



Oslo kommune
Bydel Sagene
Bydelsadministrasjonen

Byrådsavdeling for finans og utvikling
Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester
Kommunerevisjonen

Dato : 29.01.2013

Deres ref:

Vår ref

Saksbeh:
Siv-Anita Haugen

Arkivkode:

REGNSKAP 2012 FOR BYDEL SAGENE

Vedlagt følger driftsregnskap og investeringsregnskap for Bydel Sagene med følgende dokumentasjoner:

1. Fullstendighetserklæring
2. Regnskapsredegjørelsen (noter og kommentarer).
3. Beregning av 5-% overføring
4. Balanseregnskapet (rapport OKS035 Balanse og OKS036 Spesifikasjon av balansen)
5. Drift- og investeringsregnskapet (rapport OKS034 Årsavslutningsrapport pr. kapittel)
6. Spesifikasjon av investeringsprosjekter (rapport OKS033)
7. Kostra funksjonsregnskap (rapport OKS039 Regnskap pr. Kostrafunksjon)
8. Funksjonsområde-/funksjonsregnskapet (rapport OKS037 Årsavslutningsrapport pr. funksjonsområde/funksjon)

For kommunerevisjonen: balanseanalyse per 31.12.12


Bydel Sagene
Helge Jagmann
Bydelsdirektør


Atle Hillestad
avdelingsdirektør



Bydel Sagene
Bydelsadministrasjonen

Besøksadresse:
Thorvald Meyers gate 7
Postadresse:
Postboks 4200 Nydalen
0401 Oslo

Telefon: 0 2180
Telefaks: 23 47 40 92
Giro: 6004 06 04092
Org.nr.: 974 778 726

Internett:
www.bsa.oslo.kommune.no
E-post:
postmottak@bsa.oslo.kommune.no

Virksomhetens navn: Bydel Sagene

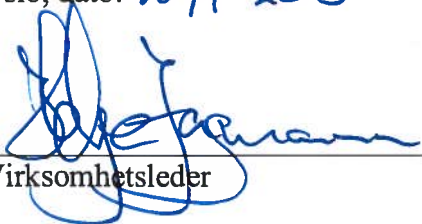
Fullstendighetserklæring Erklæring om virksomhetens regnskap for 2012

I tilknytning til Oslo kommunes bykasseregnskap/foretakets regnskap for 2012 bekrefter vi følgende, etter beste skjønn og overbevisning:

Nummer	Tekst	Eventuell henvisning til utfyllende kommentar i note ¹
1	Etter det vi kjenner til inneholder årsregnskapet alle opplysninger om kjente økonomiske forpliktelser av betydning.	
2	Vi kjenner ikke til at det ved utgangen av året forelå rettslige tvister eller offentlige påbud som kan medføre vesentlige forpliktelser for kommunen utover det som fremgår av årsregnskapet.	
3	Alle vesentlige garantiforpliktelser for kommunen ved utgangen av regnskapsåret er medtatt i oversikten over garantiforpliktelser pr. 31.12.	
4	Så langt vi kjenner til har kommunen eiendomsrett til alle eiendeler oppført i balansen, og eiendelene var i kommunens besittelse pr. 31.12. og var ikke stillet som sikkerhet utover det som fremgår av årsregnskapet.	
5	Vi har etter beste skjønn gitt opplysninger i årsregnskapet om hvem som er kommunens nærstående parter og transaksjoner med disse. Etter det vi kjenner til er alle relasjoner med nærstående parter ² i tråd med etiske retningslinjer og god forvaltningsskikk.	
6	Så langt vi kjenner til har vi fulgt lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Vi kjenner ikke til at ansatte i kommunen har deltatt i konkurranse eller har inngått kontrakt med kommunen og heller ikke har opptrådt som konsulent eller som representant for leverandør overfor Oslo kommune.	
7	Vi kjenner ikke til at det er inntruffet hendelser etter utløpet av regnskapsåret av vesentlig betydning for årsregnskapet, utover det som fremgår av dette.	
8	Vi har vurdert risikoen for og har ikke opplysninger om misligheter eller andre uregelmessigheter av vesentlig betydning for årsregnskapet.	
9	Vi er kjent med vårt ansvar for å iverksette hensiktsmessige regnskapsrutiner og kontrolltiltak for å forhindre og avdekke misligheter og feil.	
10	Vi mener at virkningen av den ikke-korrigerede feilinformasjon i regnskapet som revisor har avdekket under revisjonen, er uvesentlig, både enkeltvis og samlet, for regnskapet sett som helhet. En oppsummering av slike poster følger som vedlegg.	Jfr. vedlegg

Eventuelle kommentarer til punktene over gis med henvisning til det enkelte nummererte punkt.

Oslo, dato: 29/1-2013


Virksomhetsleder



¹ Fylles bare ut hvis noten faktisk inneholder utfyllende informasjon.

² Definisjon av nærstående parter:

- To parter er nærstående dersom en av partene har bestemmende eller betydelig innflytelse på den andre partens strategi eller operative valg. Det kan være transaksjoner som indikerer at det eksisterer nærstående parter for eksempel:
 - Transaksjoner til unormale betingelser, uvanlige priser
 - Transaksjoner som mangler et klart logisk forretningsmessig grunnlag
 - Transaksjoner som er behandlet på en uvanlig måte
 - Stort volum eller betydelige transaksjoner med visse kunder eller leverandører sammenlignet med andre

Bydelen har mottatt følgende merknader på følgende forhold fra kommunerevisjonen i 2012:

Merverdiavgiftskompensasjon

Revisjonen har vist til at det er krevd uberettiget merverdiavgiftskompensasjon for personbiler med hvite skilte og for utgifter til mat og servering ved representasjon. For å unngå at dette gjentar seg, vil bydelen følge opp revisjonens anbefaling om jevnlig kontroll og korrigerende av de aktuelle konti.

Kredittkort

Revisjonen har påpekt enkelte svakheter ved kontroll av bruken av kredittkort. Svakheterne revisjonen har påpekt når det gjelder oppfølging av de vedtatte rutiner, ble tatt opp på et kurs for bestillere i november og på ledermøte i desember. Saken vil også bli fulgt opp på møter med enhetslederne i de ulike avdelingene. Bydelen har nå tatt i bruk dokumentarkivet i Agresso. Dette vil gjøre det lettere å sjekke kontrollspor og kvitteringer.

Dokumentasjon av varemottakskontroll

Revisjonen har pekt på at kommentarfeltet i Agresso ikke alltid benyttes til å dokumentere varemottakskontroll. Saker en tatt opp på kurs for bestillere og på ledermøte. Fakturaer i Agresso vil heretter bli vurdert avvist dersom kommentarfeltet ikke er utfyllt.

Lønnsrapport for ledere

Revisjonen har bemerket at dokumentasjon av kontroll av lederlønnsrapporter ofte mangler.

På grunn av stor belastning ved innføring av nytt lønssystem, har lønnsseksjonen i 2012 ikke i tilstrekkelig grad fått fulgt opp med puring på manglende kontrollskjemaer. Bydelen vil i løpet av de nærmeste måneder for fullt ta i bruk kontrollfunksjonen i HR-systemet. Oppfølging av at kontrollene er utført vil da bli lettere.

Dokumentasjon av konverteringskontroller fra NLP til nytt lønssystem

Revisjonen har registrert at bydelen ikke har hatt noen egen kontroll av at lønnsdata er riktig konvertert fra NLP til det nye lønssystemet.

Bydelen fikk før konvertering oversendt konverteringslister som ble rettet i NLP. Disse er arkivert hos lønnsseksjonen.

HR prosjektet har konvertert fra NLP. Bydel Sagene har vært pilot og dokumentasjonen på denne konverteringen er ukjent for bydelen.

Bydel Sagene

Regnskap 2012

Omfatter kapittel 003 Bydel Sagene og Bydel Sagenes del av kapitlene 271 byomfattende barnehageopp-gaver og 480 handlingsplan Oslo indre øst.

A. Noter

Note 1: Regnskapsprinsipper, vurderingsregler

De grunnleggende regnskapsprinsipper som framgår av rundskriv 2012/29 er fulgt.

På grunn av overgang til nytt HR-system, er det vesentlige mangler når det gjelder bokføring av refusjon av sykepenger og fødselspenger. Av samme grunn er de aktuelle konti ikke tilfredsstillende avstemt. Bydelen har skjønnsmessig anordnet en betydelig inntekt på slike refusjoner.

Note 2: Vesentlige poster

Bydelens budsjett er vedtatt som netto driftsutgift per kostrafunksjon. Resultatregnskap per kostrafunksjon er vedlagt regnskapsredegjørelsen.

Note 3: Vesentlige transaksjoner

Ikke aktuell.

Note 4: Vesentlige forpliktelser

Ikke aktuell.

Note 5: Betingede utfall

Ikke aktuell.

Note 6: Anleggsmidler

Bydel Sagene har verken i 2012 eller tidligere år registrert anleggsmidler (varige driftsmidler) i budsjettregnskapet for kap 003. Nye investeringer er i 2012 registrert på kap. 271 byomfattende barnehager.

	Inventar, utstyr, innredninger Gruppe 2	Parkanlegg, fontener, lekeapparater Gruppe 4	sum
Anskaffelseskost 01.01	22 225 264,10	3 434 099,50	25 659 363,60
Årets tilgang	1 688 753,61	0	1 688 753,61
Årets avgang			
Anskaffelseskost 31.12			
Akk.avskrivninger 31.12.			
Netto akk. Og rev. Nedskrivninger			
Nedskr 31.12.			
Bokført verdi per 31.12.	23 914 017,71	3 434 099,50	27 348 117,21
Årets avskrivninger	1 077 130,58	128 773,92	1 205 904,50
Årets nedskrivninger			
Årets reverserte nedskrivninger			
Økonomisk levetid	10 år	40 år	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	

224 og 227 Utstyr, maskiner, transportmidler og fast eiendom

Utgifter ført i investeringsregnskapet, **art 000-389 + art 429:**

Faste eiendommer og anlegg:	
Utstyr, maskiner og transportmidler:	1 688 753,61
Sum utgifter som skal aktiveres:	1 688 753,61
Kapitalkonto viser aktiverte nyanskaffelser:	1 688 753,61
Differanse:	0
Som skyldes	

Nedskrivning av anleggsmidler

	Anleggsgruppe	Behov for nedskrivning vurdert (ja/nei)	Nedskrevet med (beløp)
Gruppe 1	EDB-utstyr, kontormaskiner	Ja	0
Gruppe 2	Anleggs-maskiner mv	Nei	
Gruppe 3	Brannbiler, tekniske anlegg	Ja	0
Gruppe 4	Boliger, skoler, veier	Nei	
Gruppe 5	Adm.bygg, sykehjem mv.	Nei	

Note 7 Investeringsoversikt som viser større pågående prosjekter knyttet til nybygg og anleggsinvesteringer

Note 8 Selvkostområder

Note 9 Pensjoner

Ikke aktuelle.

