 132,32	553 390,06
Kontoart: 21020016 OCR-KONTO-KMF-05.86805	4 383 173,99	-2 989 814,90	1 393 359,09
Kontoart: 21020017 OCR-KONTO-PRO-05.87089	862 513,72	-685 238,17	177 275,55
Kontoart: 21020020 DnB - 1604.07.24188 Gave	0,00	7 339,01	7 339,01
Kontoart: 21020065 DnB - 2075.07.28465 disp.	455 457,82	11 801,27	467 259,09
Kontoart: 21020066 Dnb - 2075.07.28376 b.d.	2 096 864,38	-1 989 884,68	106 979,70
Kontoart: 21020067 DnB - 2075.07.28384 ub.ka	9 148 119,45	-8 748 437,73	399 681,72
Kontoart: 21020068 Dnb - 2075.07.28457 b.kap	40 830,93	1 057,96	41 888,89
Kontoart: 21098003 Gavekto.Landmo sy.hjem 20	50 106,59	-6 413,58	43 693,01
Kontoart: 21098006 Gavekto. Landmo Oms.sente	3 108,09	-581,25	2 526,84
Kontoart: 21098007 Gavekonto Landmo Rehab 50	33 161,69	-9 189,75	23 971,94
Kontoart: 21098008 Gavekonto LOR Avd. 2 - 50	67 344,86	-40 810,27	26 534,59
Kontoart: 21098009 Gavekonto Soltun 5082.05.	28 169,22	9 416,82	37 586,04
Kontoart: 21098010 Skattetrekkskonto 2075.07	11 834 374,00	637 596,00	12 471 970,00
Kontoart: 21098012 Gavekonto LOR Avd. 1 - 15	0,00	3 489,59	3 489,59
Kontoart: 21098013 Gavekonto LOR Avd. 3 - 15	0,00	24 405,56	24 405,56
Kontoart: 21098014 Gavekonto Omsorg for kref	20 774,05	533,12	21 307,17
Kontoart: 21098015 Gavekonto Sollihaugen 150	1 104 644,04	-111 306,04	993 338,00
Kontoart: 21098016 Gavekonto Hjemmetj.Dokka	15 225,98	-2 216,08	13 009,90
Kontoart: 21098017 Gavekonto Hjemmetj. Torpa	26 372,20	27 486,36	53 858,56
Kontoart: 21098018 Gavekonto Korsvold oms.s	21 666,75	41 096,59	62 763,34
Kontoart: 21098019 Tronhus Hesteavliseter 207	53 921,24	3 036,41	56 957,65
Kontoart: 21120006 DnD NOR obligasjon 20	3 160 584,00	3 697,00	3 164 281,00
Kontoart: 21120022 Aksjer - DnbNor Selektiv	2 487 841,00	-14 046,00	2 473 795,00
Kontoart: 21120024 DnbNor Norden (III)	1 859 237,00	453 069,00	2 312 306,00
Kontoart: 21120025 DnbNor Obx. omset. fond	4 916 046,00	128 222,00	5 044 268,00
Kontoart: 21120026 DnB Scansinavian Prop. Fu	4 305 000,00	112 000,00	4 417 000,00
Kontoart: 21120027 DnbNor Miljøinvest	447 196,00	85 452,00	532 648,00
Kontoart: 21238003 DnB Likviditet IV	14 455 431,00	173 329,00	14 628 760,00
Kontoart: 21310005 Skogavgift	26 487,01	50 937,99	77 425,00
Kontoart: 21310140 Staten-forv.refusjon	11 900 216,00	-551 812,00	11 348 404,00

Kontoart: 21310155 Forv.ref.sykep/fødselsp	2 191 602,00	-43 687,00	2 147 915,00
Kontoart: 21314914 Fylkes.sk.sjefen oppgj.mv	3 866 449,00	-804 549,00	3 061 900,00
Kontoart: 21331001 Formidlingslån - Lindorff	35 253,84	-10 516,88	24 736,96
Kontoart: 21331002 Sosiallån - Lindorff	1 797,26	0,00	1 797,26
Kontoart: 21350011 Ringsaker kommune-arb.kap	1 515 000,00	0,00	1 515 000,00
