

Årsregnskap Melhus kommune

2011

Melhus er en mangfoldig kommune
der det skal være mulig å være modig



MELHUS
kommune

INNHALDSFORTEGNELSE

HOVEDOVERSIKTER

NOTER

INVESTERINGSREGNSKAP

BALANSE

HOVEDOVERSIKTER

2011

Vedlegg 1 Regnskapsskjema 1 A - Driftsregnskapet

| | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|--|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1 Skatt på inntekt og formue | -264.652 | -260.109 | -260.109 | -281.289 |
| 2 Ordinært rammetilskudd | -353.056 | -348.411 | -345.282 | -214.931 |
| 3 Skatt på eiendom | -18.610 | -18.087 | -18.093 | -17.354 |
| 4 Andre direkte eller indirekte skatter ¹⁾ | 36 | -1.720 | -1.720 | -1.481 |
| 5 Andre generelle statstilskudd | -59.068 | -105.308 | -96.985 | -51.931 |
| 6 Sum frie disponible inntekter | -695.350 | -733.635 | -722.189 | -566.986 |
| 7 Renteinntekter og utbytte | -38.923 | -21.392 | -25.502 | -30.773 |
| 8 Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler) | 0 | -4.160 | 0 | -10.343 |
| 9 Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter ²⁾ | 41.514 | 42.018 | 42018 | 33.009 |
| 10 Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler) | 5.315 | 0 | 0 | 0 |
| 11 Avdrag på lån ³⁾ | 47.804 | 50.504 | 50504 | 42.243 |
| 12 Netto finansinntekter/-utgifter | 55.711 | 66.970 | 67.020 | 34.136 |
| 13 Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 Til ubundne avsetninger ⁴⁾ | 18.826 | 18.826 | 0 | 36.596 |
| 15 Til bundne avsetninger ⁴⁾ | 133 | 100 | 100 | 110 |
| 16 Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk | -15.706 | -15.706 | 0 | -19.759 |
| 17 Bruk av ubundne avsetninger ⁴⁾ | -3.381 | -8.674 | -193 | -6.817 |
| 18 Bruk av bundne avsetninger ⁴⁾ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 Netto avsetninger | -128 | -5.454 | -93 | 10.131 |
| 20 Overført til investeringsbudsjettet | 32.680 | 79.161 | 70.838 | 23.337 |
| 21 Til fordeling drift | -607.087 | -592.958 | -584.424 | -499.382 |
| 22 Sum fordelt til drift (fra skjema 1B) | 599.762 | 592.958 | 584.424 | 483.676 |
| 23 Merforbruk/mindreforbruk = 0 | -7.325 | 0 | 0 | -15.706 |

1. Netto konsesjonskraftinntekter

2. Inklusive kalk.renteutgifter/inntekter VA-områdene

3. Netto avdragsinnbetalinger

4. Avsetninger og bruk av avsetninger utenom det som er fordelt til drift

Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet

Til fordeling drift (fra regnskapsskjema 1A)

Fordelt slik: **599.762** **592.958** **584.424** **483.676**

| Tall i 1000-kr | Navn | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|----------------|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| Rammeområde 1 | Administrasjon, støtte og utvikling | 41.143 | 40.975 | 39.953 | 38.615 |
| Rammeområde 2 | Kultur og opplæring | 246.002 | 247.153 | 243.986 | 150.091 |
| Rammeområde 3 | Helse og omsorg | 159.318 | 156.715 | 154.997 | 152.175 |
| Rammeområde 4 | Forebygging, aktivitet og læring | 80.156 | 76.653 | 75.930 | 72.767 |
| Rammeområde 5 | Landbruk, miljø og tekniske tjenester | 47.478 | 46.130 | 45.157 | 44.116 |
| | Vann, avløp, og septikk inkl. kalk avskr. | | | | |
| Rammeområde 5 | på Rammeområde 9 | -14.040 | -16.882 | -16.882 | -13.622 |
| Rammeområde 6 | Virksomheter utenom kommunen | 19.493 | 19.387 | 19.215 | 18.769 |
| Rammeområde 9 | Avsetning lønnsoppgjør | 16.831 | 14.347 | 22.068 | 14.077 |
| Rammeområde 9 | Netto utgifter tjeneste 9801 | 3.381 | 8.481 | 0 | 6.690 |
| | Sum | 599.762 | 592.958 | 584.424 | 483.676 |

| | | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Avvik |
|---------------|---------------------------------------|------------------|------------------------------|--------|
| Rammeområde 1 | Administrasjon, støtte og utvikling | 41.143 | 40.975 | -168 |
| Rammeområde 2 | Kultur og opplæring | 246.002 | 247.153 | 1.151 |
| Rammeområde 3 | Helse og omsorg | 159.318 | 156.715 | -2.604 |
| Rammeområde 4 | Forebygging, aktivitet og læring | 80.156 | 76.653 | -3.503 |
| Rammeområde 5 | Landbruk, miljø og tekniske tjenester | 47.478 | 46.130 | -1.349 |
| | | 574.097 | 567.626 | -6.472 |

Vedlegg 2 Regnskapsskjema 2 A

Investeringsregnskapet

| | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1 Investeringer i anleggsmidler | 185 119 | 668 090 | 599 290 | 147 342 |
| 2 Utlån og forskutteringer | 17 037 | 0 | 0 | 10 636 |
| 3 Avdrag på lån | 7 522 | 4 323 | 3 535 | 6 488 |
| 4 Avsetninger | 10 301 | 5 465 | 0 | 3 510 |
| 5 Årets finansieringsbehov | 219 980 | 677 878 | 602 825 | 167 976 |
| 6 Finansiert slik: | | | | |
| 7 Bruk av lånemidler | -154 620 | -515 572 | -474 872 | -113 552 |
| 8 Inntekter fra salg av anleggsmidler | 30 | 0 | 0 | -1 468 |
| 9 Tilskudd til investeringer | -9 396 | -47 427 | -37 830 | -850 |
| 10 Mottatte avdrag på utlån og refusjoner | -6 352 | -1 730 | -1 730 | -5 039 |
| 11 Andre inntekter | -673 | -7 219 | 0 | -7 757 |
| 12 Sum ekstern finansiering | -171 011 | -571 948 | -514 432 | -128 665 |
| 13 Overført fra driftsbudsjettet | -32 680 | -79 161 | -67 821 | -23 337 |
| 14 Bruk av avsetninger | -16 290 | -26 769 | -20 572 | -27 991 |
| 15 Sum finansiering | -219 980 | -677 878 | -602 825 | -179 993 |
| 16 Udekket/udisponert = 0 | 0 | 0 | 0 | -12 017 ¹⁾ |

¹⁾ Beløpet gjelder dekning av udekket beløp fra 2009.
Investeringsregnskapet er gjort opp med 0-resultat i 2010.

Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet

Til investeringer i anleggsmidler (fra budsjettskjema 2A) 185 119 668 090 599 290 147 342

| Fordelt slik: | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1205 IKT; Drifts- og sikkerhetsløsning (kons.bistand) | 87 | 137 | 137 | 0 |
| 1207 IKT; Policystyring | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 1209 IKT; Investeringer i grunnskolen | 100 | 675 | 675 | 0 |
| 1215 IKT-Oppgradering/nytt skole og barnehage system | 427 | 1 000 | 1 000 | 0 |
| 1220 Lønnsystem - Visma Unique | 0 | 0 | 0 | 10 |
| 1313 Kjøp av B-aksjer i Trønder Energi AS | 0 | 0 | 0 | 5 495 |
| 1536 Melhus rådhus, arealutnyttelse | 186 | 493 | 493 | 12 |
| 1567 Horg sykehjem - Dementavdeling | 404 | 404 | 64 | 6 861 |
| 1571 Tambartun barnehage - utv. med 3 avd. | 0 | 0 | 0 | 20 |
| 1581 Horghallen, rehab. ventilasjon, gulv og brannvern | 0 | 0 | 67 | 152 |
| 1586 Rådhuset - ombygging 2 etg hovedfløy | 0 | 0 | 0 | 6 252 |
| 1587 Rådhuset - ombygging 2 etg sørfløy | 348 | 637 | 637 | 363 |
| 1589 Flå skole - tiltakspakken | 51 | 51 | 0 | 9 052 |
| 1590 Høyeggen skole - tiltakspakken | 0 | 0 | 0 | 469 |
| 1591 Rosmælen skole - tiltakspakken | 1 682 | 1 682 | 0 | 13 123 |
| 1592 Boligtjenesten - tiltakspakken | 0 | 0 | 0 | 1 289 |
| 1593 Kjøp av kommunale boliger 2009 | 2 494 | 2 497 | 2 497 | 6 643 |
| 1594 Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | 91 080 | 109 225 | 109 225 | 40 351 |
| 1595 Erverv bolig for vanskeligstilte | 1 066 | 2 033 | 2 033 | 2 947 |
| 1596 Melhus bibliotek, oppgradering | 0 | 0 | 0 | 2 274 |
| 1597 Arbeidssenter Søberg | 14 988 | 22 491 | 21 491 | 729 |
| 1598 Tilpassing av varmeanlegg Eid skole | 95 | 113 | 113 | 622 |
| 1599 Melhus Vekst, Økt Arealbehov | 78 | 4 600 | 0 | 0 |
| 1601 Horg kirkegård | 0 | 0 | 161 | 0 |
| 1604 Bårenedgang Melhus kirke | 12 | 427 | 427 | 0 |
| 1606 Flå kirke - utvendig vedlikehold | 0 | 0 | 0 | 384 |
| 1607 Horg kirke - reoperasjon av tak | 6 | 2 290 | 2 290 | 2 |
| 1608 Horg kirkegård - støyskjerming | 0 | 427 | 266 | 0 |
| 1611 Melhus kirke - utvendig oppussing, fasade | 0 | 300 | 300 | 0 |
| 1612 Kjøp av minigraver | 0 | 0 | 0 | 390 |
| 1613 Nytt Orgel i Melhus kirke | 325 | 8 375 | 8 375 | 0 |
| 1616 Ringeanlegg Horg kirke | 314 | 0 | 0 | 0 |
| 2212 Høyeggen skole, Rehab. av vent. anlegg | 160 | 160 | 329 | 68 |
| 2218 Hovin sk. og b.hage, ventilasjonsanlegg | 0 | 0 | 0 | -27 |
| 2222 Nedre Mehus b.hage, oppjustering lekeplasser | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2226 Presttrøa barnehage gnr. 90 bnr. 18 | 0 | 0 | 0 | 3 206 |
| 2227 Gimse skole, Brannetting og nød- og ledelys | 0 | 0 | 0 | 117 |
| 2238 Lundamo ungd. skole - Brannverntiltak | 0 | 0 | 0 | 28 |
| 2240 Hovin b.hage - Utvid. av b.hage og reg. av område | 0 | 0 | 0 | 1 456 |
| 2242 Hovin sk. og b.hage - Nye Brannfører | 0 | 0 | 0 | 20 |
| 2243 Kosekroken b.hage - utbygging | 0 | 0 | 0 | 581 |
| 2245 C-Bygget- utredning | 0 | 0 | 0 | 2 358 |
| 2254 Rosmælen b.hage. Brannalarmanl. + asfaltering Sor. | 0 | 0 | 0 | 81 |
| 2264 Rosmælen skole og bhg - nødv brannvern | 0 | 0 | 0 | 36 |
| 2266 Gåsbakken skole og bhg - garderobe-klasserom | 569 | 600 | 0 | 9 589 |
| 2269 Lundamo u.skole - div oppgraderinger | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 2270 Geotekniske grunnundersøkelser områdeplan Hovin | 161 | 161 | 161 | 409 |

Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet

Til investeringer i anleggsmidler (fra budsjettskjema 2A) 185 119 668 090 599 290 147 342