Note 10**Fordringer og gjeld internt i kommunen som ikke inngår i mellomregningsforholdet.**

Bydel Sagene				
Fordringer/gjeld mellom bykassens virksomheter eller mellom foretakene				
Virksomhet – navn:	31.12.2012		Eget	Motpartens
	Fordringer	Gjeld	Bilagsnummer	bilagsnummer
Sykehjemsetaten		5 728,23	11205711	11203470
Utdanningsetaten		87 106,50	11205777	11208477
Sykehjemsetaten		3 192,00	11206449	11203600
Sykehjemsetaten		100 880,00	11206481	11203621
Barne- og familieetaten		19 128,00	11206483	11201571
Velferdsetaten		17 124,00	11206488	90093448
Bydel Nordre Aker		9 210,00	11206540	11203954
Helseetaten		4 878,00	11206554	11202155
Helseetaten	1 355,00		11205710	11202102
Sykehjemsetaten	500 000,00		11205706	11203574
Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning	340 000,00		11205761	11201096
Utviklings- og kompetanseetaten		117 706,50	11206562	11201055
Velferdsetaten	180 409,19		11206481	11203565
Sum:	1 021 764,19	247 246,73		

Fordringer/gjeld mellom bykassens virksomheter og foretakene				
Virksomhet – navn:	31.12.2012		Eget	Motpartens
	Fordringer	Gjeld	Bilagsnummer	bilagsnummer
Omsorgsbygg KF		15 241,69	11206442	11202171
Omsorgsbygg KF	890 609,23		11206482	11200017
Sum:	890 609,23	15 241,69		

Note 11 Særskilte øremerkede midler

11.1. Bruk av overførte særskilte øremerkede midler fra 2011 til 2012:

Prosjekt nr	Prosjekt navn	Statlige, kommunale eller private midler	Vedtak	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik
20033010	Fattigdomsbekjemp. Drøbakgt. bomiljø	Kommunale	VST/kommdir 45/07	294 498	748037	0
20033015	Omsorg +	Kommunale	EST/kommdir 260210	700 000	0	700 000
20034016	Vedlikehold komm. bhg. 2008	Kommunale	BOU kommdir 61/07	40 750	43 967	0
178704	Oppgradering av lekeapp.og uteareal i bhg	Kommunale	KOU kommdir 6/2010	195 212	178 704	16 508
	Sum kommunale			1 230 460	970 708	716 508
30033008	Frisklivsentral	Statlige	Helsedirektoratet 03111	1 000 000	168213	831 787
30033026	Ny sjanse	Statlige	IMDI 070509	103 998	267 338	0
30033032	Partnerskapsmidler	Statlige	HEV 270607, 060608	60 538		60 538
30033038	Kompetanseheving demens	Statlige	Ullevål sykehus 2009	33 203	8321	24 882
30033037	Legemiddelassistert Rehab.(LAR)	Statlige	Fylkesmannen 071009	517 962	458 000	59 962
30033042	Psykolog i kommunen	Statlige	Helsedirektoratet 250511	368 900	518 353	0
30034713	Opplevelsestur kollektivet	Statlige	Barne- likestillings- og inkl. dep. 240611	68 720	102 570	0
30033044	Husbanken Boligsosial	Statlige	Husbanken 130111	100 000	0	100 000
30033043 og 30033032	Ferietilbud for familier i HOS	Statlige	Barne- likestillings- og inkl. dep. 240611	62 221	0	62 221
30034030	Kompetansemidler barnevern	Statlige		407137	0	407 137
30034013	Sammen for fysisk aktivitet	Statlige	HEV 220609	55 038	0	55 038
30034019	Jenter, gjeng og vold	Statlige	Rusmiddeletaten 080509	347 675	422 000	0
30034031	Styrking av skolehelsetjenesten	Statlige	Helsedirektoratet 220311	248 746	202 464	46 282
30033039	Kommunalt rusarbeid	Statlige	Fylkesmannen 111110	47 888	53 426	0
30034034	Leonardoprojektet	Statlige	SIH 010911	126 595	37 639	88 956
30034021	Språkstimulering i barnehager	Statlige	Fylkesmannen 140711 og 210711	157 347	85117	72 230
	Sum statlige			3 705 968	2 323 441	1 809 033
	Sum totalt			4 936 428	3 294 149	2 525 541

11.2. Bruk av overførte særskilte øremerkede midler fra 2012 til 2013:

Prosjekt nr	Prosjekt navn	Statlige, kommunale eller private midler	Vedtak	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik
20033010	Fattigdomsbekjemp. Drøbakgt. bomiljø	Kommunale	VST/kommdir 45/07	808 046	748 037	60 009
20033015	Omsorg +	Kommunale	EST/kommdir 260210	700 000	250 000	450 000
20033017	Norskopplæring i hjemmebaserte tjenester	Kommunale	EST/kommdir 050612	215 000	0	215 000
20033018	Yrkesrettete Norskopplæringstiltak - kvalifisering	Kommunale	EST/kommdir 030712	925 000	459 776	465 224
20033019	Dagaktivitetstilbud til demente	kommunale	EST/kommdir 050612	269 000	0	269 000
20034012	Norsk kurs for ansatte i barnehager	Kommunale	KO/ kommdir 071112	304 000	67 200	236 800
178704	Oppgradering av lekeapp.og uteareal i bhg	Kommunale	KOU kommdir 6/2010	195 212	178 704	16 508
	Sum kommunale			3 416 258	1 703 717	1 712 541
30033008	Frisklivsentral	Statlige	Helsedirektoratet 03111	1 000 000	168 214	831 786
30033026 og 30033027	Ny sjanse	Statlige	IMDI 070509	103 998	-64 357	168 355
30033032	Partnerskapsmidler	Statlige	HEV 270607, 060608	60 538	0	60 538
30033038	Kompetanseheving demens	Statlige	Ullevål sykehus 2009	33 203	8 321	24 882
30033037	Legemiddelassistert Rehab.(LAR)	Statlige	Fylkemannen 071009	54 005	-9 253	63 258
30033042	Psykolog i kommunen	Statlige	Helsedirektoratet 250511	580 497	518 354	62 143
30034713	Opplevelsestur kollektivet	Statlige	Barne- likestillings- og inkl. dep. 240611	150 000	102 570	47 430
30033044	Husbanken Boligsosial	Statlige	Husbanken 130111	100 000	0	100 000
30033043 og 30033032	Ferietilbud for familier i HOS	Statlige	Barne- likestillings- og inkl. dep. 240611	122 759	0	122 759
30034030	Kompetansemidler barnevern	Statlige	Fylkemannen 290311	804 137	601 912	202 225
30034013	Sammen for fysisk aktivitet	Statlige	HEV 220609	55 038	0	55 038
30034017	Forskning jentevold. DEP	Statlige	Politi og justisdep 270612	70 000	0	70 000
30034012	Sommerklubb Drøbakgata	Statlige	BLI-dep140612	256 000	188 000	68 000
30034019	Jenter, gjeng og vold	Statlige	Rusmiddelstaten 080509	605 000	422 000	183 000
30034031	Styrking av skolehelsetjenesten	Statlige	Helsedirektoratet 220311	358 000	202 000	156 000
30033039	Kommunalt rusarbeid	Statlige	Fylkesmannen 111110	60 858	52 268	8 590

30034034	Leonardoprojektet	Statlige	SIH 010911	126 595	37 639	88 956
30034036	Kompetanseheving barnehagesektoren	Statlige	Fylkesmannen 260612	147 157	0	147 157
30034021	Språkstimulering i barnehager	Statlige	Fylkesmannen 140711 og 210711	157 347	85 117	72 230
	Sum statlige			4 845 132	2 312 785	2 532 347
	Sum totalt			8 261 390	4 016 502	4 244 888

11.B.2 Kapitalregnskapet: Størrelsen på overføring av investeringsmidler fra 2012 til 2013.

Kap	Prosjekt	Navn	Reg.budsjett	Forbruk	Overføres
271	10504901	Barnehager – inventar og utstyr	2232000	1 688 753,61	543 246

Note 12: Kapitalkonto

Bydel Sagene	
Spesifikasjon av kapitalkonto	
	Tall i kroner og øre
Økning i formue (kreditposter i året)	Beløp
<i>IB - Saldo pr. 01.01.2012</i>	<i>-23 379 748,98</i>
Aktivering av fast eiendom og anlegg	
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	-1 688 753,61
Kjøp av aksjer og andeler	
Oppskrivning av aksjer og andeler	
Utlån	-1 637 542,39
Avdrag på eksterne lån	
Endring pensjonsmidler	
Endring arbeidsgiveravgift av pensjonsforpliktelse	
Estimatavvik pensjonsforpliktelser	
Sum pr. 31.12.12	-26 706 044,98
Redusert formue (debetposter i året)	Beløp
Salg av fast eiendom og anlegg	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	1 129 505,43
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	1 205 904,50
Salg av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler	
Avdrag på utlån (mottatte avdrag)	808 528,92
Avskrivning sosiale utlån	741 417,78

Avskrivning andre utlån	
Bruk av midler fra eksterne lån	
Endring pensjonsforpliktelser	
Endring arbeidsgiveravgift av pensjonsforpliktelse	
Estimatavvik pensjonsforpliktelser	
Finansiering av investeringsregnskapet	
UB - Saldo pr. 31.12.12	22 820 688,35
Sum pr. 31.12.12	26 706 044,98
Kontrollsum:	0,00

Note 13: Tap og avsetning til tap

	2012	2011
Det er utgiftsført avsetning til tap i balansen per 31.12.		
Utgiftsføringen har redusert balanseverdiene på:		
Balansekonti 21.310 avsetning tap fordringer	3 461 077,91	1 652 439,29
Balansekonti 21.375 avsetning tap husholdninger	2 506 187,00	2 210 187,00
Totale utgifter i årets driftsregnskap vedr. tap på krav:	3 850 668,71	2 391 844,00
Ligger i posten "overført til andre" og består av:		
Avsetning til tap sykerefusjoner	1 668 528,62	297 745,00
Avsetning til tap husholdninger	296 000,00	-135 000,00
Tap på refusjoner i økonomisk sosialhjelp	1 859 902,17	1 341 534,00
Avskrivning av endelig tapte fordringer i året	1 746 140,09	2 254 745,00
Innkomet tidligere avskrevne fordringer	0	-24 124,00

Note 14: Avstemming av balansen

Handling	Hovedreferanse	Ja Nei Ikke aktuelt	Ev. merknader
Dokumentasjon av balansen Foreligger det dokumentasjon av alle balanseposter med mindre de er ubetydelige?	BL § 11, 1. ledd	Ja	
Dokumentasjon av bankinnskudd, lånegjeld, kontanter og lignende Inneholder dokumentasjon av bankinnskudd og lånegjeld oppgaver fra finansinstitusjoner over mellomværende	BF § 6-2, 1. ledd BF § 6-2, 2. ledd	Ja	

Er kontantbeholdning opptelt ved årets slutt? Er opptelling dokumentert med hvem som har foretatt opptellingen og på hvilket tidspunkt?		Ja Ja	
Dokumentasjon av avsetninger, nedskrivninger mv. Omfatter dokumentasjon av poster som er verdsatt etter vurdering minst opplysninger om beregningsmetode og de forutsetninger som beregningen bygger på?	BF § 6-4	Ikke aktuelt	

Note 15: Kontroll av innberetningspliktige ytelser

På grunn av overgang til nytt lønns- og personalsystem har det ikke vært mulig få utført denne kontrollen som forutsatt.