Kontoart: 21350012 Ringsaker kommune-fysisk	112 000,00	0,00	112 000,00
Kontoart: 21350013 Ringsaker kommune-finans.	2 120 000,00	0,00	2 120 000,00
Kontoart: 21350021 S. Land kommune	92 795,83	-92 795,83	0,00
Kontoart: 21350030 Forventet fra private	1 444 415,40	-968 954,40	475 461,00
Kontoart: 21350055 Land kommunerevisjon	835 359,00	27 238,00	862 597,00
Kontoart: 21375105 KOMFAKT - 01KAVG	3 551 144,28	-605 785,70	2 945 358,58
Kontoart: 21375106 KOMFAKT - 02KTIL	187 400,00	93 583,00	280 983,00
Kontoart: 21375110 KOMFAKT - 10KPLN	1 851 352,00	-231 690,43	1 619 661,57
Kontoart: 21375111 KOMFAKT - 11KDRI	620 975,00	230 295,32	851 270,32
Kontoart: 21375120 KOMFAKT - 20KBAR	964 848,50	23 029,05	987 877,55
Kontoart: 21375121 KOMFAKT - 21SFO	393 252,00	48 495,09	441 747,09
Kontoart: 21375123 KOMFAKT - 23KSK	152 589,00	211 725,00	364 314,00
Kontoart: 21375125 KOMFAKT - 25KDOP	735 521,00	-691 571,00	43 950,00
Kontoart: 21375130 KOMFAKT - 30KOMS	162 626,00	38 888,00	201 514,00
Kontoart: 21375136 KOMFAKT - 36KFHS	1 574 233,00	8 765 730,00	10 339 963,00
Kontoart: 21375140 KOMFAKT - 40KKUL	27 266,00	-6 622,73	20 643,27
Kontoart: 21375150 KOMFAKT - 50KHUS	637 964,92	46 176,57	684 141,49
Kontoart: 21375151 KOMFAKT - 51KHKL	42 784,00	176 087,00	218 871,00
Kontoart: 21375160 KOMFAKT - 60KADM	427 761,00	104 968,00	532 729,00
Kontoart: 21375299 Procasso - interim v/ bet	-1 362,00	-282,00	-1 644,00
Kontoart: 21399001 Interimskonto: Kasse/bank	13 599 052,09	-1 735 890,05	11 863 162,04
Kontoart: 21399999 Øreavrunding	0,00	6 630,13	6 630,13
Kontoart: 21914001 Arb.g.avg. av premietrekk	1 529 833,00	-1 529 833,00	0,00
Kontoart: 21914002 Arb.g.avg av premietrekk-	0,00	84 619,00	84 619,00
Kontoart: 21941001 Premieavvik - KLP	12 387 311,00	-12 387 311,00	0,00
Kontoart: 21941002 Premieavvik-SPK	0,00	798 290,00	798 290,00
Kontoart: 22041001 Pensjonsmidler - KLP	525 067 254,00	35 842 884,00	560 910 138,00
Kontoart: 22041002 Pensjonsmidler - SPK	64 671 526,00	3 633 407,00	68 304 933,00
Kontoart: 22141010 KLP Egenkapitalinnskudd	13 717 465,00	1 373 647,00	15 091 112,00
Kontoart: 22163010 Andeler i A/L Bibliotekse	1 500,00	0,00	1 500,00
Kontoart: 22168030 A/S Sentrumsbygg,aksjer	7 103 400,00	0,00	7 103 400,00
Kontoart: 22168031 A/S Sentrumsbygg-obligasj	3 473 000,00	0,00	3 473 000,00
Kontoart: 22168032 Andelskapital i Viken Sko	106 680,00	0,00	106 680,00
Kontoart: 22168037 VOKKS A/S-aksjer	28 000 000,00	0,00	28 000 000,00
Kontoart: 22168038 VOKKS AS - Andel overkurs	24 534 667,00	0,00	24 534 667,00
Kontoart: 22168041 Andeler/aksjer GLT Helse/	42 500,00	0,00	42 500,00
Kontoart: 22168051 Aksjer i Totenprodukter	105 000,00	0,00	105 000,00