| Fordelt slik: | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 2271 Musikkbinge | 260 | 260 | 254 | 196 |
| 2272 Utvidelse Gimsøya barnehage | 3 268 | 4 500 | 4 500 | 0 |
| 2273 Ombygging av sørfløya - tannklinikk | 6 921 | 7 250 | 7 250 | 0 |
| 2275 Rehabilitering/ombygging Kroa | 198 | 250 | 0 | 0 |
| 2276 Rehabilitering kjøkken Kroa | 800 | 800 | 0 | 0 |
| 2277 Melhushallen, nytt halldekke og demping. | 287 | 2 200 | 0 | 0 |
| 2278 Buen sykehjem, garderobeanlegg | 1 141 | 1 000 | 0 | 0 |
| 2279 Horg sykehjem, carport | 995 | 1 000 | 0 | 0 |
| 2280 Ny Hovin barnehage | 2 388 | 39 970 | 0 | 0 |
| 2281 Kunstgress ved Flå skole og barnehage | 0 | 6 840 | 0 | 0 |
| 2282 Hølonda Helsehus, El-kjel | 381 | 381 | 0 | 0 |
| 3601 Utvidelse av sykehjemsplasser Nedre Melhus | 0 | 0 | 0 | 6 |
| 3604 Notus turnusprogram | 0 | 0 | 0 | 45,126 |
| 3605 PROFIL - Fagprogram helse og omsorg | 0 | 0 | 0 | 58 |
| 3622 Omsorgsboliger, Eternittak Flå eldrecenter | 0 | 0 | 0 | 180 |
| 3624 Nødstrømsagregater pleie og omsorg | 497 | 2 312 | 2 312 | 0 |
| 3625 Rehabilitering av kjøkken Hølonda helsehus | 0 | 0 | 0 | 494 |
| 3627 Hølonda helsehus - utvidelse SD | 0 | 0 | 200 | 0 |
| 3628 Senking av tak/himling Lenavegen 3 | 154 | 154 | 300 | 0 |
| 3629 Omsorgssenter i nedre Melhus | 39 182 | 240 744 | 240 744 | 4 086 |
| 4304 Horg bygdatun; Arbeidsbil og mask. utstyr | 135 | 135 | 135 | 0 |
| 4305 Kunstgressbane Hovin skole | 0 | 2 723 | 2 723 | 0 |
| 5302 Digitalisering av planarkiv | 0 | 70 | 70 | 0 |
| 5304 Digitalisering av arkiv, areal og teknisk - selvko | 819 | 2 960 | 2 960 | 318 |
| 5305 Geovekst - prosjektet | 0 | 1 300 | 1 300 | 0 |
| 5404 Gimse - Vollmarka, vann | 0 | 0 | 0 | 13 |
| 5411 Melhus sentrum, vann | 110 | 1 273 | 1 273 | 227 |
| 5431 Melhus sentrum, avløp | 0 | 0 | 0 | 66 |
| 5436 Vannmålere abonnenter | 447 | 534 | 534 | 204 |
| 5438 Varmbo renseanlegg | 0 | 0 | 411 | 270 |
| 5439 Korsvegen renseanlegg | 4 | 4 | 39 | 162 |
| 5442 Reservevann (samarb.m. Trondheim) | 1 496 | 38 458 | 38 458 | 202 |
| 5443 Kvål vest, vann | 0 | 500 | 500 | 0 |
| 5445 Vollmarka, avløp | 0 | 0 | 0 | 41 |
| 5447 Skjæringstad-Kvål, avløp | 4 | 569 | 569 | 277 |
| 5448 Kvål vest, avløp | 0 | 500 | 500 | 0 |
| 5476 Rosmælen sk. og b.hage, snuplass for buss | 0 | 0 | 800 | 0 |
| 5480 Riksvei 708 - Rema | 0 | 1 887 | 1 887 | 0 |
| 5485 Veier Melhus sentrum øst | 2 035 | 4 145 | 4 145 | 587 |
| 5490 Teknisk drift - bruer | 0 | 0 | 32 | 31 |
| 5493 Veg / tunnel Krogstadsanden | 107 | 1 058 | 1 058 | 70 |
| 6000 Søberg - Teigen - vann | 0 | 0 | 21 | 0 |
| 6001 Bagøyvegen - vann | 0 | 400 | 400 | 0 |
| 6003 Varmbo boligfelt - vann | 0 | 300 | 300 | 0 |
| 6004 Høyeggen vannpumpetasjon | 23 | 23 | 135 | 1 248 |
| 6005 Rørlager (telt) | 219 | 400 | 400 | 0 |
| 6007 Bjønnvegen - vannledning | 523 | 523 | 523 | 1 212 |

Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet

Til investeringer i anleggsmidler (fra budsjettskjema 2A) 185 119 668 090 599 290 147 342

| Fordelt slik: | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 6008 Ler sentrum - vannledning | 0 | 0 | 33 | 84 |
| 6009 Lundamo høydebasseng | 587 | 9 971 | 9 971 | 29 |
| 6201 Bagøyvegen - avløp | 0 | 500 | 500 | 0 |
| 6202 Korsvegen Bøvra avløpspumpestasjon | 0 | 0 | 102 | 624 |
| 6203 Rye - Søberg vest (Teigen) | 4 | 488 | 488 | 249 |
| 6204 Varmbo boligfelt - avløp | 0 | 500 | 500 | 0 |
| 6206 Lundamo camping - avløpspumpestasjon | 0 | 0 | 0 | 3 000 |
| 6207 Avløpspumpestasjoner - Overløp | 5 | 923 | 923 | 0 |
| 6208 Loddegårdstrøa nord avløpspumpestasjon | 0 | 0 | 0 | 1 702 |
| 6209 Bjønnvegen - Avløpsledning | 794 | 794 | 794 | 1 762 |
| 6210 Spillvannsløsning mot Høvringen renseanlegg | 1 941 | 107 705 | 107 293 | 707 |
| 6701 Nævsvegen - Utskifting/utbedring trebro | 253 | 2 778 | 2 746 | 43 |
| 6703 Gravemaskin | 53 | 53 | 53 | 104 |
| 6704 Miljøgata sentrum | 0 | 0 | 0 | 11 656 |
| 6802 Utskifting av PCB i veglysarmaturer | 0 | 0 | 0 | 106 |
| 6804 Lyngenvegen - Gang og sykkelveg | 0 | 0 | 0 | 22 |
| 6805 Ny asfaltering kommunaleveier | 1 560 | 3 017 | 2 617 | 398 |
| 6806 Meeggen gård - trafiksikkerhetstiltak | 71 | 94 | 94 | 9 |
| 6807 Trafiksikkerhetstiltak, k.sak 96/09 | 0 | 7 500 | 7 500 | 0 |
| 6808 Trafiksikkerhetstiltak, 2550701 | 0 | 0 | 0 | 93 |
| 6809 Opprustning og asfaltering av veg fra E6 opp til H | 744 | 750 | 0 | 0 |
| 6810 Gang og sykkelveg Åsvegen | 325 | 7 058 | 0 | 0 |
| 9601 Formidlingslån | | | | |
| 9603 Egenkapitalinnskudd KLP | 1 557 | 1 557 | 0 | 1 395 |
| | 185 119 | 668 090 | 599 290 | 147 342 |