Note 16 Justeringer av merverdiavgift og merverdiavgiftskompensasjon

	Merverdiavgiftsloven kap 9 Merverdiavgiftsforskriften kap 9	Kompensasjonsloven § 16 Kompensasjonsforskriften § 6
Dokumentasjon ved anskaffelse av kapitalvarer utarbeidet i.h.t. mvaf.§ 9.1.2		Nei
Dokumentasjon vedr. bruk av kapitalvarer utarbeidet i.h.t. mvaf.§ 9.1.3		Nei
Behov for justering vurdert		Nei
Justering foretatt i termin 6		Nei
Dokumentasjon av justeringen i.h.t mvaf. §§ 9.3.3 og 9.7.2 utarbeidet		Nei

B. Beregning av mer/mindreforbuk

Følger som eget vedlegg.

C. Diverse kontroller

3.1 Diverse kontroller

Rundskriv 23/2011 beskriver diverse kontroller. Kontrollene er gjennomført.

D. Driftsregnskapet

Driftsresultat for funksjonsområdene vises av følgende tabell, hele 1000 kr:

I	II	III	IV (II-III)	V	VI (IV-V)
Funksjons- område	Regulert budsjett	Forbruk	Avvik nominelt	Øremerkete midler	Avvik reelt
FO1	143 667	129 494	14 173	1 875	12 298
FO2A	311 577	318 147	-6 570	473	-7 043
FO2B	130 775	137 215	-6 440	938	-7 378
FO3	375 377	383 991	-8 614	959	-9 573
FO4	105 296	99 688	5 608		5 608
Kap 003	1 066 692	1 068 535	-1 843	4 245	-6 088

BYDELER**Beregning av fremføring av merforbruk eller mindreforbruk fra 2012 til 2013****Kapittel 003 Bydel Sagene**

Artsgruppe		Dok. 3	Justert budsjett	Regnskap	I hele kroner
					Avvik
		2012	2012	2012	
11	Netto driftsramme	911 204 000	994 150 000	999 503 928	-5 353 928
14	Nettoramme økonomisk sosialhjelp	77 708 000	72 541 000	69 030 698	3 510 302
Beregnet netto driftsresultat		988 912 000	1 066 691 000	1 068 534 626	-1 843 626
- Art 17280 – mva-komp. inv.					0
- Art 15701 – mva-komp. inv.					0
Beregnet netto driftsresultat eks. mva-komp inv.			1 066 691 000	1 068 534 626	-1 843 626
Korrigeringer:					
Særskilte øremerkede midler fordelt på:					
Statlige/kommunale/andre kilder			4 845 132	2 312 785	2 532 347
Rent kommunale			3 416 258	1 703 717	1 712 541
- Sum særskilt øremerkede midler			8 261 390	4 016 502	4 244 888
- Resultat fond					0
Korrigererte netto driftsutgifter					-6 088 514

Beregning av 4- og 5-prosentgrense:

Netto driftsramme artsgruppe 11 - Dok. 3: 911 204 000

- Budsjett særskilte øremerkede midler - Dok. 3:

Grunnlag	911 204 000	
Mindreforbruk	5%	45 560 000
Merforbruk	4 %	36 448 000
Avvik korrigererte netto driftsutgifter:		-6 088 000

Overføring til 2013:

	Besparelse:	0
(Avrundet nedover til nærmeste hele tusen kroner)	Overskridelse:	-6 088 000
	+ Besparelse særskilte øremerkede midler:	4 244 000
	Sum overføring 2013	-1 844 000

Dersom bydelen i medhold av økonomireglementet har omdisponert fra driftsbudsjettet til investeringsbudsjettet skal følgende tabell fylles ut:

Investeringsprosjekt (nummer og navn)	Budsjett 2012	Regnskap 2012

Balgrp4	Balgrp4(T)	Regnskap i år	Regnskap forrige år
222	Utlån	4 696 236,86	4 608 641,17
224	Utstyr, maskiner og transportmi	17 908 562,21	17 425 713,10
227	Faste eiendommer og anlegg	215 889,28	1 345 394,71
A	Anleggsmidler	22 820 688,35	23 379 748,98
210	Kasse, postgiro bankinnskudd	19 042 664,44	49 603 890,34
213	Kortsiktige fordringer	51 412 622,10	56 434 929,27
B	Omløpsmidler	70 455 286,54	106 038 819,61
1	Eiendeler	93 275 974,89	129 418 568,59
25990	Kapitalkonto	-22 820 688,35	-23 379 748,98
C	Egenkapital	-22 820 688,35	-23 379 748,98
232	Annen kortsiktig gjeld	-112 709 714,42	-102 098 046,38
233	Annen konsernintern kortsiktig g	42 254 427,88	-3 940 773,23
D	Gjeld	-70 455 286,54	-106 038 819,61
2	Egenkap. og gjeld	-93 275 974,89	-129 418 568,59
		0,00	0,00

Balgrp4	Balgrp4(T)	Regnskap i år	Regnskap forrige år
2227501	Sosiallån - felix	4 696 236,86	4 608 641,17
222	Utlån	4 696 236,86	4 608 641,17
2249904	Aktiva, inventar og utstyr, 10 år	23 914 017,71	22 225 264,10
2249913	Akk.avskr. inventar og utstyr, 10 år	-6 005 455,50	-4 799 551,00
224	Utstyr, maskiner og transportmidler	17 908 562,21	17 425 713,10
2279905	Aktiva, komm eiendommer og anlegg, 40 år	3 434 099,50	3 434 099,50
2279925	Akk.avskr., komm. eiendommer og anlegg, 40 år	-3 218 210,22	-2 088 704,79
227	Faste eiendommer og anlegg	215 889,28	1 345 394,71
A	Anleggsmidler	22 820 688,35	23 379 748,98
2100001	Kontantkasser	190 992,00	195 500,00
2102001	DNB Utbetaling 1315.01.00253	11 101 950,33	42 871 666,77
2102002	DNB Innbetaling 1315.01.00318	5 169 461,83	0,00
2102003	DNB Bank 1315.01.00261	2 523 742,03	5 762 662,84
2102005	DNB Bank 1315.01.00288	8 480,84	24 780,04
2102006	DNB Bank 1315.01.00296	48 037,41	749 280,69
210	Kasse, postgiro bankinnskudd	19 042 664,44	49 603 890,34
2131002	Refusjonskrav staten - sosialkontor	696 730,38	667 530,95
2131003	Refusjonskrav overfor staten - bydel	35 914 481,00	23 239 903,00
2131010	Avsetning tap på fordringer Staten	-3 461 077,91	-1 652 549,29
2131091	Kundereskontro (NAV) (HR)	10 078 164,61	9 557 097,62
2131092	Reskontro feriepenger (NAV) (HR)	-649 005,00	-446 557,83
2131410	Krav til kemneren - korrigert skattetrekk HR	319 591,06	299 530,06
2131420	Krav på fylkesskattekontoret- mva-kompensasjon	4 750 515,00	2 784 576,52
2135005	Fordringer overfor kommuner og fylkeskommuner	1 912 373,42	127 732,39
2137011	Fordringer private foretak	1 075 587,69	802 720,40
2137501	Fordringer husholdninger	3 116 830,03	7 652 064,70
2137504	Fordringer GERICA	1 104 381,25	1 155 182,24
2137505	Fordringer SATS	225 586,78	-4 481,61
2137510	Avsetning til tap husholdninger	-2 506 187,00	-2 210 187,00
2137519	Fordringer SATS (SFO)	213 532,76	219 807,76
2137520	Fordringer Felix	156 679,86	156 180,51
2137595	Reiseforskudd (HR)	-42 560,00	37 022,09
2137598	Forskudd lønn (HR)	120 617,33	40 473,00
2137599	Negativ netto (HR)	209 070,20	2 678,69
2139901	Uidentifiserte innbetalinger	-4 056,68	0,00
2139905	Hjelpekonto kreditnota	-177,38	142 403,61
2139911	Fordringer til langtidsovervåking - kredit	-241 921,43	-282 211,18
2139912	Fordringer til langtidsovervåking	241 921,43	282 211,18
2139970	Transitoriske memoriaposter I	2 678 423,44	11 841 341,89
2139980	Periodisering (Transitoriske memoriaposter I)	1 350 807,57	3 701 754,35
2139988	Interimskonto refusjon sykepenger (HR)	-5 475 439,14	-1 728 377,60
2139999	Hjelpekonto for overføring av feriepengeavsetninge	-372 247,17	49 082,82
213	Kortsiktige fordringer	51 412 622,10	56 434 929,27
B	Omløpsmidler	70 455 286,54	106 038 819,61
1	Eiendeler	93 275 974,89	129 418 568,59
2599001	Kapitalkonto	-4 696 236,86	-4 608 641,17
2599923	Kapitalkonto, inventar og utstyr 20år	-17 908 562,21	-17 425 713,10
2599945	Kapitalkonto, komm. eiendommer og anlegg 40 år	-215 889,28	-1 345 394,71
25990	Kapitalkonto	-22 820 688,35	-23 379 748,98
C	Egenkapital	-22 820 688,35	-23 379 748,98
2325001	Annen kortsiktig gjeld overfor kommuneforvaltninge	-380 194,92	-51 881,00
2326302	Avsetning arbeidsgivers andel SPK (HR)	-1 919,88	0,00
2327001	Leverandørgjeld norske foretak	-13 684 227,26	-13 903 815,60
2327502	Leverandører tilskuddsberettigede	-2 500,00	-10 886,00

Balgrp4	Balgrp4(T)	Regnskap i år	Regnskap forrige år
2327513	Gjeld kontantkasse	-81 944,99	-110 768,15
2329001	Leverandørgjeld utenlandske foretak	-13 381,07	-1 505,92
2329904	Observasjonskonto-sagene	-39 590,52	165 741,16
2329906	Interimskonto inntekter - sosialkontor	-241 182,00	-194 119,00
2329916	Observasjonskonto - bydel	-416 777,38	-65 896,50
2329951	Avdragsfordring Felix	-156 679,86	-156 180,51
2381476	Arbeidsgiveravgift egenandel uførepensjon	-53 580,00	0,00
2381480	Arb.g.avg. av pål. feriep. 2012	-6 831 757,29	0,00
2381481	Arb.g.avg. av pål. feriep. 2011	0,00	-6 142 930,14
2381491	Forskuddstrekk (HR)	-20 721 420,12	-18 140 435,00
2381492	Påleggstrekk (HR)	-44 118,21	-42 517,00
2381493	Avsetning arbeidsgiveravgift (HR)	-11 766 763,44	-9 872 196,92
2387580	Påløpte feriepenger 2012	-48 402 875,01	0,00
2387581	Påløpte feriepenger 2011	0,00	-43 568 117,42
2387590	Trekk fagforening/interessekontor (HR)	1 811,10	0,00
2387596	Påløpte lønnsutgifter pr. 31.12	-4 503 355,50	-4 971 277,39
2387598	Innbetalt trekk	0,00	123,23
2387599	Innbetalt lønn NLP	-586 212,77	-871 638,28
2389980	Transitoriske memoriaposter II	-4 767 864,01	-4 167 645,94
2389982	Inkassotrekk (HR)	-15 181,29	7 900,00
232	Annen kortsiktig gjeld	-112 709 714,42	-102 098 046,38
2335085	Mellomværende med bykassen	42 254 427,88	0,00
2375085	Mellomværende med Bykassen (gyldig 01.10.02)	0,00	-3 940 773,23
233	Annen konsernintern kortsiktig gjeld	42 254 427,88	-3 940 773,23
D	Gjeld	-70 455 286,54	-106 038 819,61
2	Egenkap. og gjeld	-93 275 974,89	-129 418 568,59
		0,00	0,00