Kontoart: 22168052 Lhmr.produkter A/S aksjer	2 000,00	0,00	2 000,00
Kontoart: 22168060 Aksjer-ASVO	100 000,00	0,00	100 000,00
Kontoart: 22168062 Aksjer-LVK/Kommunekraft	1 000,00	0,00	1 000,00
Kontoart: 22168064 Aksjer - KUF Oppland AS	52 256,00	0,00	52 256,00
Kontoart: 22170010 4-h-klubbene 1 aksje kr 1	100,00	0,00	100,00
Kontoart: 22170020 Torpa elveeierlag 12 aksj	120,00	0,00	120,00
Kontoart: 22170035 Andler Dokka/Etna vatning	59 268,00	0,00	59 268,00
Kontoart: 22170052 Aksjeområdet utmarkslag	1,00	0,00	1,00

Kontoart: 22170054 Dokka-Etna grunneierlag	30,00	0,00	30,00
Kontoart: 22170058 Hybelhus studentbyen - Os	25 000,00	0,00	25 000,00
Kontoart: 22170062 Studentbyen på Sogn - lei	24 000,00	0,00	24 000,00
Kontoart: 22170064 Aksjer-A/S Valdresbanen	10 000,00	0,00	10 000,00
Kontoart: 22170066 5 aksjer Aktieselskapet V	500,00	0,00	500,00
Kontoart: 22170068 Aksjer-Dokka Møbler Eiend	2 835 000,00	0,00	2 835 000,00
Kontoart: 22170071 Aksjer - Landeveien BA	1 000,00	0,00	1 000,00
Kontoart: 22170072 Synnfjell Dokkfløy Utmark	40,00	0,00	40,00
Kontoart: 22170080 Aksjer Randsfjordsmuseene	15 500,00	0,00	15 500,00
Kontoart: 22170081 Dokkadeltaet Nasjonale V	150 000,00	0,00	150 000,00
Kontoart: 22170090 Innlandet revisjon IKS	78 800,00	0,00	78 800,00
Kontoart: 22170099 Landsbyen Næringshage	209 000,00	0,00	209 000,00
Kontoart: 22268020 Vokks AS - Ansvarlig lån	50 000 000,00	0,00	50 000 000,00
Kontoart: 22268025 Vokks AS - Ansvarlig lån	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Kontoart: 22270012 N.Land idrettslag-lån ski	65 000,00	0,00	65 000,00
Kontoart: 22270013 N.Land I.L. - Lån anleggs	363 000,00	-265 000,00	98 000,00
Kontoart: 22275001 Formidlingslån - forvalte	39 922 786,13	4 975 656,21	44 898 442,34
Kontoart: 22275016 Sosiallån-forvaltet av Li	239 579,92	10 266,60	249 846,52
Kontoart: 22375030 Lån - Dokka Møbler Eiend	2 737 500,00	-225 000,00	2 512 500,00
Kontoart: 22499000 Utstyr, maskiner og trans	19 851 019,22	-412 487,00	19 438 532,22
Kontoart: 22799000 Fast eiendom og anlegg	512 647 113,21	12 692 225,00	525 339 338,21
Kontoart: 23210050 Skogavgift	-26 487,01	-50 937,99	-77 425,00
Kontoart: 23214010 Forskuddstrekk	-11 834 374,00	-637 580,00	-12 471 954,00
Kontoart: 23214020 Påleggstrekk	-47 739,99	297,11	-47 442,88
Kontoart: 23214030 Arbeidsgiveravgift	-5 831 176,91	946 459,91	-4 884 717,00
Kontoart: 23214031 Arb.giv,avg av avsatte fe	-3 353 143,65	3 353 143,65	0,00
Kontoart: 23214032 Arb.giv,avg av avsatte fe	0,00	-3 558 557,11	-3 558 557,11
Kontoart: 23214911 Fylkessk.sjef.oppgj. §11.1	800 093,00	-417 536,00	382 557,00