Vedlegg 3 Balanseregnskapet

| | | 2011 | 2010 |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| EIENDELER | | | |
| (A) Anleggsmidler | Kap. 2.2 | 2.309.993.475,94 | 2.145.079.794,73 |
| Faste eiendommer og anlegg | (2.27-2.29) | 1.337.167.721,92 | 1.196.269.041,92 |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | (2.24-2.26) | 8.946.242,50 | 9.159.242,50 |
| Utlån | (2.22-2.23) | 50.823.581,52 | 39.908.777,31 |
| Aksjer og andeler | (2.21) | 134.880.180,00 | 133.307.748,00 |
| Pensjonsmidler | (2.20) | 778.175.750,00 | 766.434.985,00 |
| (B) Omløpsmidler | Kap. 2.1 | 602.363.198,15 | 481.409.230,14 |
| Kortsiktige fordringer | (2.13-2.17) | 68.917.959,82 | 59.122.359,78 |
| Premieavvik | (2.19) | 38.264.688,00 | 37.328.534,00 |
| Aksjer og andeler | (2.18) | 0,00 | 0,00 |
| Sertifikater | (2.12) | 0,00 | 0,00 |
| Obligasjoner | (2.11) | 0,00 | 0,00 |
| Kasse, postgiro, bankinnskudd | (2.10) | 495.180.550,33 | 384.958.336,36 |
| SUM EIENDELER (A + B) | | 2.912.356.674,09 | 2.626.489.024,87 |
| EGENKAPITAL | | | |
| (C) Egenkapital | (kap. 2.5) | -461.631.962,89 | -573.183.557,64 |
| Disposisjonsfond | (2.56-2.57) | -76.160.976,31 | -74.105.937,28 |
| Bundne driftsfond | (2.51-2.52) | -30.081.213,74 | -26.509.857,06 |
| Ubundne investeringsfond | (2.53-2.54) | -77.662.517,64 | -78.301.601,79 |
| Bundne investeringsfond | (2.55) | -5.927.947,85 | -4.511.364,89 |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) | (2.581) | 10.777.369,75 | 10.777.369,75 |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering) | (2.580) | 0,00 | 0,00 |
| Regnskapsmessig mindreforbruk | (2.5950) | -7.324.687,52 | -15.705.936,61 |
| Regnskapsmessig merforbruk | (2.5900) | 0,00 | 0,00 |
| Udisponert i investeringsregnskapet | (2.5960) | 0,00 | 0,00 |
| Udekket i investeringsregnskapet | (2.5970) | 0,00 | 0,00 |
| Likviditetsreserve | (2.5980) | 0,00 | 0,00 |
| Kapitalkonto | (2.5990) | -275.251.989,58 | -384.826.229,76 |
| (D) GJELD | (kap. 2.4) | -2.298.747.677,60 | -1.939.871.856,83 |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pensjonsforpliktelse | (2.40) | -1.024.474.442,00 | -849.280.201,00 |
| Ihendehaverobligasjonslån | (2.41-2.42) | 0,00 | 0,00 |
| Sertifikatlån | (2.43-2.44) | -180.647.768,00 | -185.401.658,00 |
| Andre lån | (2.45-2.49) | -1.093.625.467,60 | -905.189.997,83 |
| Kortsiktig gjeld | (kap. 2.3) | -151.977.033,60 | -113.433.610,40 |
| Kassekredittlån | (2.31) | 0,00 | 0,00 |
| Annen kortsiktig gjeld | (2.32-2.38) | -146.367.579,60 | -109.749.862,40 |
| Premieavvik | (2.39) | -5.609.454,00 | -3.683.748,00 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C + D) | | -2.912.356.674,09 | -2.626.489.024,87 |
| (E) MEMORIAKONTI | | | |
| Memoriakonto | (kap. 2.9) | 0,00 | 0,00 |
| Ubrukte lånemidler | (2.9100) | 264.003.151,21 | 179.615.251,83 |
| Andre memoriakonti | (2.9200-2.9899) | 0,00 | 0,00 |
| Motkonto for memoriakontiene | (2.9999) | -264.003.151,21 | -179.615.251,83 |

Vedlegg 4 Økonomisk oversikt drift

| | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| Brukerbetalinger | -36.527 | -35.689 | -35.494 | -35.688 |
| Andre salgs og leieinntekter | -83.575 | -78.933 | -78.663 | -74.839 |
| Overføringer med krav til motytelse | -120.688 | -103.017 | -92.272 | -151.820 |
| Rammetilskudd | -355.867 | -348.621 | -345.492 | -215.131 |
| Andre statlige overføringer | -39.056 | -38.601 | -42.479 | -79.901 |
| Andre overføringer | -10.979 | -3.198 | -3.198 | -10.947 |
| Skatt på inntekt og formue | -264.652 | -260.109 | -260.109 | -281.289 |
| Eiendomsskatt | -19.190 | -18.853 | -18.853 | -18.787 |
| Andre direkte og indirekte skatter | -662 | -700 | -700 | -419 |
| Sum driftsinntekter | -931.197 | -887.722 | -877.260 | -868.821 |
| Lønnsutgifter | 480.257 | 448.417 | 432.749 | 456.940 |
| Sosiale utgifter | 125.493 | 125.838 | 123.378 | 118.419 |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal tjenesteproduksjon | 110.021 | 80.326 | 82.577 | 101.224 |
| Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon | 71.576 | 61.924 | 61.454 | 47.966 |
| Overføringer | 53.879 | 37.113 | 46.770 | 70.968 |
| Avskrivninger | 43.081 | 0 | 0 | 39.911 |
| Fordelte utgifter | -1.141 | -103 | -103 | -541 |
| Sum driftsutgifter | 883.166 | 753.515 | 746.825 | 834.887 |
| Brutto driftsresultat | -48.031 | -134.207 | -130.435 | -33.934 |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | -38.832 | -25.552 | -25.502 | -30.773 |
| Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler) | 0 | 0 | 0 | -10.343 |
| Mottatte avdrag på utlån | -241 | -270 | -270 | -86 |
| Sum eksterne finansinntekter | -39.073 | -25.822 | -25.772 | -41.202 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 39.912 | 41.052 | 41.052 | 32.090 |
| Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler) | 5.315 | 0 | 0 | 0 |
| Avdragsutgifter | 47.804 | 50.504 | 50.504 | 42.243 |
| Utlån | 462 | 270 | 270 | 435 |
| Sum eksterne finansutgifter | 93.494 | 91.826 | 91.826 | 74.768 |
| Resultat eksterne finansieringstransaksjoner | 54.421 | 66.004 | 66.054 | 33.566 |
| Motpost avskrivninger | -43.081 | 0 | 0 | -39.911 |
| Netto driftsresultat | -36.691 | -68.203 | -64.381 | -40.279 |
| Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk | -15.706 | -15.706 | 0 | -19.759 |
| Bruk av disposisjonsfond | -10.321 | -13.546 | -6.444 | -16.228 |
| Bruk av bundne fond | -4.699 | -1.685 | -1.024 | -10.271 |
| Bruk av likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum bruk av avsetninger | -30.726 | -30.938 | -7.468 | -46.258 |
| Overført til investeringsregnskapet | 32.680 | 79.161 | 70.838 | 23.337 |
| Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger disposisjonsfond | 19.141 | 18.968 | 0 | 36.698 |
| Avsetninger til bundne fond | 8.271 | 1.011 | 1.011 | 10.796 |
| Avsetninger til likviditetsreserven | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum avsetninger | 60.092 | 99.140 | 71.849 | 70.830 |
| Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk | -7.325 | 0 | 0 | -15.706 |