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
2300	Bygningsmessig vedlikehold	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	0,00	300 000,00	0,00	0,00
U	UTGIFT	0,00	300 000,00	0,00	0,00
9701	Overføringer fra driftsregnskapet, mva-komp.	0,00	-60 000,00	0,00	0,00
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	0,00	-60 000,00	0,00	0,00
I	INNTEKT	0,00	-60 000,00	0,00	0,00
003	003 Bydel Sagene (3) (B)	0,00	240 000,00	0,00	0,00
1000	Forbruksmaterieil, kontorrekvisita	0,00	0,00	0,00	136 213,37
1040	Annet kontormaterieil	0,00	0,00	0,00	487,20
1210	Annet forbruksmaterieil, forbruksvarer	318 050,72	0,00	0,00	4 476,80
2000	Kontorinventar, kontorutstyr, mediautstyr	0,00	0,00	0,00	181 724,00
2050	PC, printere mv.	160 925,80	0,00	0,00	66 121,41
2080	Annet inventar og utstyr	1 201 618,09	2 750 000,00	0,00	8 863 577,57
2300	Bygningsmessig vedlikehold	0,00	1 169 000,00	0,00	0,00
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	1 680 594,61	3 919 000,00	0,00	9 252 600,35
4290	Moms generell kompensasjonsordning	8 159,00	195 000,00	0,00	806 251,66
4	4 Overføringsutgifter	8 159,00	195 000,00	0,00	806 251,66
U	UTGIFT	1 688 753,61	4 114 000,00	0,00	10 058 852,01
9701	Overføringer fra driftsregnskapet, mva-komp.	-8 159,00	-1 882 000,00	0,00	-806 251,66
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-8 159,00	-1 882 000,00	0,00	-806 251,66
I	INNTEKT	-8 159,00	-1 882 000,00	0,00	-806 251,66
271	271 Byomfattende barnehageoppgaver (KOU)	1 680 594,61	2 232 000,00	0,00	9 252 600,35
0	Investering	1 680 594,61	2 472 000,00	0,00	9 252 600,35

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
0100	Lønn i faste stillinger	356 459 213,08	333 881 235,33	319 792 765,86	307 834 051,76
0120	Lønn i faste stillinger	7 787,50	0,00	0,00	0,00
0130	Lørdags-/søndags- og helligdagstillegg	4 968 319,90	6 372 115,00	6 372 114,72	5 027 735,45
0140	Kvelds- og nattillegg	6 955 896,19	6 502 817,00	6 502 817,00	7 013 055,73
0150	Andre avtalefestede tillegg	1 258 759,27	513 527,00	513 527,83	532 105,00
0160	Lønn i faste stillinger, avgiftsfr	34 992,09	0,00	0,00	0,00
0170	Pålopte feriep. av lønn artene 010-015	45 384 065,16	43 634 449,27	42 785 182,41	39 340 484,16
0172	Endring av pålopte feriep. etter oppjenningsårets u	-8 594,90	0,00	0,00	-35 187,73
0180	Refusjon fast lønn inkl. feriepenger	-4 673 315,51	-14 890 567,00	1 881 433,06	-4 804 505,27
0189	Lønnstrekk hjemme-PC	0,00	0,00	0,00	-6 450,00
0191	Korrigering av lønn tidligere år (korrigeret lønnso	-36 699,24	0,00	0,00	40 677,18
0200	Vikarlønn for sykefravær, tillitsvern, svangerskap	16 926 618,03	6 251 986,00	6 251 985,92	22 829 002,24
0210	Vikarlønn for sykefravær, tillitsvern, svangerskap	319 490,39	400 000,00	400 000,00	2 587 787,99
0220	Vikarlønn for ansatte som har permisjon m/lønn	199 737,85	0,00	0,00	0,00
0240	Annen vikarlønn	1 459 646,46	0,00	0,00	0,00
0250	Annen vikarlønn	669 030,10	0,00	0,00	0,00
0270	Pålopte feriepenger av artene 020-025	2 381 173,88	690 838,00	690 838,31	3 069 817,94
0280	Refusjon vikarlønn inkl. feriepenger	-29 250,00	0,00	0,00	0,00
0300	Lønn til midlertidige stillinger og ansatte utover	6 481 171,38	13 708 115,87	10 989 387,83	10 783 233,86
0310	Lønn til midlertidige stillinger og ansatte utover	20 353,57	30 000,00	30 000,00	183 655,92
0350	Annen ekstrarhjelp	1 145 276,58	2 032 000,00	1 231 999,88	6 010 766,85
0370	Pålopte feriepenger av artene 030-035	916 379,00	837 614,00	837 613,33	2 054 144,48
0380	Refusjon ekstrarhjelp inkl. feriepenger	0,00	0,00	0,00	160 421,00
0400	Overtid	3 440 410,93	1 424 443,00	1 384 443,00	3 681 783,23
0470	Pålopte feriepenger av artene 040-045	422 115,96	166 134,00	166 133,16	451 923,14
0540	Avgiftspliktige ytelser eldre	1 119 830,85	1 250 000,00	1 250 000,00	406 622,47
0570	Avgiftspliktige ytelser barn/ungdom	3 323 876,55	2 865 000,00	2 865 000,00	2 961 310,69
0610	Avgiftspliktige ytelser barnevern	17 831 903,65	17 244 000,00	17 244 000,00	17 094 361,51
0620	Andre avgiftspliktige ytelser	1 679 658,35	1 658 374,00	1 608 374,00	2 220 906,40
0630	Andre avgiftspliktige ytelser	34 253,26	1 427 175,00	1 427 175,00	673 999,49
0640	Andre avgiftspliktige ytelser	826 222,71	0,00	0,00	0,00
0650	Andre avgiftspliktige ytelser	135,48	0,00	0,00	0,00
0670	Pålopte feriepenger av artene 050-066	120 821,35	270 565,08	270 565,08	115 388,93

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
0690	Påløpt annen lønn mv. pr. 31.12 inkl. feriepenger	-410 097,89	0,00	0,00	0,00
0820	Godtgjørelse til folkevalgte i politiske råd og ut	9 080,00	800 000,00	800 000,00	743 310,00
0840	Møtegodtgjørelse	1 144 272,00	0,00	0,00	0,00
0890	Påløpt godtgjørelse folkevalgte pr. 31.12 inkl. fer	29 083 191,68	25 663 000,00	25 663 000,00	26 839 399,36
0900	Pensjonsinnskudd Oslo Pensjonsforsikring AS	73 578 867,53	66 758 450,36	65 458 600,89	54 498 254,54
0905	Pensjonsinnskudd andre pensjonskasser	1 919,88	0,00	0,00	0,00
0920	Kollektive ulykkes- og gruppelevsfor sikringer	1 188 841,14	0,00	0,00	1 077 654,86
0930	Førtidspensjoner	5 759 012,00	5 460 731,00	5 460 731,00	5 800 622,75
0990	Arbeidsgiveravgift av lønn mv.	60 452 250,97	56 803 620,82	55 806 005,89	55 407 937,77
0991	Arbeidsgiveravgift av pensjonsinnskudd	10 501 357,19	9 408 143,99	9 229 662,73	7 684 138,59
0995	Refusjon arb.g.avg. av sykepenger mv	-487 142,08	0,00	0,00	-3 739 947,96
0996	Refusjon av arbeidsgiveravgift	3 058,56	0,00	0,00	-11 420,36
0997	Påløpt arbeidsgiveravgift pr. 31.12.xx	-57 824,00	0,00	0,00	0,00
0998	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	6 936 980,42	6 425 566,66	6 309 796,86	6 344 342,14
0	0 Lønn og sosiale utgifter	657 343 047,27	597 589 334,30	593 223 153,77	584 871 384,11
1000	Forbruksmateriell, kontorrekvisita	829 502,50	18 002 361,48	1 065 361,49	1 083 167,25
1010	Papir til kopimaskiner og skrivere (utenfor servic	12 099,75	141 602,81	141 602,81	27 559,01
1030	Abonnementer på aviser og fagtidsskrifter og kjøp	127 877,99	469 154,35	469 154,35	239 920,99
1040	Annet kontormateriell	113 771,96	162 274,89	162 274,89	111 973,73
1050	Undervisningsmaterieill	106 595,71	40 813,17	40 813,17	170 491,36
1070	Materialer til sløyd, håndarbeid og matlagning	45 318,42	1 524,00	1 524,00	36 009,55
1080	Bøker til skolebiblioteket	2 358,40	0,00	0,00	7 966,50
1090	Annet skolematerieill	5 375,58	0,00	0,00	3 636,43
1100	Medisinsk forbruksmaterieill	775 543,95	558 829,13	558 829,13	638 534,42
1110	Medisinsk forbruksmaterieill	27 623,73	20 000,00	20 000,00	20 679,64
1140	Medikamenter	336 588,65	200 000,00	200 000,00	333 756,92
1150	Beverting i kommunal regi, ved møter/utvalg/ orga	320 181,50	85 319,54	85 319,54	310 693,03
1160	Kioskvarer/drikkevarer/vann	190 354,36	148 668,00	148 668,00	249 779,64
1170	Storkjøkkenvirksomhet og innkjøp av mat for hjemkj	573 460,99	805 000,00	805 000,00	706 635,14
1190	Andre matvarer	3 727 542,10	1 544 780,00	1 544 780,00	3 584 136,01
1200	Velferdstiltak ansatte og brukere	1 367 321,67	1 460 994,07	1 460 994,07	1 532 516,26
1210	Annet forbruksmaterieill, forbruksvarer	1 488 522,89	15 014 479,62	15 704 479,62	1 212 875,13
1220	Annet forbruksmaterieill, forbruksvarer	0,00	0,00	0,00	2 196,00