Kontoart: 23214912 Fylkessk.sjef oppgj.kom.s	-1 096,00	-52 871,00	-53 967,00
Kontoart: 23214913 Fylkes.sk.sjef oppgj. § 11	-816 097,00	35 143,00	-780 954,00
Kontoart: 23220010 Skyldig-påløpne renter	-1 216 721,92	391 833,24	-824 888,68
Kontoart: 23241031 Nkf -ulykkeforsikring	-50,00	50,00	0,00
Kontoart: 23250001 Gjennomgangskonto	0,00	497 537,00	497 537,00
Kontoart: 23250010 Andre kommuner	-106 265,00	-300 937,00	-407 202,00
Kontoart: 23270001 Kortsiktig gjeld private	-624 650,00	-390 632,00	-1 015 282,00
Kontoart: 23270150 Depositum-nøkler Dokkahal	-6 500,00	0,00	-6 500,00
Kontoart: 23275000 Leverandørgjeld	-17 914 478,08	3 450 810,34	-14 463 667,74
Kontoart: 23275001 Leverandørgjeld-Trekk i l	-1 075,09	1 075,09	0,00
Kontoart: 23275011 Negativ netto lønn	2 291,67	13 743,33	16 035,00
Kontoart: 23275101 Feriep.-opptjent dette år	0,00	-33 571 292,94	-33 571 292,94
Kontoart: 23275102 Feriep.-opptjent forrige	-31 661 659,97	31 661 659,97	0,00
Kontoart: 23299001 Interimskonto-kasse/bank	-870 812,63	-658 380,40	-1 529 193,03
Kontoart: 23299007 Motkonto - bet. fra Famil	36 755,50	-86 904,30	-50 148,80
Kontoart: 23299008 Interimskonto - Lev. - Me	-367 197,28	493 478,71	126 281,43
Kontoart: 23299999 Periodisering - hj.konto	0,00	82,23	82,23
Kontoart: 23914001 Premieavvik-arb.g.avg	0,00	-60 400,00	-60 400,00
Kontoart: 23914002 Premieavvik spk	-9 956,00	9 956,00	0,00
Kontoart: 23941001 Premieavvik - klp	0,00	-569 816,00	-569 816,00
Kontoart: 23941002 Premieavvik spk	-80 617,00	80 617,00	0,00
Kontoart: 24014001 Arb.giv avg.av pensjonsmi	-15 581 913,27	2 892 460,00	-12 689 453,27

Kontoart: 24014002 Arb.g.avg.av pensjonsm.sp	-2 944 888,35	1 579 804,00	-1 365 084,35
Kontoart: 24041001 Pensjonsforpl.-klp	-651 236 590,00	-29 385 372,00	-680 621 962,00
Kontoart: 24041002 Pensjonsforpl.-spk	-88 516 777,00	7 333 680,00	-81 183 097,00
Kontoart: 24519045 Husbanken-11505884-4 Lån	-295 497,00	34 766,00	-260 731,00
Kontoart: 24519046 Husbanken 115088353 2009	-3 083 321,00	333 332,00	-2 749 989,00
Kontoart: 24519047 Husbanken 115129751 2010	-3 266 907,00	311 134,00	-2 955 773,00
Kontoart: 24519048 Husbanken 115155376 2010	-3 666 664,00	333 334,00	-3 333 330,00
Kontoart: 24519049 Husbanken 11516441 Lån 20	-3 833 331,00	333 334,00	-3 499 997,00
Kontoart: 24519050 Husbanken 115204950 lån 2	-11 936 739,00	864 280,00	-11 072 459,00
Kontoart: 24519052 HB 11524118/1/1 Startlån	-8 999 998,00	666 668,00	-8 333 330,00
Kontoart: 24519053 HB lånenr 11528980/3/1 St	-7 926 666,00	546 668,00	-7 379 998,00
Kontoart: 24519054 HB 11532021 0 Startlån 20	0,00	-9 713 333,00	-9 713 333,00
Kontoart: 24520030 Kom.b.-9900.20.60529	-17 592 640,00	925 920,00	-16 666 720,00