Vedlegg 5 Økonomisk oversikt investering

| | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| Salg av driftsmidler og fast eiendom | 30 | 0 | 0 | -1 468 |
| Andre salgsinntekter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer med krav til motytelse | -638 | -7 219 | 0 | -7 757 |
| Statlige overføringer | -9 082 | -45 637 | -36 830 | -430 |
| Andre overføringer | -314 | -1 790 | -1 000 | -420 |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum inntekter | -10 004 | -54 646 | -37 830 | -10 074 |
| Lønnsutgifter | 1 768 | 0 | 0 | 641 |
| Sosiale utgifter | 408 | 0 | 0 | 145 |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal tjenesteproduksjon | 149 461 | 661 533 | 594 290 | 116 202 |
| Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon | 0 | 0 | 0 | 95 |
| Overføringer | 31 925 | 5 000 | 5 000 | 23 370 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fordelte utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum utgifter | 183 562 | 666 533 | 599 290 | 140 453 |
| Avdragsutgifter | 7 522 | 4 323 | 3 535 | 6 488 |
| Utlån | 17 037 | 0 | 0 | 10 636 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 1 557 | 1 557 | 0 | 6 889 |
| Dekning av tidligere års udekket merforbruk | 0 | 0 | 0 | 12 017 |
| Avsetninger til ubundne investeringsfond | 5 369 | 5 465 | 0 | 0 |
| Avsetninger til bundne fond | 4 932 | 0 | 0 | 3 510 |
| Avsetninger til likviditetsreserve ¹⁾ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum finansieringstransaksjoner | 36 418 | 11 345 | 3 535 | 39 539 |
| Finansieringsbehov | 209 976 | 623 232 | 564 995 | 169 918 |
| Bruk av lån | -154 620 | -515 572 | -474 872 | -113 552 |
| Mottatte avdrag på utlån | -6 352 | -1 730 | -1 730 | -5 039 |
| Salg av aksjer og andeler | -35 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av tidligere års udisponert mindreforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer fra driftsregnskapet | -32 680 | -79 161 | -67 821 | -23 337 |
| Bruk av disposisjonsfond | -6 766 | -20 761 | -20 572 | -12 857 |
| Bruk av ubundne investeringsfond | -6 008 | -6 008 | 0 | -3 524 |
| Bruk av bundne fond | -3 515 | 0 | 0 | -11 610 |
| Bruk av likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum finansiering | -209 976 | -623 232 | -564 995 | -169 918 |
| Udekket/udisponert | 0 | 0 | 0 | 0 |

NOTER

2011

Note 1 Spesifikasjon av endring i arbeidskapital

| | Regnskap 2011 | Regulert Budsjett 2011 | Opprinnelig Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|--|-------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| Anskaffelse av midler | | | | |
| Inntekter driftsdel (kontoklasse 1) | -931.197 | -887.722 | -877.260 | -868.821 |
| Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0) | -10.004 | -54.646 | -37.830 | -10.074 |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner | -200.080 | -543.124 | -502.374 | -159.793 |
| Sum anskaffelse av midler | -1.141.281 | -1.485.492 | -1.417.465 | -1.038.688 |
| Anvendelse av midler | | | | |
| Utgifter driftsdel (kontoklasse 1) | 840.085 | 753.515 | 746.825 | 794.976 |
| Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0) | 183.562 | 666.533 | 599.290 | 140.453 |
| Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner | 119.611 | 97.706 | 95.361 | 98.781 |
| Sum anvendelse av midler | 1.143.258 | 1.517.754 | 1.441.476 | 1.034.211 |
| Anskaffelse - anvendelse av midler | -1.977 | -32.263 | -24.011 | 4.477 |
| Endring i ubrukte lånemidler | 84.388 | 0 | 0 | 106.605 |
| Endring i arbeidskapital | 82.411 | -32.263 | -24.011 | 111.082 |

D) AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

| | | | | |
|---|---------------|----------------|----------------|--------------|
| Avsetninger | 45.038 | 25.444 | 1.011 | 78.726 |
| Bruk av avsetninger | -47.016 | -57.707 | -28.040 | -74.248 |
| Til avsetning senere år | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Differanse mellom overføring fra drift til investering i budsjettet | 0 | 0 | 3.017 | 0 |
| Netto avsetninger | -1.977 | -32.263 | -24.011 | 4.477 |

Note 2 Pensjon KLP

Felles kommunal pensjonsordning, sykepleiere og folkevalgte

1. Økonomiske forutsetninger for beregningene i 2011

| | |
|-----------------------|--------|
| Diskonteringsrente: | 4,50 % |
| Lønnsvekst: | 2,96 % |
| G-regulering: | 2,96 % |
| Forventet avkastning: | 5,50 % |

2. Utvikling i kommunes pensjonsmidler i perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Pensjonsmidler KLP | 240 198 303 | 274 579 391 | 309 364 929 | 341 017 959 | 377 985 127 | 418 055 783 | 475 003 716 | 521 953 325 | 573 402 165 | 621 061 134 |

3. Utvikling i kommunens pensjonsforpliktelser i perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Pensjonsforpliktelser KLP | 276 860 647 | 310 930 891 | 349 065 088 | 383 687 462 | 422 960 810 | 462 379 301 | 510 541 896 | 561 652 347 | 616 482 021 | 783 439 934 |

3. Spesifikasjon av netto pensjonskostnad i 2011

| | |
|---|-------------|
| Nåverdi av årets pensjonsopptjening | 40 295 465 |
| Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse | 34 251 580 |
| Brutto pensjonskostnad | 74 547 045 |
| Forventet avkastning på pensjonsmidlene | -31 789 804 |
| Netto pensjonskostnad | 42 757 241 |

4. Spesifikasjon av premieavvik for perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Netto pensjonskostnad inkl. adm.kostnader | 25 552 796 | 26 898 234 | 30 884 769 | 29 133 086 | 31 745 037 | 32 722 805 | 34 422 713 | 41 248 948 | 43 537 809 | 45 150 945 |
| - Betall. pensjonspremie inkl. adm.kostnader | 35 351 028 | 29 215 140 | 30 638 003 | 28 963 613 | 32 641 155 | 36 807 288 | 47 871 207 | 44 981 144 | 48 017 546 | 48 859 191 |
| = Årets premieavvik | -9 798 232 | -2 316 906 | 226 766 | 169 473 | -896 118 | -4 084 483 | -13 448 494 | -3 732 196 | -4 479 737 | -3 708 246 |