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
1230	Tekstiler, madrasser mv. i kommunal pleie og omsor	23 340,64	25 000,00	25 000,00	27 524,00
1250	Rengjøringsmateriell til forbruk (såpe, vaskemidl	1 696 462,14	77 160,00	77 160,00	1 330 769,52
1260	Utgiftsdekning til egne ansatte som ikke er oppgav	543 860,62	570 862,00	570 862,00	519 955,72
1270	Utgiftsdekning til eksterne som ikke er oppgavepl.	219 825,59	174 704,00	174 704,00	401 591,63
1290	Andre tjenester	3 025 876,41	3 321 284,12	5 116 284,09	1 426 558,03
1299	Morarenter	24 389,01	2 000,00	2 000,00	33 496,31
1300	Postforsendelser, frankeringsutgifter, frimerker	589 449,88	732 328,95	732 328,95	560 205,02
1310	Abonnementsavgift telefon og telefax	135 330,48	52 769,05	52 769,05	186 180,21
1320	Samtaleavgift telefon og telefax	390 977,90	432 236,21	432 236,21	315 687,80
1330	Abonnementsavgift mobiltelefon og personsøker	143 555,26	16 865,48	16 865,48	73 065,86
1340	Samtaleavgift mobiltelefon	331 697,06	157 788,33	157 788,33	177 453,34
1350	Bankgebyrer, bankavtaler	150 643,96	279 884,00	279 883,97	303 578,42
1370	Datakommunikasjon, linjeleie, sambandsleie, etable	65 065,16	46 931,58	46 931,58	68 276,21
1400	Stillingsannonser	86 123,68	138 078,58	138 078,58	94 216,00
1410	Andre typer annonser	180 285,69	30 000,00	30 000,00	192 519,66
1430	Informasjonsutgifter	21 934,79	387 000,00	387 000,00	135 008,79
1440	Trykking, kopiering	125 683,40	90 081,16	90 081,16	85 876,80
1450	Reklameutgifter	18 475,84	0,00	0,00	0,00
1470	Representasjon og gaver ved representasjon	6 247,35	0,00	0,00	9 608,40
1480	Annet vedr. annonse, reklame, informasjon	106 614,12	0,00	0,00	103 599,80
1500	Utgifter til foreleser/kursholder	263 477,09	15 240,00	15 240,00	158 030,72
1520	Oppplærings tiltak for ansatte	801 236,55	1 673 556,87	1 154 556,87	1 094 789,42
1530	Oppplærings tiltak for ansatte	0,00	100 000,00	100 000,00	82,43
1540	Kursavgifter	423 787,76	18 000,00	18 000,00	381 590,12
1560	Annet vedr. opplæring, kurs	871 459,14	528 073,80	528 073,80	573 924,52
1600	Avgiftspliktig bilgodtgjørelse (Oslo-tillegg)	10 990,08	1 006,00	1 006,00	1 112,68
1610	Avgiftsfri bilgodtgjørelse	529 135,63	581 244,33	581 244,33	574 058,99
1630	Kostgodtgjørelse/diett	123 105,00	38 000,00	38 000,00	77 697,00
1640	Andre oppgavepliktige ytelser for reiser, diett, b	43 244,80	67 000,00	67 000,00	86 296,34
1650	Avgiftspliktige godtgjørelser (telefon-/verktøy-/fr	1 065 854,77	387 536,98	387 536,98	1 306 950,50
1670	Stipendier som ikke er trekkpliktige	102 870,00	0,00	0,00	158 550,00
1680	Konsulentonorar som er oppgavepliktig	102 300,00	489 776,00	489 776,00	429 806,25
1690	Avgiftsfrie godtgjørelser for øvrig	5 117 539,30	5 165 288,48	5 165 288,48	5 196 662,99

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklasse	Artklasse(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
1700	Drivstoff egne transportmidler	120 558,15	87 630,00	87 630,00	111 123,34
1710	Andre driftsutgifter egne transportmidler (årsavg)	108 783,09	83 504,00	83 504,00	77 938,19
1711	Årsavgifter egne transportmidler	40 852,00	25 603,20	25 603,20	43 119,70
1712	Forsikringer egne transportmidler	51 142,00	20 320,00	20 320,00	46 491,00
1720	Vedlikehold/service av transportmidler	146 048,20	214 119,71	214 119,71	209 759,54
1740	Transport av eldre/funksjonshemmede/dagpasienter	11 051 164,91	9 800 000,00	9 800 000,00	10 484 237,60
1760	Drosjeutgifter	1 138 074,40	528 068,77	528 068,81	1 305 425,90
1770	Annen korttidsleie av transportmidler	283 232,24	120 360,00	120 360,00	648 460,80
1780	Annet vedr transport/drift av egne transportmidler	18 696,98	0,00	0,00	54 476,50
1800	Strøm/elektrisk kraft - nettleie	2 494 035,12	2 563 052,00	2 563 046,68	2 863 796,59
1810	Strøm/elektrisk kraft - kraftleveranse	1 383 219,03	3 205 537,00	3 205 534,55	1 810 606,79
1820	Olje, parafin, ved til oppvarming	113 115,31	72 000,00	72 000,00	49 961,07
1840	Annet vedr. energi	1 558 541,63	1 622 165,00	1 622 163,72	1 627 707,70
1851	Yrkesskadeforsikring	1 891 682,86	3 076 624,00	3 076 620,73	1 958 129,14
1860	Forsikringer	-167 867,00	25 400,00	25 400,00	19 088,99
1880	Forsikringer	3 384,00	20 320,00	20 320,00	9 856,00
1890	Alarmsystemer/vakthold/vektertjeneste	2 273 482,64	2 211 498,00	2 211 498,00	2 498 108,28
1900	Husleie for eiendommer i tjenesteytingen	21 840 017,12	23 601 381,33	23 601 381,33	15 594 949,86
1920	Leie av grunn/ubebygde eiendommer	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1940	Annet vedr. husleie, leie av lokaler og grunn	2 900 001,89	293 760,00	233 760,00	-1 137 349,21
1950	Eiendomsavgifter, Byggesaksgebyr	0,00	0,00	0,00	5 200,00
1960	Kommunale eiendomsgebyr (vannavgift, kloakkavgift,	507 735,20	344 000,00	344 000,00	354 654,30
1980	Lisenser/Lisenser på dataprogrammer	596 161,67	729 840,00	729 840,00	608 146,31
1990	Annet vedr. avgifter, gebyrer, lisenser mv. (borts	38 287,00	20 320,00	20 320,00	11 802,84
2000	Kontorinventar, kontorutstyr, mediautstyr	903 191,49	448 828,00	448 828,00	609 091,79
2010	Verktøy, instrumenter, redskaper	12 298,16	17 948,23	17 948,23	18 816,80
2040	Innkjøp av kunst, museumssamling, utsmykking	0,00	0,00	0,00	6 300,00
2050	PC, printere mv.	523 049,31	324 312,00	324 312,00	634 473,87
2060	Programvare	33 296,98	0,00	0,00	51 600,00
2070	Trygghetsalarmer	-646,98	0,00	0,00	0,00
2080	Annet inventar og utstyr	1 551 714,50	2 292 786,97	2 327 786,97	1 044 762,87
2090	Medisinsk utstyr og inventar	34 588,60	0,00	0,00	105 951,30
2160	Leie/leasing av transportmidler	3 638,40	2 032,00	2 032,00	90 546,40

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
2210	Leie/leasing av kontormaskiner	62 644,16	69 223,60	69 223,60	36 385,49
2220	Kjøp av datamaskiner	0,00	300 787,88	300 787,88	0,00
2230	Leie/leasing av datamaskiner	0,00	0,00	0,00	3 330,50
2250	Leie/leasing av anleggsmaskiner	3 228,32	0,00	0,00	0,00
2270	Leie/leasing av andre maskiner	32 442,91	10 160,00	10 160,00	55 393,53
2300	Bygningsmessig vedlikehold	901 509,13	410 736,00	410 736,00	836 299,05
2310	Byggetjenester	32 044,00	0,00	0,00	62 458,54
2320	VVS-arbeider	173 075,45	20 000,00	20 000,00	253 582,21
2330	Elektriske anlegg	145 259,79	20 080,00	20 080,00	441 166,43
2340	Utendørsarbeider	924 244,43	110 000,00	110 000,00	271 898,87
2360	Vedlikehold av utstyr	237 767,23	12 099,77	12 099,77	367 534,37
2380	Annet vedlikehold, byggetjenester	683 100,28	650 000,00	50 000,00	47 222,20
2400	Kontormaskiner	20 784,18	0,00	0,00	78 891,18
2410	Teknisk infrastruktur, IT	6 893,70	0,00	0,00	5 187,30
2420	Service-/vedlikeholdsavtaler IT	87 680,33	101 600,00	101 600,00	118 638,60
2430	Driftsavtaler med datasentraler	7 626,00	12 000,00	12 000,00	11 162,00
2440	Andre service-/driftsavtaler	212 221,03	70 080,00	70 080,00	180 641,01
2450	Andre service-/driftsavtaler	164 631,83	50 800,00	50 800,00	323 495,20
2460	Andre reparasjoner	168 212,30	36 430,00	36 430,00	150 193,13
2500	Bygningsmessig vedlikehold	124 320,31	0,00	0,00	148 955,19
2510	Bygningsmessig vedlikehold	14 776,80	0,00	0,00	1 733,00
2520	VVS-arbeider	1 650,00	1 500,00	1 500,00	11 389,00
2530	Elektriske anlegg	3 477,60	0,00	0,00	12 775,07
2540	Utendørsarbeider	43 820,52	0,00	0,00	1 954,50
2560	Vedlikehold av utstyr, maskiner, inventar	59 562,09	7 747,00	7 747,00	71 881,51
2580	Annet vedlikehold, byggetjenester	150 960,82	403 200,00	403 200,00	210 807,51
2600	Rengjøring av kommunale bygg	7 329 042,66	7 414 654,94	7 414 654,94	6 566 232,16
2620	Vask av tekstiler i kommunal regi	0,00	0,00	0,00	1 797,60
2640	Leievask, tekstiler	49 032,17	30 000,00	30 000,00	56 398,64
2670	Annet vedr. renhold, vaskeritjenester	487 016,53	184 112,00	184 112,00	491 086,50
2700	Konsulenttjenester prosjektering	195 934,20	0,00	0,00	3 076,00
2710	Konsulenttjenester byggeledelse mv.	47 800,00	0,00	0,00	0,00
2720	Juridisk bistand	181 473,60	118 257,00	118 257,00	187 913,50

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
2730	Konsulent tjenester innen kvalitet og kontroll	16 000,00	0,00	0,00	43 716,80
2750	Innleid arbeidskraft - øvrige funksjoner	800 384,94	0,00	0,00	413 301,88
2760	Konsulent bistand - IT	3 897,22	30 480,00	30 480,00	11 200,00
2780	Konsulent bistand - HMS	63 641,87	10 000,00	10 000,00	178 835,00
2790	Andre konsulent tjenester	589 112,20	160 960,00	160 960,00	448 556,50
2900	Kjøp av plasser for eldre	162 426 000,67	157 985 000,00	157 985 000,00	171 846 224,79
2910	Fordelte utgifter UKE	11 258 299,93	11 656 100,00	11 656 099,44	10 456 213,68
2920	Kjøp av andre plasser barn/ungdom	11 835 832,28	13 880 120,00	13 880 120,00	7 195 377,73
2930	Andre internkjøp	7 911 537,08	8 500 000,00	8 500 000,00	7 744 733,00
2940	Andre internkjøp	2 522 257,25	2 458 877,64	2 458 877,78	2 420 451,09
2970	Kjøp internt i virksomheten	208 204,34	362 000,00	362 000,00	945 681,00
2980	Kjøp av plasser fra BFE	17 565 196,00	0,00	0,00	11 319 660,00
2990	Kjøp av plasser for eldre	50 930,00	0,00	0,00	65 140,41
2991	Kjøp av barnehageplasser	15 346,00	0,00	0,00	0,00
2992	Kjøp av andre plasser barn/ungdom	747 370,00	1 744 000,00	1 744 000,00	983 800,00
2994	Andre kjøp fra andre bydel	9 507 171,30	8 488 575,00	8 488 575,00	9 461 543,95
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	316 915 771,60	321 316 488,03	305 720 475,27	302 720 900,37
3020	Kjøp av tjenester fra staten/statlige institusjoner	109 850,12	21 278 170,00	23 363 358,00	17 997 455,27
3510	Driftsavtaler med kommuner/kommunale institusjoner	0,00	0,00	0,00	1 455 239,50
3550	Kjøp av tjenester fra kommuner/ kommunale institus	4 320,18	100 000,00	100 000,00	1 454 938,66
3710	Ordinære driftskudd til private	0,00	0,00	0,00	-15 271,27
3711	Oppgavepliktige driftskudd til fysiot. NLP	3 174 936,01	3 792 801,38	3 792 801,38	3 202 301,54
3720	Ordinære driftskudd til private	62 019 506,00	58 555 521,33	58 413 521,33	55 412 002,50
3730	Ekstraordinære driftskudd til private	2 050 970,00	2 116 896,00	2 196 896,00	1 736 684,00
3740	Kommunal finansiering av boliger/ institusjoner, m	27 766 825,71	25 752 092,00	25 752 092,00	26 563 869,02
3770	Barnevern	0,00	0,00	0,00	363,03
3780	Kjøp av tjenester fra private	20 606 184,97	50 000,00	50 000,00	39 600,00
3790	Andre kjøp fra private	40 999 154,57	43 853 887,06	34 858 887,06	44 237 445,63
3810	Kjøp av tjenester fra kommunale foretak	64 773 809,75	65 381 493,40	64 261 493,40	54 682 722,17
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	221 505 557,31	220 880 861,17	212 789 049,17	206 767 350,05
4050	Andre overføringer til staten	-128 503,91	450 000,00	450 000,00	462 803,00
4290	Moms generell kompensasjonsordning	16 403 016,13	0,00	0,00	13 824 912,62
4701	Basisbeløp	24 059 500,15	24 580 000,00	0,00	26 640 117,23