Kontoart: 24520049 Kom.b.-9900.20.10262	-22 641 540,00	1 191 660,00	-21 449 880,00
Kontoart: 24520050 Kom.b.-9900.20.10424	-7 603 800,00	400 200,00	-7 203 600,00
Kontoart: 24520051 Kom.b.-9900.20.10696	-3 116 580,00	183 340,00	-2 933 240,00
Kontoart: 24520054 Kom.b.-9900.20.30964	-450 000,00	50 000,00	-400 000,00
Kontoart: 24520057 Kom.b-lån nr 20080536	-51 451 360,00	2 572 580,00	-48 878 780,00
Kontoart: 24520058 Komm.banken 20090199 2009	-32 911 160,00	2 056 940,00	-30 854 220,00
Kontoart: 24520059 Kom.banken 20100469 2010	-22 764 000,00	1 084 000,00	-21 680 000,00
Kontoart: 24520060 Kom.banken 20100972 2010	-1 785 000,00	85 000,00	-1 700 000,00
Kontoart: 24520061 Kom.banken 20110804 2011	-10 542 400,00	479 200,00	-10 063 200,00
Kontoart: 24520062 Kom.banken 20120429 2012	-36 753 380,00	1 597 980,00	-35 155 400,00
Kontoart: 24520063 Kom.banken 20120455 refin	-38 159 050,00	1 362 820,00	-36 796 230,00
Kontoart: 24520093 DnB 27675 låneopptak 2015	0,00	-15 900 000,00	-15 900 000,00
Kontoart: 24520099 Forskuddsbet. husleie fra	-700 000,00	100 000,00	-600 000,00
Kontoart: 24541001 Klp-9921.33.71101	-17 269 779,33	622 332,00	-16 647 447,33
Kontoart: 24541002 Klp-9921.03.92771	-3 417 182,00	2 227 306,92	-1 189 875,08
Kontoart: 24541004 KLP 030420971 2009	-21 280 000,00	1 064 000,00	-20 216 000,00
Kontoart: 24541005 KLP Kommunekreditt 8317.5	-31 337 500,00	1 090 000,00	-30 247 500,00
Kontoart: 25100001 Næringsfond(grkap 6710)kr	-6 718 616,58	-177 385,55	-6 896 002,13
Kontoart: 25100002 Næringsfond - DA-midler	-3 743 169,36	590 684,89	-3 152 484,47
Kontoart: 25100005 Fiskestellmidler	-369 623,01	27 101,00	-342 522,01
Kontoart: 25100006 Viltstellmidler	-80 509,43	65 944,43	-14 565,00
Kontoart: 25100011 DN - Viltfond	-551 135,05	-6 656,00	-557 791,05
Kontoart: 25100020 Gaver Landmo Sykehjem 207	-50 065,22	2 472,21	-47 593,01
Kontoart: 25100021 Gaver Landmo Oms.senter 2	-3 013,00	486,16	-2 526,84
Kontoart: 25100022 Gaver Hjemmetjenesten Dok	-14 700,56	1 690,66	-13 009,90
Kontoart: 25100023 Gaver Hjemmetjenesten Tor	-25 083,43	-28 775,13	-53 858,56
Kontoart: 25100024 Gaver Korsvold Oms.senter	-21 170,42	-41 592,92	-62 763,34
Kontoart: 25100025 Gaver Landmo Rehab. 5082.	-31 045,19	7 073,25	-23 971,94
Kontoart: 25100026 Gaver LOR Avd. 2 - 5082.0	-67 301,07	40 766,48	-26 534,59
Kontoart: 25100027 Gaver Landmo - Soltun 508	-28 171,16	-9 414,88	-37 586,04
Kontoart: 25100028 Gavekonto - Omsorg for kr	-20 184,75	-1 122,42	-21 307,17
Kontoart: 25100029 Gavekonto Sollihaugen 150	-1 056 010,90	62 672,90	-993 338,00
Kontoart: 25100030 Gavekonto LOR Avd. 1 - 15	0,00	-3 489,59	-3 489,59
