



Oslo kommune
Byrådsavdeling for finans

VEDLEGG 1 & d

Kommunerevisjonen
Grenseveien 88
0663 OSLO

Dato: 10.04.2013

Deres ref:

Vår ref (saksnr):

Saksbeh:

Arkivkode:

201204059-141

Jens Hertzberg, 23461710

122

ÅRSREGNSKAP 2012 FOR BYKASSEN OG LÅNEFONDET

Det vises til telefonsamtale vedrørende ovennevnte. I etterkant av at byrådet har avgitt regnskapsredegjørelsen for bykassens regnskap 2012, er det oppdaget følgende formuleringer som kan feiltolkes i notene til regnskapet:

- I regnskapsredegjørelsen note 3.11 Udekket i investeringsregnskapet, tredje avsnitt side 33 fremkommer at Oslo kommune ikke har tatt opp eksterne lån i 2012. Det korrekte er at kommunen har tatt opp nye lån med 1,5 mrd, hvorav 1 mrd er anvendt til refinansiering av gamle lån, mens 500 mill er nye lån.
- I regnskapsredegjørelsen note 3.9 Langsiktig gjeld - samlet ekstern gjeldsforpliktelse side 31 og side 32 kan det oppfattes at kommunens likviditet 31.12.12 er på 1,9 mrd. Kommunens beholdning av kasse og bankinnskudd 31.12 er på 9,7 mill, mens sum omløpsmidler er 8,9 mrd.

Når årsregnskapet 2012 for bykassen og lånefondet fremmes for bystyret vil ovennevnte forhold bli omtalt.

Med hilsen

Arild Sundberg
kommunaldirektør

Jens Hertzberg
konsernregnskapssjef

Godkjent og ekspedert elektronisk