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
4702	Husleie/strøm	42 493 796,97	51 961 000,00	0,00	46 430 904,60
4703	Hospitsutgifter	703 916,00	0,00	0,00	1 878 949,18
4704	Boligetablering	2 706 200,20	0,00	0,00	2 463 541,45
4705	Renter boliglån bidrag	115 437,92	0,00	0,00	148 821,87
4706	Annen hjelp til livsopphold	2 102 811,45	0,00	0,00	2 215 095,73
4707	Hjelp til andre formål	4 795 016,78	5 000 000,00	0,00	4 886 719,41
4709	Lån omgjort til bidrag	40 950,00	0,00	0,00	51 746,53
4711	Ettervern/hjelpetiltak til ungdom over 18 år	3 592 343,82	5 304 096,00	5 304 096,00	3 966 363,25
4712	Forebyggende barneverntiltak (klientrettet)	1 434 854,00	2 724 704,00	2 724 704,00	2 025 502,47
4714	Institusjonstillegg	673 353,46	438 760,00	438 760,00	860 021,83
4715	Fosterhjemstillegg	2 079 178,30	2 132 000,00	2 132 000,00	2 000 326,62
4716	Diverse økonomisk stønad barn og foreldre	3 083 702,09	2 566 568,00	2 566 568,00	2 349 580,53
4730	Tap på fordringer	3 414 668,71	0,00	0,00	2 786 843,85
4740	Nedskrivning av fordringer	436 000,00	0,00	0,00	-395 000,00
4780	Viderefremdling av statsliskudd	0,00	0,00	0,00	1 352 370,00
4790	Andre overføringer til private	178 000,00	0,00	0,00	320 000,00
4	4 Overføringsutgifter	108 184 242,07	95 157 128,00	13 616 128,00	114 269 620,17
5020	Renteutgifter	48,61	0,00	0,00	0,00
5041	Disagio	0,00	0,00	0,00	24,58
5201	Basisbeløp lån	0,00	0,00	86 708 000,00	0,00
5202	Husleie, strøm mv lån	414 813,70	0,00	0,00	726 647,90
5205	Avdrag/renter boliglån, lån	43 813,00	0,00	0,00	0,00
5207	Hjelp til andre formål, lån	16 000,00	0,00	0,00	69 518,06
5208	Omgjøring sosiallån, lån	-40 950,00	0,00	0,00	-51 746,53
5209	Dep. Garanti	704 118,00	0,00	0,00	1 136 850,00
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	1 137 843,31	0,00	86 708 000,00	1 881 294,01
U	UTGIFT	1 305 086 461,56	1 234 943 811,51	1 212 056 806,21	1 210 510 548,71
6000	Brukerbetaling for ordinære kommunale tjenester	-75 157 662,96	-71 273 930,00	-75 073 930,00	-71 067 182,62
6010	Brukerbetaling for kommunale tjenester	-1 353 534,74	-999 089,00	-999 089,00	-1 200 014,00
6020	Brukerbetaling for kommunale tjenester	-710 943,00	-600 000,00	0,00	-428 919,00
6050	Brukerbetaling for kommunale tjenester	-1 658 912,00	-1 600 000,00	-1 600 000,00	-1 565 986,00
6060	Brukerbetaling for kommunale tjenester	-2 500,00	0,00	0,00	-17 170,00
6200	Annet salg av varer, tjenester, gebyrer mv. uten a	-1 150 671,97	-565 134,00	-565 134,00	-1 298 416,25

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
6210	Ordrearbeid avg.fritt	15 900,00	0,00	0,00	-440,00
6220	Annet salg av varer, tjenester, gebyrer ol. uten a	-538 536,18	-40 000,00	0,00	-117 774,74
6230	Annet salg av varer, tjenester, gebyrer ol. uten a	-83 734,50	-84 296,00	-84 295,68	-85 169,00
6240	Til disp. for etatene/bedriftene/bydelene	-29 872,00	0,00	0,00	922,82
6300	Husleinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-8 202 835,38	-2 750 000,00	-2 750 000,00	-3 245 074,00
6310	Husleinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-15 795 655,76	-15 585 167,07	-15 585 167,07	-9 526 178,30
6320	Husleinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-200,00	0,00	0,00	-1 200,00
6	6 Salgsinntekter	-104 669 158,49	-93 497 616,07	-96 657 615,75	-88 552 601,09
7000	Forskutterte/refunderte trygdeytelser	-38 093 296,50	-33 482 000,00	-29 348 000,00	-33 127 429,16
7020	Refusjoner tilknyttet lønn/arbeidskraft	0,00	0,00	0,00	-1 635,00
7060	Refusjoner vedrørende barn/lunge ekskl. skole	-1 027 318,74	0,00	0,00	-4 712 354,21
7070	Tilskudd språkopplæring	0,00	38 000,00	-1 394 000,00	0,00
7090	Andre tilskudd/refusjoner knyttet til produksjon a	-9 487 896,00	-16 084 285,00	-68 398 285,00	-9 083 783,00
7110	Refundert sykelønn	-18 796 694,88	0,00	0,00	-16 299 338,00
7119	Påløpte feriepenger av refundert sykelønn	-1 078 997,01	0,00	0,00	-949 610,79
7130	Refundert fødselspenger	-11 630 178,39	0,00	0,00	-10 446 081,00
7139	Påløpte feriepenger av refundert fødselspenger	-219 103,00	0,00	0,00	1 973,48
7290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-16 403 016,13	0,00	0,00	-13 824 912,62
7510	Refusjon fra kommuner	-777 583,44	-800 000,00	-600 000,00	-344 354,98
7550	Betaling for tjenester fra kommuner	-112 870,00	0,00	0,00	-207 186,00
7710	Refusjon fra andre (private)	-2 649 365,13	-2 197 582,53	-2 197 582,53	-2 082 392,32
7810	Salg av tjenester til kommunale foretak	-1 945 496,23	-1 119 312,00	-1 119 312,00	-1 343 942,00
7920	Salg av andre plasser barn/ungdom	-247 642,74	0,00	0,00	0,00
7940	Annet internsalg	-4 204 574,36	-442 508,00	-442 508,00	-3 641 497,39
7970	Salg internt i virksomheten	-146 120,00	0,00	0,00	-1 042 105,00
7992	Salg av andre plasser barn/ungdom	-1 161 000,00	0,00	0,00	-1 031 616,00
7	7 Refusjoner	-107 981 152,55	-54 087 687,53	-103 499 687,53	-98 136 263,99
8110	Vertskommunetilskudd	-914 210,50	-2 425 000,00	-2 425 000,00	-2 970 904,50
8160	Bostøtte	-2 634 823,00	-2 864 000,00	-2 864 000,00	-3 537 364,00
8190	Andre statlige overføringer	-19 244 885,86	-15 278 503,00	-17 598 503,23	-18 098 066,13
8910	Overføringer fra andre (private)	-289 336,11	-100 000,00	-100 000,00	0,00
8	8 Overføringsinntekter	-23 083 255,47	-20 667 503,00	-22 987 503,23	-24 606 334,63
9001	Renter av bankinnskudd	-9 740,12	0,00	0,00	-4 840,65

Artklass(mindre eller lik) : 1 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
9030	Kursgevinster	0,00	0,00	0,00	-137,94
9201	Avdragsinnbet. Felix	-808 528,92	0,00	0,00	-605 194,62
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-818 269,04	0,00	0,00	-610 173,21
I	INNTEKT	-236 551 835,55	-168 252 806,60	-223 144 806,50	-211 905 372,92
003	003 Bydel Sagene (3) (B)	1 068 534 626,01	1 066 691 004,91	988 911 999,71	998 605 175,79
5700	Overføring til investeringsregnskapet, mva-komp.	8 159,00	0,00	0,00	806 251,66
5910	Avskrivninger levetid 10 år	1 077 130,58	0,00	0,00	439 662,92
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	1 085 289,58	0,00	0,00	1 245 914,58
U	UTGIFT	1 085 289,58	0,00	0,00	1 245 914,58
7280	Refusjon moms påløpt i investeringsregnskapet	-8 159,00	0,00	0,00	-806 251,66
7	7 Refusjoner	-8 159,00	0,00	0,00	-806 251,66
9910	Avskrivningsinntekter, 10 års levetid	-1 077 130,58	0,00	0,00	-439 662,92
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-1 077 130,58	0,00	0,00	-439 662,92
I	INNTEKT	-1 085 289,58	0,00	0,00	-1 245 914,58
271	271 Byomfattende barnehageoppgaver (KOU)	0,00	0,00	0,00	0,00
5910	Avskrivninger levetid 10 år	128 773,92	0,00	0,00	140 480,68
5940	Avskrivninger levetid 40 år	1 129 505,43	0,00	0,00	1 144 699,93
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	1 258 279,35	0,00	0,00	1 285 180,61
U	UTGIFT	1 258 279,35	0,00	0,00	1 285 180,61
9910	Avskrivningsinntekter, 10 års levetid	-128 773,92	0,00	0,00	-140 480,68
9940	Avskrivningsinntekter 40 års levetid	-1 129 505,43	0,00	0,00	-1 144 699,93
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-1 258 279,35	0,00	0,00	-1 285 180,61
I	INNTEKT	-1 258 279,35	0,00	0,00	-1 285 180,61
480	480 Handlingsprogram Oslo indre øst	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Drift	1 068 534 626,01	1 066 691 004,91	988 911 999,71	998 605 175,79

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap forrige år
		1 070 215 220,62	1 069 163 004,91	988 911 999,71	1 007 857 776,14

Kapittel	KapitteI(T)	Bruk avsetning/Y.disp fra forr år	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett	Årets regnskap	Y.disp til neste år
2300	Bygningmessig vedlikehold	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
9701	Overføringer fra driftsregnskapet, mva-komp.	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	-60 000,00
110024	110024	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
003	003 Bydel Sagene (3) (B)	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00