Kontoart: 25100031 Gavekonto LOR Avd. 3 - 15	0,00	-24 405,56	-24 405,56
Kontoart: 25100032 Gavekonto 1604.07.24188 T	0,00	-7 339,01	-7 339,01
Kontoart: 25100050 Tronhus Hesteavlseter 207	-53 373,24	-3 584,41	-56 957,65
Kontoart: 25100100 Til.tiltak ansvarsomr 1	-5 082 483,12	166 693,81	-4 915 789,31

Kontoart: 25100200 Til:tiltak ansvarsområde	-1 418 373,76	-569 006,10	-1 987 379,86
Kontoart: 25100300 Til:tiltak ansvarsområde	-937 491,61	-1 705 686,39	-2 643 178,00
Kontoart: 25100400 Til:tiltak ansvarsområde	-2 196 884,43	-1 870 335,06	-4 067 219,49
Kontoart: 25300001 Kapitalfond	-656 554,00	656 554,00	0,00
Kontoart: 25300005 Kraftaksjefond	-352 225,98	352 225,98	0,00
Kontoart: 25300100 Til:tiltak ansvarsområde	-1 921 887,61	100 000,00	-1 821 887,61
Kontoart: 25300200 Til:tiltak ansvarsområde	-200 000,00	200 000,00	0,00
Kontoart: 25300300 Til:tiltak ansvarsområde	-270 000,00	270 000,00	0,00
Kontoart: 25300400 Til:tiltakansvarsområde 4	-1 015 883,16	670 633,16	-345 250,00
Kontoart: 25500001 Bundne kap.fond	-37 000,00	0,00	-37 000,00
Kontoart: 25500002 01021 Skatepark parken	-17 312,00	0,00	-17 312,00
Kontoart: 25500010 Ekstraord. avdrag - avset	-1 543 868,92	-1 265 122,21	-2 808 991,13
Kontoart: 25600001 Gen.disposisjonsfond	-12 403 061,00	3 642 548,09	-8 760 512,91
Kontoart: 25600002 Grendehusfond	-904 726,29	0,00	-904 726,29
Kontoart: 25600003 Kulturfond	-2 152 829,15	-1 000,00	-2 153 829,15
Kontoart: 25600099 Komm. Næringsfond	-195 730,74	189 847,00	-5 883,74
Kontoart: 25600100 Til:tiltak ansvarsområde	-14 287 387,34	11 683 383,88	-2 604 003,46
Kontoart: 25600200 Til:tiltak ansvarsområde	-2 039 958,88	166 724,14	-1 873 234,74
Kontoart: 25600300 Til:tiltak ansvarsområde	-188 550,00	150 000,00	-38 550,00
Kontoart: 25600400 Til:tiltak ansvarsområde	-361 292,28	219 723,60	-141 568,68
Kontoart: 25600500 Disp.fond til investering	-838 038,77	838 038,77	0,00
Kontoart: 25810001 Endring av regnskapsprins	-2 480 000,00	0,00	-2 480 000,00
Kontoart: 25810002 Feriepenger 1992	7 812 851,20	0,00	7 812 851,20
Kontoart: 25810003 Påløpte renter 2001	1 105 538,00	0,00	1 105 538,00
Kontoart: 25810004 MVA-komp 2001	-575 960,00	0,00	-575 960,00
Kontoart: 25950001 Regnskapsmessig overskudd	0,00	-6 809 776,56	-6 809 776,56
Kontoart: 25990001 Kapitalkonto	341 366 197,81	-4 242 149,94	337 124 047,87
Kontoart: 25990002 Anleggsmidler	-530 743 654,93	-1 981 026,50	-532 724 681,43
Kontoart: 25990100 Salg av fast eiendom	2 067 581,00	-1 362 736,00	704 845,00
Kontoart: 25990110 Avskrivninger eiendom	15 653 110,00	238 441,00	15 891 551,00
Kontoart: 25990115 Nedskrivning eiendommer	204 146,00	-204 146,00	0,00
Kontoart: 25990120 Salg av utstyr/maskiner/t	524 910,00	-524 910,00	0,00