5. Spesifikasjon av akkumulert premieavvik for perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Årets premieavvik | -9 798 232 | -2 316 906 | 226 766 | 169 473 | -896 118 | -4 084 483 | -13 448 494 | -3 732 196 | -4 479 737 | -3 708 246 |
| Amortisert premieavvik fra tidligere år | | 653 215 | 807 676 | 792 558 | 781 260 | 841 001 | 1 113 300 | 2 009 866 | 2 258 679 | 2 557 328 |
| Akkumulert premieavvik | -9 798 232 | -11 461 923 | -10 427 481 | -9 465 450 | -9 580 308 | -12 823 789 | -25 158 983 | -26 881 313 | -29 102 371 | -30 253 288 |

6. Spesifikasjon av årets og akkumulert estimatavvik fra tidligere år

| Spesifikasjon av Estimatavvik pensjonsforpliktelser | Regnskap 2011 |
|---|---------------|
| Faktisk forpliktelse | 732 808 598 |
| Estimert forpliktelse | -701 571 096 |
| Estimatavvik forpliktelse IB 1.1 | 31 237 502 |
| Akkumulert avvik tidligere år IB 1.1 | 85 089 075 |
| Amortisert avvik i år | 116 326 577 |
| Gj.st. samlet avvik forpliktelse UB 31.12 | 0 |
| Spesifikasjon av Estimatavvik pensjonsmidler | Regnskap 2011 |
| Estimerede pensjonsmidler | 548 443 234 |
| Faktiske pensjonsmidler | -566 721 552 |
| Estimatavvik midler IB 1.1 | -16 278 318 |
| Akkumulert avvik tidligere år IB 1.1 | 24 958 931 |
| Amortisert avvik i år | 6 680 613 |
| Gj.st. samlet avvik midler UB 31.12 | 0 |

Note 2 Pensjon SPK

Lærerne

1. Økonomiske forutsetninger for beregningene i 2011

| | |
|-----------------------|--------|
| Diskonteringsrente: | 4,50 % |
| Lønnsvekst: | 2,96 % |
| G-regulering: | 2,96 % |
| Forventet avkastning: | 4,85 % |

2. Utvikling i kommunes pensjonsmidler i perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Pensjonsmidler SPK | 72 171 700 | 88 462 600 | 103 986 310 | 119 673 476 | 133 954 424 | 145 358 214 | 159 022 568 | 174 871 265 | 193 032 820 | 157 114 616 |

3. Utvikling i kommunens pensjonsforpliktelser i perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Pensjonsforpliktelser SPK | 94 458 500 | 109 457 100 | 124 420 750 | 141 044 101 | 156 866 857 | 171 154 273 | 188 778 524 | 204 498 937 | 222 560 515 | 210 597 947 |

3. Spesifikasjon av netto pensjonskostnad i 2011

| | |
|---|------------|
| Nåverdi av årets pensjonsopptjening | 12 978 354 |
| Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse | 8 509 935 |
| Brutto pensjonskostnad | 21 488 289 |
| Forventet avkastning på pensjonsmidlene | -6 974 594 |
| Netto pensjonskostnad | 14 513 695 |

4. Spesifikasjon av premieavvik for perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Netto pensjonskostnad inkl. adm. kostnader | 6 891 100 | 8 583 700 | 9 239 500 | 9 881 531 | 9 530 591 | 10 434 150 | 12 036 656 | 11 529 831 | 13 155 910 | 15 005 244 |
| - Betalt pensjonspremie inkl. adm. kostnader | 6 149 800 | 10 178 500 | 9 637 500 | 10 379 224 | 9 831 838 | 9 355 178 | 9 994 112 | 12 229 542 | 14 224 986 | 13 033 592 |
| = Årets premieavvik | 741 300 | -1 594 800 | -398 000 | -497 693 | -301 247 | 1 078 972 | 2 042 544 | -699 711 | -1 069 076 | 1 971 652 |

5. Spesifikasjon av akkumulert premieavvik for perioden 2002-2011

| | Regnskap 31.12.2002 | Regnskap 31.12.2003 | Regnskap 31.12.2004 | Regnskap 31.12.2005 | Regnskap 31.12.2006 | Regnskap 31.12.2007 | Regnskap 31.12.2008 | Regnskap 31.12.2009 | Regnskap 31.12.2010 | Regnskap 31.12.2011 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Årets premieavvik | 741 300 | -1 594 800 | -398 000 | -497 693 | -301 247 | 1 078 972 | 2 042 544 | -699 711 | -1 069 076 | 1 971 652 |
| Amortisert premieavvik fra tidligere år | | -49 420 | 56 900 | 83 433 | 116 613 | 136 696 | 64 765 | -71 405 | -24 758 | 46 514 |
| Akkumulert premieavvik | 741 300 | -902 920 | -1 244 020 | -1 658 260 | -1 842 914 | -627 246 | 1 480 063 | 708 947 | -384 867 | 1 633 279 |

6. Spesifikasjon av årets og akkumulert estimatavvik fra tidligere år

| Spesifikasjon av Estimataavvik pensjonsforpliktelser | Regnskap 2011 |
|--|---------------|
| Faktisk forpliktelse | 169 109 659 |
| Estimert forpliktelse | -194 464 666 |
| Estimataavvik forpliktelse IB 1.1 | -5 355 007 |
| Akkumulert avvik tidligere år IB 1.1 | -28 095 649 |
| Amortisert avvik i år | 33 450 857 |
| Gj.st. samlet avvik forpliktelse UB 31.12 | 1 |

| Spesifikasjon av Estimataavvik pensjonsmidler | Regnskap 2011 |
|---|---------------|
| Estimerte pensjonsmidler | 150 742 575 |
| Faktiske pensjonsmidler | -137 472 105 |
| Estimataavvik midler IB 1.1 | 13 270 470 |
| Akkumulert avvik tidligere år IB 1.1 | 42 290 245 |
| Amortisert avvik i år | -55 560 714 |
| Gj.st. samlet avvik midler UB 31.12 | 1 |