Kapittel	Kapittel(T)	Bruk avsetning/Y.disp fra fjor år	Opprinnelig budsjett	Reguliert budsjett	Årets regnskap	Y.disp til neste år
1210	Annet forbruksmaterieil, forbruksvarer	0,00	0,00	0,00	318 050,72	-318 050,72
2050	PC, printere mv.	0,00	0,00	0,00	160 925,80	-160 925,80
2080	Annet inventar og utstyr	0,00	0,00	2 750 000,00	1 201 618,09	1 548 381,91
2300	Bygningsmessig vedlikehold	1 169 000,00	0,00	0,00	0,00	1 169 000,00
4290	Moms generell kompensasjonsordning	195 000,00	0,00	0,00	8 159,00	186 841,00
5700	Overføring til investeringsregnskapet, mva-komp.	0,00	0,00	0,00	8 159,00	-8 159,00
7280	Refusjon moms påløpt i investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-8 159,00	8 159,00
9701	Overføringer fra driftsregnskapet, mva-komp.	-1 332 000,00	0,00	-550 000,00	-8 159,00	-1 873 841,00
105069	105069	32 000,00	0,00	2 200 000,00	1 680 594,61	551 405,39
271	271 Byomfattende barnehageoppgaver (KOU)	32 000,00	0,00	2 200 000,00	1 680 594,61	551 405,39

Kapittel	Kapittel(T)	Bruk avsetning/Y.disp fra forr år	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett	Årets regnskap	Y.disp til neste år
		272 000,00	0,00	2 200 000,00	1 680 594,61	791 405,39

Kostr	Kostr(T)	Regnskap i år (1000)	Regnskap forrige år (1000)
100	Politisk styring og kontrollorganer	1 572	1 098
110	Kontroll og revisjon	272	262
120	Administrasjon	36 746	35 067
130	Administrasjonslokaler	2 658	2 331
201	Førskole	248 280	214 334
211	Styrket tilbud til førskolebarn	15 680	14 499
221	Førskolelokaler og skyss	54 187	44 342
231	Aktivitetstilbud barn og unge	12 373	11 916
232	Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjenest	15 368	14 454
233	Forebyggende arbeid, helse og sosial	869	444
234	Aktivering eldre og funksjonshemmede	24 032	23 247
241	Diagnose, behandling, rehabilitering	13 505	11 801
242	Råd, veiledning og sosial forebyggende arbeid	45 768	42 580
243	Tilbud til personer med rusproblemer	7 107	7 836
244	Barneverntjeneste	23 187	20 213
251	Barneverntiltak i familien	13 252	14 194
252	Barneverntiltak utenfor familien	73 035	62 413
253	Bist, pleie, oms i inst. for eldre og funksj.hemm	171 609	173 360
254	Bistand, pleie og omsorg til hjemmeboende	173 124	160 447
261	Institusjonslokaler	3 984	4 077
265	Kommunalt disponerte boliger	-2 063	-310
273	Kommunale sysselsettingstiltak	4 255	3 236
275	Introduksjonsordningen	5 125	5 089
276	Kvalifiseringsprogrammet	30 657	29 686
281	Økonomisk sosialhjelp	69 031	78 986
283	Bistand til etabl. og oppretthold. av egen bolig	3 154	2 889
335	Rekreasjon i tettsted	1 910	2 002
360	Naturforvaltning og friluftsliv	15	37
385	Andre kulturaktiviteter	5 201	4 434
386	Kommunale kultur- og idrettsbygg	3 399	3 620
532	Service og samferdsel	0	0
733	Transport (ordninger) for funksjonshemmede	11 243	10 021
1	Drift	1 068 535	998 605
003	003 Bydel Sagene (3) (B)	1 068 535	998 605

Kostra	Kostra(T)	Regnskap i år (1000)	Regnskap forrige år (1000)
201	Førskole	1 681	9 253
0	Investering	1 681	9 253
201	Førskole	1 077	440
860	Motpost avskrivninger	-1 077	-440
1	Drift	0	0
271	271 Byomfattende barnehageoppgaver	1 681	9 253

Kostra	Kostra(T)	Regnskap i år (1000)	Regnskap forrige år (1000)
335	Rekreasjon i tettsted	1 258	1 285
860	Motpost avskrivninger	-1 258	-1 285
1	Drift	0	0
480	480 Handlingsprogram Oslo indre øst	0	0

Kostra	Kostra(T)	Regnskap i år (1000)	Regnskap forrige år (1000)
		1 070 215	1 007 858

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	0	300	0	0
U	UTGIFT	0	300	0	0
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	0	-60	0	0
I	INTEKT	0	-60	0	0
335	Rekreasjon i tettsted	0	240	0	0
F01	Helse, sosial og nærmiljø	0	240	0	0

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	Investering	0	240	0	0

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	0 Lønn og sosiale utgifter	1 530	985	1 009	1 627
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	220	447	447	190
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	0	0	0	87
4	4 Overføringsutgifter	5	0	0	9
U	UTGIFT	1 756	1 432	1 456	1 912
7	7 Refusjoner	-183	0	0	-814
I	INNTEKT	-183	0	0	-814
100	Politisk styring og kontrollorganer	1 572	1 432	1 456	1 098
0	0 Lønn og sosiale utgifter	0	-2	-2	0
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	272	332	332	262
U	UTGIFT	272	330	330	262
110	Kontroll og revisjon	272	330	330	262
0	0 Lønn og sosiale utgifter	28 268	23 166	23 107	26 328
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	10 429	17 710	17 106	9 823
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	132	27	27	1 236
4	4 Overføringsutgifter	745	0	0	819
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	0	0	0
U	UTGIFT	39 574	40 903	40 241	38 205
6	6 Salgsinntekter	-990	-124	-84	-468
7	7 Refusjoner	-1 838	-1 548	-1 548	-2 596
8	8 Overføringsinntekter	0	-600	-600	-75
9	9 Finansiinntekter og finanstransaksjoner	0	0	0	0
I	INNTEKT	-2 828	-2 272	-2 232	-3 139
120	Administrasjon	36 746	38 631	38 008	35 067
0	0 Lønn og sosiale utgifter	0	-19	-19	0
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	2 658	3 019	3 019	2 331
4	4 Overføringsutgifter	514	0	0	720
U	UTGIFT	3 173	3 000	3 000	3 051
7	7 Refusjoner	-514	0	0	-720
I	INNTEKT	-514	0	0	-720
130	Administrasjonslokaler	2 658	3 000	3 000	2 331
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	0	10 732	0	0
U	UTGIFT	0	10 732	0	0

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
180	Diverse fellesutgifter	0	10 732	0	0
0	0 Lønn og sosiale utgifter	0	1 748	1 748	0
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	0	0	750	0
U	UTGIFT	0	1 748	2 498	0
190	Interne serviceenheter	0	1 748	2 498	0
0	0 Lønn og sosiale utgifter	709	437	446	436
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	71	3	3	8
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	90	0	0	0
4	4 Overføringsutgifter	0	0	0	0
U	UTGIFT	870	440	449	444
7	7 Refusjoner	0	0	0	0
I	INNTEKT	0	0	0	0
233	Forebyggende arbeid, helse og sosial	869	440	449	444
0	0 Lønn og sosiale utgifter	14 208	12 767	12 765	10 337
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	2 074	2 781	2 446	2 797
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	3 571	4 188	4 188	3 595
4	4 Overføringsutgifter	335	0	0	515
U	UTGIFT	20 188	19 737	19 398	17 244
6	6 Salgsinntekter	-774	-600	-3 800	-505
7	7 Refusjoner	-4 264	-3 836	-1 236	-3 200
8	8 Overføringsinntekter	-1 646	-1 580	-1 580	-1 738
I	INNTEKT	-6 683	-6 016	-6 616	-5 443
241	Diagnose, behandling, rehabilitering	13 505	13 721	12 782	11 801
0	0 Lønn og sosiale utgifter	43 607	34 058	31 922	40 101
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	7 272	7 851	7 011	6 088
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	79	149	149	123
4	4 Overføringsutgifter	1 087	450	450	2 140
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	0	0	0
U	UTGIFT	52 044	42 509	39 532	48 452
6	6 Salgsinntekter	-6	0	0	0
7	7 Refusjoner	-4 179	0	0	-4 244
8	8 Overføringsinntekter	-2 082	-632	-632	-1 623
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-10	0	0	-5

Kapittel(lik) : 003 ; Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
I	INNTEKT	-6 276	-632	-632	-5 871
242	Råd, veiledning og sosial forebyggende arbeid	45 768	41 877	38 901	42 580
0	Lønn og sosiale utgifter	1 665	2 183	2 204	1 501
1	Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	7 983	8 642	8 510	7 763
3	Kjøp av tj. som erstatter egenprod	222	575	575	954
4	Overføringsutgifter	66	0	0	80
U	UTGIFT	9 936	11 399	11 289	10 298
6	Salgsinntekter	-736	-2 300	-2 300	-942
7	Refusjoner	-1 125	-243	-243	-1 208
8	Overføringsinntekter	-969	-1 000	-1 000	-312
I	INNTEKT	-2 830	-3 543	-3 543	-2 462
243	Tilbud til personer med rusproblemer	7 107	7 857	7 747	7 836
0	Lønn og sosiale utgifter	678	565	565	554
1	Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	7 221	9 480	2 730	1 688
3	Kjøp av tj. som erstatter egenprod	10 707	10 794	10 794	10 665
4	Overføringsutgifter	2 081	0	0	564
U	UTGIFT	20 687	20 839	14 089	13 471
6	Salgsinntekter	-15 918	-15 585	-9 285	-9 493
7	Refusjoner	-4 870	-1 348	-1 348	-1 858
8	Overføringsinntekter	-1 963	-2 864	-2 864	-2 430
I	INNTEKT	-22 750	-19 797	-13 497	-13 780
265	Kommunalt disponerte boliger	-2 063	1 042	592	-310
0	Lønn og sosiale utgifter	13 949	7 932	7 925	9 671
1	Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	3 659	3 669	3 517	4 449
3	Kjøp av tj. som erstatter egenprod	1 876	2 126	2 126	2 126
4	Overføringsutgifter	769	0	0	877
5	Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	0	0	0
U	UTGIFT	20 253	13 728	13 568	17 122
6	Salgsinntekter	-308	-365	-365	-370
7	Refusjoner	-9 664	-6 819	-6 819	-9 267
8	Overføringsinntekter	-6 026	-2 302	-8 257	-4 250
I	INNTEKT	-15 997	-9 487	-15 441	-13 887
273	Kommunale sysselsettingstiltak	4 255	4 241	-1 872	3 236

Artiklass	Artiklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	0 Lønn og sosiale utgifter	7 338	6 982	7 127	6 701
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	108	11	11	61
U	UTGIFT	7 447	6 993	7 139	6 762
6	6 Salgsinntekter	-38	0	0	0
7	7 Refusjoner	-41	0	0	-255
8	8 Overføringsinntekter	-2 243	-3 634	0	-1 418
I	INNTEKT	-2 322	-3 634	0	-1 673
275	Introduksjonsordningen	5 125	3 359	7 139	5 089
0	0 Lønn og sosiale utgifter	3 349	4 045	4 067	3 172
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	23	24	24	20
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	0	0	0	2
4	4 Overføringsutgifter	0	0	0	0
U	UTGIFT	3 372	4 069	4 091	3 194
7	7 Refusjoner	-218	0	0	-305
I	INNTEKT	-218	0	0	-305
283	Bistand til etabl. og oppretthold. av egen bolig	3 154	4 069	4 091	2 889
0	0 Lønn og sosiale utgifter	675	616	617	578
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	2 526	1 221	621	1 295
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	1 402	1 503	2 103	1 588
4	4 Overføringsutgifter	849	0	0	246
U	UTGIFT	5 451	3 340	3 342	3 706
6	6 Salgsinntekter	-1 443	-850	-850	-1 060
7	7 Refusjoner	-2 098	0	0	-645
I	INNTEKT	-3 541	-850	-850	-1 705
335	Rekreasjon i tettsted	1 910	2 490	2 492	2 002
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	15	0	0	37
4	4 Overføringsutgifter	4	0	0	9
U	UTGIFT	20	0	0	47
7	7 Refusjoner	-4	0	0	-9
I	INNTEKT	-4	0	0	-9
360	Naturforvaltning og friluftsliv	15	0	0	37
0	0 Lønn og sosiale utgifter	3 269	2 859	2 816	2 971
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	1 301	617	952	1 008