Kontoart: 25990130 Avskrivninger utstyr/tren	3 486 618,00	-30 614,00	3 456 004,00
Kontoart: 25990135 Nedskrivning maskiner/uts	226 549,00	-226 549,00	0,00
Kontoart: 25990140 Salg av aksjer og andeler	350 000,00	-350 000,00	0,00
Kontoart: 25990150 Nedskrivning av aksjer og	1 000,00	-1 000,00	0,00
Kontoart: 25990155 Nedskrivning utlån	15 253,32	-15 253,32	0,00
Kontoart: 25990160 Avdrag på formidlingslån	4 692 862,64	1 606 216,49	6 299 079,13
Kontoart: 25990161 Avdrag på sosial lån	58 299,42	14 216,32	72 515,74
Kontoart: 25990162 Avdrag på næringslån	-100 000,00	0,00	-100 000,00
Kontoart: 25990163 Avdrag på andre utlån	443 000,00	47 000,00	490 000,00
Kontoart: 25990170 Avskrivning på formidlings	262 339,82	-262 339,82	0,00
Kontoart: 25990171 Avskrivning på sosiallån	2 000,49	29 765,17	31 765,66
Kontoart: 25990180 Bruk av lånemidler	22 597 742,57	10 437 077,46	33 034 820,03
Kontoart: 25990250 Bevegelser pensjonsforpli	60 806 073,00	-38 754 381,00	22 051 692,00
Kontoart: 25990251 Arb.giv.avg av pensj.forp	-2 685 334,89	-1 786 929,11	-4 472 264,00
Kontoart: 25990500 Aktivisering av fast eiendo	-19 699 551,00	-9 589 070,00	-29 288 621,00
Kontoart: 25990520 Aktivisering utstyr/maskine	-4 217 840,50	1 174 323,50	-3 043 517,00
Kontoart: 25990540 Kjøp av aksjer og andeler	-1 411 152,00	37 505,00	-1 373 647,00
Kontoart: 25990600 Utlån - formidlingslån	-6 852 189,98	-4 364 194,09	-11 216 384,07

Kontoart: 25990601 Utlån- sosiallån	-36 364,00	-78 184,00	-114 548,00
Kontoart: 25990602 Utlån - næringslån	0,00	-10 000 000,00	-10 000 000,00
Kontoart: 25990605 Oppskrivning - utlån	-71 406,33	13 055,06	-58 351,27
Kontoart: 25990650 Avdrag på eksterne lån	-21 308 650,00	605 188,08	-20 703 461,92
Kontoart: 25990750 Bevegelse pensjonsmidler	-61 232 173,00	21 755 882,00	-39 476 291,00
Kontoart: 29100001 Husbanken - etableringslå	8 233 942,15	-1 216 384,06	7 017 558,09
Kontoart: 29100599 KLP	12 218 749,39	-5 918 435,97	6 300 313,42
Kontoart: 29200004 Selvkost feiing 2010	306 295,45	-242 948,00	63 347,45
Kontoart: 29200005 Selvkost avløp	214 330,00	-214 330,00	0,00
Kontoart: 29200006 Selvkost vann	1 278 043,00	231 052,00	1 509 095,00
Kontoart: 29200007 Selvkost byggsak	566 143,00	482 577,00	1 048 720,00
Kontoart: 29200008 Selvkost oppmåling	1 481 282,00	576 078,00	2 057 360,00
Kontoart: 29200009 Selvkost - spredt avløp	27 389,00	-27 389,00	0,00
Kontoart: 29999099 Husbanken - ubr.lån motko	-8 233 942,23	1 216 384,06	-7 017 558,17
Kontoart: 29999599 Klp - ubr.lån	-12 218 749,31	5 918 435,97	-6 300 313,34
Kontoart: 29999999 Selvkost motkonto	-3 873 482,45	-805 040,00	-4 678 522,45
T O T A L T	0	0	0