Note 3 Garantiansvar

| Lånegaranti gitt til: | Finansieringsinstitusjon | Restgjeld Pr. 31.12.2011 | Utløper |
|--|---------------------------------|---------------------------------|----------------|
| Melhus Tomteselskap AS | Kommunalbanken | 590 490,00 | 16.01.2017 |
| Melhus Næringsareal AS | Kommunalbanken | 100 000 000,00 | 14.03.2023 |
| Melhus Næringsareal AS | Kommunalbanken | 15 000 000,00 | 03.05.2021 |
| Lundebroen Borettslag | Kommunalbanken | 9 720 560,00 | 15.09.2037 |
| Elvebakken barnehage BA | Husbanken | 6 133 087,00 | 01.07.2035 |
| Løvset Foreldrebarnehage BA | Husbanken | 7 410 288,00 | 01.07.2035 |
| Jåren Vassverk BA | Melhus Sparebank | 532 739,20 | 01.06.2020 |
| Eid og Korsvegen vassverk AL | Melhus Sparebank | 17 566,82 | 27.02.2012 |
| Eid og Korsvegen vassverk AL | Melhus Sparebank | 787 200,00 | 15.02.2016 |
| 1) Melhus Idrettslag (Kunstgressbane) | Melhus Sparebank | 800 434,08 | Byggelån |
| 2) Idrettslaget Leik (Kunstgressbane) | Melhus Sparebank | 1 695 354,31 | Gjeldsbrevlån |
| 3) Idrettslaget Leik (Kunstisbane) | Melhus Sparebank | 896 397,29 | Byggelån |
| Sum Garantiforpliktelser 31.12.2011 | | 143 584 116,70 | |

- 1) Garantiforpliktelsen til Gimse Idrettslag reduseres i takt med tildeling av tippemidler.
- 2) Garantiforpliktelsen til Leik Idrettslag (Kunstisbane) gjelder for Melhus kommune i 8 år.
- 3) Garantiforpliktelsen til Leik Idrettslag (Kunstgressbane) reduseres i takt med tildeling av spillemidler.

Melhus Kommunale Kino

Gjeldsbrev 01211512756 inngått mellom Melhus Kommunale Kino (org.nr 974771039) og DnB Nor 03.08.2011 pålydende kr 257.359,-.

Note 4 Mellomværende med KF og §27 samarbeid

Arbeidsgiverkontrollen for Trøndelag er fra 01.01.2009 administrert av Malvik kommune.

Skatteoppkreverfunksjonen

Melhus kommune, Midtre Gauldal kommune og Skaun kommune har inngått en samarbeidsavtale om skatteoppkreverfunksjonen.

Deltakerkommunene er belastet med følgende utgifter tilknyttet skatteoppkreverfunksjonen i 2011.

| | Kommuneregnskap |
|----------------|------------------------|
| Melhus | 1.040.232 |
| Midtre-Gauldal | 743.306 |
| Skaun | 644.962 |
| Totalt | 2.428.500 |

Mindreforbruket i 2011 er på kr. 301.904 og er disponert på følgende måte:

| | Beløp |
|---|----------------|
| * Tilbakeføring til Skaun kommune 2012 | 97.163 |
| * Tilbakeføring til Midtre Gauldal kommune 2012 | 112.018 |
| Regnskapsført Melhus kommune 2011 | 92.723 |
| Sum disponering mindreforbruk | 301.904 |

Note 5 Aksjer og andeler

| | Organisasjons- nummer | Eierandel 2011 | Balanseverdi 31.12.2011 | Balanseverdi 31.12.2010 |
|---|--------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 2.21 Aksjer og andeler utstedt av : | | | | |
| 2.2168 Selvstendige kommuneforetak | | | | |
| 3 Trønderenergi A og B aksjer | 980 417 824 | 13,99 % | 78 892 596 | 78 892 596 |
| 4 Melhus Vekst AS 85 aksjer a kr 10.000 | 980 888 193 | 100,00 % | 850 000 | 850 000 |
| 5 Gaula Natursenter As, 100 aksjer a kr. 1.000 | 983 503 691 | 40,00 % | 100 000 | 100 000 |
| 7 Trønderenergi B-aksjer 68.828 a 363,22 + 11.191 a 490,- | 980 417 824 | 0,68 % | 30 494 263 | 30 494 263 |
| 8 Envina IKS | 986 790 594 | 33,33 % | 1 | 1 |
| 9 Gauldal Brann og Redning IKS | 989 516 191 | 63,80 % | 1 | 1 |
| 10 Interkommunalt Arkiv Trøndelag | 971 375 965 | 2,79 % | 1 | 1 |
| 11 Kontrollvalgsekretariatet Midt-Norge IKS | 988 799 475 | 12,40 % | 1 | 1 |
| 12 Revisjon Midt-Norge IKS | 977 036 283 | 12,40 % | 1 | 1 |
| Sum sektor | | | 110 336 864 | 110 336 864 |
| 2.2170 Private foretak med begrenset ansvar | | | | |
| 4 AS Melhus Tomteselskap 240 aksjer | 935 408 644 | 89,89 % | 2 328 000 | 2 328 000 |
| 6 Melhus Boligb.lag, 5 andeler a 200, nr. 39 - 43. | - | | 1 000 | 1 000 |
| 7 Bomveiselsk. E39-Øysand-Thamshamn, 25 aksj. a 1000 | 981 556 607 | 17,24 % | 25 000 | 25 000 |
| 8 Melhus Kornsilø 200 A-andeler | 848 429 112 | | 20 000 ¹⁾ | 0 |
| 10 Melhus Skysstasjon AS, 100 aksjer a 1.000 | 955 604 245 | | 100 000 | 100 000 |
| 14 AL Biblioteksentralen, 8 and. | 910 568 183 | | 10 | 10 |
| 17 Støren Trelast AS | 990 693 315 | 0,05 % | 0 | 5 000 |
| 35 Lundemo Bruk AS, 500 aksj. a` 500 kr | 946 962 805 | 100,00 % | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 36 Eidsmo Slakteri AS,606 aksj. a` 495 kr | 960 284 143 | 3,89 % | 299 970 | 299 970 |
| 37 Styret i stiftelsen Thora | 988 671 916 | | 200 000 | 200 000 |
| 38 Melhus Næringsareal AS | 992 356 600 | 100,00 % | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 39 Gnisten Næringshage AS | | 23,08 % | 150 000 | 150000 |
| Sum sektor | | | 9 123 980 | 9 108 980 |
| Sum kapittel | | | 119 460 844 | 119 445 844 |

¹⁾ 200 andeler i Melhus Kornsilø og Mølle BA ble i 2010 ført ut av balansen da virkelig verdi ble anslått til null. I desember 2011 signerte Melhus Kommune en avtale vedr. overdragelse av andelene til Felleskjøpet Agri BA for kr 100,- pr. andel. Beløpet på kr 20.000 blir utbetalt i 2012.