Kapitte(l)ik : 003 ; Firma(lik) : 54

Artklasse	Artklasse(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	1 382	1 641	1 236	1 353
4	4 Overføringsutgifter	78	0	0	114
U	UTGIFT	6 031	5 118	5 004	5 446
6	6 Salgsinntekter	-309	0	0	-341
7	7 Refusjoner	-522	-200	-200	-629
8	8 Overføringsinntekter	0	-100	-100	-42
I	INNTEKT	-831	-300	-300	-1 012
385	Andre kulturaktiviteter	5 201	4 818	4 704	4 434
0	0 Lønn og sosiale utgifter	0	-24	-24	55
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	3 181	3 380	3 380	3 120
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	2 376	2 425	2 425	2 704
4	4 Overføringsutgifter	825	0	0	1 016
U	UTGIFT	6 381	5 781	5 781	6 895
6	6 Salgsinntekter	-2 112	-1 900	-1 900	-2 045
7	7 Refusjoner	-871	0	0	-1 230
I	INNTEKT	-2 983	-1 900	-1 900	-3 275
386	Kommunale kultur- og idrettsbygg	3 399	3 881	3 881	3 620
F01	Helse, sosial og nærmiljø	129 494	143 667	126 196	122 416

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	0 Lønn og sosiale utgifter	229 240	210 364	209 255	192 107
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	11 913	12 040	11 494	12 281
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	57 431	54 256	54 114	51 221
4	4 Overføringsutgifter	2 190	0	0	2 869
U	UTGIFT	300 773	276 660	274 863	258 478
6	6 Salgsinntekter	-35 199	-33 916	-33 916	-29 493
7	7 Refusjoner	-16 623	-4 511	-41 646	-13 692
8	8 Overføringsinntekter	-672	0	0	-959
I	INNTEKT	-52 494	-38 427	-75 562	-44 144
201	Førskole	248 280	238 233	199 301	214 334
0	0 Lønn og sosiale utgifter	16 336	16 256	16 337	14 672
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	203	885	728	296
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	75	0	0	240
4	4 Overføringsutgifter	1	0	0	2
U	UTGIFT	16 614	17 141	17 065	15 210
6	6 Salgsinntekter	-7	0	0	0
7	7 Refusjoner	-874	38	-1 394	-475
8	8 Overføringsinntekter	-54	0	0	-236
I	INNTEKT	-934	38	-1 394	-711
211	Styrket tilbud til førskolebarn	15 680	17 179	15 671	14 499
0	0 Lønn og sosiale utgifter	0	-249	-249	0
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	10 646	12 796	12 600	10 649
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	43 545	45 858	44 858	33 702
4	4 Overføringsutgifter	4 439	0	0	2 642
U	UTGIFT	58 631	58 405	57 210	46 992
6	6 Salgsinntekter	-1	0	0	-8
7	7 Refusjoner	-4 443	-2 240	-17 419	-2 642
I	INNTEKT	-4 444	-2 240	-17 419	-2 650
221	Førskolelokaler og skyss	54 187	56 165	39 791	44 342
F02A	Barnehager	318 147	311 577	254 763	273 175

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	0 Lønn og sosiale utgifter	13 539	10 779	10 839	11 913
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	2 720	3 668	3 484	3 332
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	788	761	531	617
4	4 Overføringsutgifter	382	0	0	497
U	UTGIFT	17 430	15 208	14 853	16 359
6	6 Salgsinntekter	-55	0	0	-79
7	7 Refusjoner	-2 023	-883	-883	-1 535
8	8 Overføringsinntekter	-2 978	-2 560	-2 560	-2 829
I	INNTEKT	-5 057	-3 443	-3 443	-4 443
231	Aktivitetstilbud barn og unge	12 373	11 765	11 410	11 916
0	0 Lønn og sosiale utgifter	15 441	15 083	15 126	13 743
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	2 374	2 520	2 268	2 484
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	0	0	0	1
4	4 Overføringsutgifter	493	0	0	590
U	UTGIFT	18 308	17 603	17 394	16 818
6	6 Salgsinntekter	-1	0	0	-4
7	7 Refusjoner	-2 818	-765	-765	-1 919
8	8 Overføringsinntekter	-121	-250	-250	-440
I	INNTEKT	-2 940	-1 015	-1 015	-2 363
232	Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste	15 368	16 588	16 379	14 454
0	0 Lønn og sosiale utgifter	21 239	18 910	18 533	18 423
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	3 707	3 505	3 093	3 355
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	20	0	0	96
4	4 Overføringsutgifter	618	0	0	481
U	UTGIFT	25 584	22 416	21 626	22 355
6	6 Salgsinntekter	-4	0	0	0
7	7 Refusjoner	-2 385	0	0	-2 143
8	8 Overføringsinntekter	-8	0	0	0
I	INNTEKT	-2 397	0	0	-2 142
244	Barneverntjeneste	23 187	22 416	21 626	20 213
0	0 Lønn og sosiale utgifter	4 147	3 266	3 328	3 432
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	3 290	3 275	3 275	2 351
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	1 538	337	337	5 181

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
4	4 Overføringsutgifter	4 304	6 661	6 661	5 179
U	UTGIFT	13 279	13 539	13 601	16 144
6	6 Salgsinntekter	-3	0	0	0
7	7 Refusjoner	-25	0	0	-339
8	8 Overføringsinntekter	0	-2 425	-2 425	-1 611
I	INNTEKT	-27	-2 425	-2 425	-1 950
251	Barneverntiltak i familien	13 252	11 114	11 176	14 194
0	0 Lønn og sosiale utgifter	18 023	17 653	18 157	17 623
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	28 139	13 147	13 147	20 330
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	21 253	31 588	22 588	23 048
4	4 Overføringsutgifter	6 657	6 505	6 505	6 165
U	UTGIFT	74 073	68 892	60 397	67 166
6	6 Salgsinntekter	0	0	0	-28
7	7 Refusjoner	-1 037	0	0	-4 725
I	INNTEKT	-1 037	0	0	-4 753
252	Barneverntiltak utenfor familien	73 035	68 892	60 397	62 413
F02B	Oppvekst	137 215	130 775	120 989	123 190

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	0 Lønn og sosiale utgifter	8 914	11 149	11 126	10 467
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	3 264	6 439	5 077	3 851
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	13 677	13 061	13 061	12 575
4	4 Overføringsutgifter	273	0	0	231
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	0	0	0
U	UTGIFT	26 129	30 649	29 264	27 124
6	6 Salgsinntekter	-405	-225	-225	-721
7	7 Refusjoner	-423	0	0	-935
8	8 Overføringsinntekter	-1 269	-1 220	-1 220	-2 221
I	INNTEKT	-2 097	-1 445	-1 445	-3 877
234	Aktivisering eldre og funksjonshemmede	24 032	29 204	27 819	23 247
0	0 Lønn og sosiale utgifter	18 936	16 742	16 572	17 345
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	170 682	165 665	165 658	182 128
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	29 353	24 749	24 749	27 087
4	4 Overføringsutgifter	840	0	0	556
U	UTGIFT	219 811	207 156	206 980	227 116
6	6 Salgsinntekter	-40 552	-36 403	-36 403	-41 567
7	7 Refusjoner	-6 259	-6 820	-5 086	-9 353
8	8 Overføringsinntekter	-1 391	-1 500	-1 500	-2 837
I	INNTEKT	-48 202	-44 723	-42 989	-53 756
253	Bist, pleie, oms i inst. for eldre og funksj.hemm	171 609	162 434	163 991	173 360
0	0 Lønn og sosiale utgifter	161 886	147 016	145 849	150 984
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	16 273	17 255	17 085	11 255
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	26 623	23 041	25 126	23 521
4	4 Overføringsutgifter	1 460	0	0	1 199
U	UTGIFT	206 242	187 312	188 060	186 959
6	6 Salgsinntekter	-1 547	-1 229	-1 229	-1 431
7	7 Refusjoner	-30 581	-15 914	-15 914	-24 909
8	8 Overføringsinntekter	-990	0	0	-173
I	INNTEKT	-33 119	-17 143	-17 143	-26 513
254	Bistand, pleie og omsorg til hjemmeboende	173 124	170 170	170 917	160 447
0	0 Lønn og sosiale utgifter	0	-29	-29	0
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	541	794	7 544	660

Kapittel(lik) : 003 , Firma(lik) : 54

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	3 443	3 440	3 440	3 417
4	4 Overføringsutgifter	141	0	0	179
U	UTGIFT	4 125	4 205	10 955	4 256
6	6 Salgsinntekter	0	0	-6 300	0
7	7 Refusjoner	-141	0	0	-179
I	INNTEKT	-141	0	-6 300	-179
261	Institusjonslokaler	3 984	4 205	4 655	4 077
0	0 Lønn og sosiale utgifter	660	561	562	608
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	10 583	8 804	8 804	9 452
4	4 Overføringsutgifter	6	0	0	3
U	UTGIFT	11 250	9 364	9 365	10 063
7	7 Refusjoner	-6	0	0	-42
I	INNTEKT	-6	0	0	-42
733	Transport (ordninger) for funksjonshemmede	11 243	9 364	9 365	10 021
F03	Pleie og omsorg	383 991	375 377	376 748	371 152

Artiklass	Artiklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
0	0 Lønn og sosiale utgifter	29 736	31 791	31 544	29 522
1	1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	3 567	605	605	-644
3	3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	1 925	360	360	1 631
4	4 Overføringsutgifter	140	0	0	42
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	0	0	0
U	UTGIFT	35 368	32 755	32 508	30 551
6	6 Salgsinntekter	-4 264	0	0	0
7	7 Refusjoner	-448	0	0	-559
8	8 Overføringsinntekter	0	0	0	-306
I	INNETEKT	-4 711	0	0	-865
276	Kvalifiseringsprogrammet	30 657	32 755	32 508	29 686
4	4 Overføringsutgifter	78 878	81 541	0	86 527
5	5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	1 138	0	86 708	1 881
U	UTGIFT	80 015	81 541	86 708	88 409
7	7 Refusjoner	-9 504	-9 000	-9 000	-7 710
8	8 Overføringsinntekter	-672	0	0	-1 107
9	9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-809	0	0	-605
I	INNETEKT	-10 985	-9 000	-9 000	-9 422
281	Økonomisk sosialhjelp	69 031	72 541	77 708	78 986
F04	Økonomisk sosialhjelp	99 688	105 296	110 216	108 672

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
1	Drift	1 068 535	1 066 691	988 912	998 605

Artklass	Artklass(T)	Regnskap i år (1000)	Regulert budsjett (1000)	Opprinnelig budsjett (1000)	Regnskap forrige år (1000)
		1 068 535	1 066 931	988 912	998 605