Note 6 Avsetninger og bruk av avsetninger

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 | Regnskap 2009 | Regnskap 2008 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Disposisjonsfond | | | | |
| Disposisjonsfond pr. 01.01. | -74.105.937,28 | -66.492.775,45 | -74.453.019,01 | -38.826.434,86 |
| Avsatt på driftsregnskapet | -19.141.358,21 | -36.697.687,62 | -4.177.909,03 | -36.264.398,45 |
| Forbruk på investeringsregnskapet | 6.765.648,02 | 12.856.952,05 | 1.827.891,49 | 8.881.497,80 |
| Forbruk på driftsregnskapet | 10.320.671,16 | 16.227.573,74 | 10.310.261,10 | 8.895.694,30 |
| Avsatt til disp fond investering | | 0,00 | | -17.139.377,80 |
| Disposisjonsfond pr. 31.12. | -76.160.976,31 | -74.105.937,28 | -66.492.775,45 | -74.453.019,01 |
| UB Agresso | 76.160.976,31 | 74.105.937,28 | 66.492.775,45 | 74.453.019,01 |
| Ubundne investeringsfond | | | | |
| Ubundne investeringsfond pr. 01.01. | -78.301.601,79 | -81.825.647,07 | -83.838.221,96 | -75.001.024,90 |
| Avsatt til i investeringsregnskapet | -5.369.328,57 | 0,00 | -3.089.967,11 | -10.606.566,98 |
| Bruk av i investeringsregnskapet | 6.008.412,72 | 3.524.045,28 | 5.102.542,00 | 1.769.369,92 |
| Forsikr.sum Elverhøy overf. bu. inv.fond | | | | |
| Ubundne investeringsfond pr. 31.12. | -77.662.517,64 | -78.301.601,79 | -81.825.647,07 | -83.838.221,96 |
| UB Agresso | 77.662.517,64 | 78.301.601,79 | 81.825.647,07 | 83.838.221,96 |
| Bundne investeringsfond | | | | |
| Bundne investeringsfond pr. 01.01. | -4.511.364,89 | -12.611.274,60 | -6.571.418,88 | -7.283.513,31 |
| Avsatt til i investeringsregnskapet | -4.932.064,69 | -3.509.904,23 | -10.953.270,62 | -3.332.467,73 |
| Avsatt til b. inv fond | | | | -473.747,62 |
| Bruk av i investeringsregnskapet | 3.515.481,73 | 11.609.813,94 | 4.913.414,90 | 4.518.309,78 |
| Bruk av bund. Disp fond | | | | |
| Forsikr.sum Elverhøy fra ub. inv.fond | | | | |
| Bundne investeringsfond pr. 31.12. | -5.927.947,85 | -4.511.364,89 | -12.611.274,60 | -6.571.418,88 |
| UB Agresso | 5.927.947,85 | 4.511.364,89 | 12.611.274,60 | 6.571.418,88 |
| Bundne driftsfond | | | | |
| Bundne driftsfond pr. 01.01. | -26.509.857,06 | -25.987.746,39 | -22.961.142,71 | -20.833.625,11 |
| Avsatt til i driftsregnskapet | -2.554.495,86 | | -9.820.869,18 | -9.059.795,35 |
| Avsatt til i driftsregnskapet | -5.716.215,78 | -10.795.715,56 | -3.576.126,42 | -2.268.042,36 |
| Bruk av i driftsregnskapet | 4.699.354,96 | 10.273.604,89 | 10.370.391,92 | 9.088.024,13 |
| Bruk av bundne driftsfond | | | | 112.296,00 |
| Bundne driftsfond pr. 31.12. | -30.081.213,74 | -26.509.857,06 | -25.987.746,39 | -22.961.142,69 |
| UB Agresso | 30.098.070,70 | 26.509.857,06 | 25.987.746,39 | 22.961.142,71 |

Note 7 Kapitalkonto

KAPITAL KONTO 2 599 001

| | | | |
|--|-----------------------|--|-----------------------|
| | | 01.01.2011 IB | 384 826 229,76 |
| <u>Salg av fast eiendom og anlegg</u> | | | |
| Gnr. 208, bnr. 83 | 350 000,00 | <u>Aktivering av fast eiendom og anlegg</u> | 181 750 000,00 |
| <u>Avsk./ nedskr. fast eiendom og anlegg</u> | 40 501 320,00 | <u>Aktiv. av utstyr, maskiner, transp.midler</u> | 2 449 000,00 |
| <u>Salg av utstyr, maskiner og transp.midler</u> | 15 000,00 | | |
| <u>Av og nedskr. av utstyr, maskiner m.v</u> | 2 647 000,00 | | |
| | | <u>Kjøp av aksjer og andeler</u> | |
| <u>Salg av aksjer og andeler</u> | 5 000,00 | KLP - egenkapitalinnskudd | 1 557 432,00 |
| | | Melhus Kornsilø og Mølle, reversering | 20 000,00 |
| <u>Avdrag på utlån</u> | 6 595 167,57 | <u>Utlån</u> | 17 498 704,78 |
| | | Tillagt hovedstol etabl.lån | 11 267,00 |
| <u>Bruk av lån</u> | 154 620 242,62 | <u>Avdrag på eksterne lån</u> | 51 028 658,00 |
| | | Ekstraord.avdrag etabl.lån | 3 509 904,23 |
| <u>Pensjonsforpliktelse</u> | | Ekstraord.avdrag investering | 788 000,00 |
| KLP | 166 957 913,00 | | |
| SPK | -11 962 568,00 | <u>Pensjonsmidler</u> | |
| | | KLP | 47 658 969,00 |
| <u>Arb.avgift av netto pensjonsforpliktelse</u> | | SPK | -35 918 204,00 |
| KLP | 16 821 151,00 | | |
| SPK | 3 377 745,00 | | |
| 31.12.2011 UB | 275 251 989,58 | | |
| SUM DEBET | 655 179 960,77 | SUM KREDIT | 655 179 960,77 |

Note 8 Salg av finansielle anleggsmidler

| | Organisasjons- nummer | Eierandel 2011 | Balanseverdi 31.12.2010 | Solgt i 2011 | Balanseverdi 31.12.2011 |
|--|--------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|
| 2.2170 Private foretak med begrenset ansvar | | | | | |
| 17 Støren Trelast AS | 990 693 315 | 0,05 % | 5 000 | 5 000 | 0 |

Note 9 Interkommunale samarbeid etter § 27

Se note 4.

Note 10 Regnskapsprinsipper

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

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet gjøres ikke.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke. For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoria-post.

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

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler. Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler.

Andre fordringer er omløpsmidler dersom disse forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Ellers er de klassifisert som anleggsmidler.

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

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50 med unntak av likviditetstrekkrettighet/ likviditetslån jfr kl § 50 nr 5. All annen gjeld er kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

Vurderingsregler

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

Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap

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

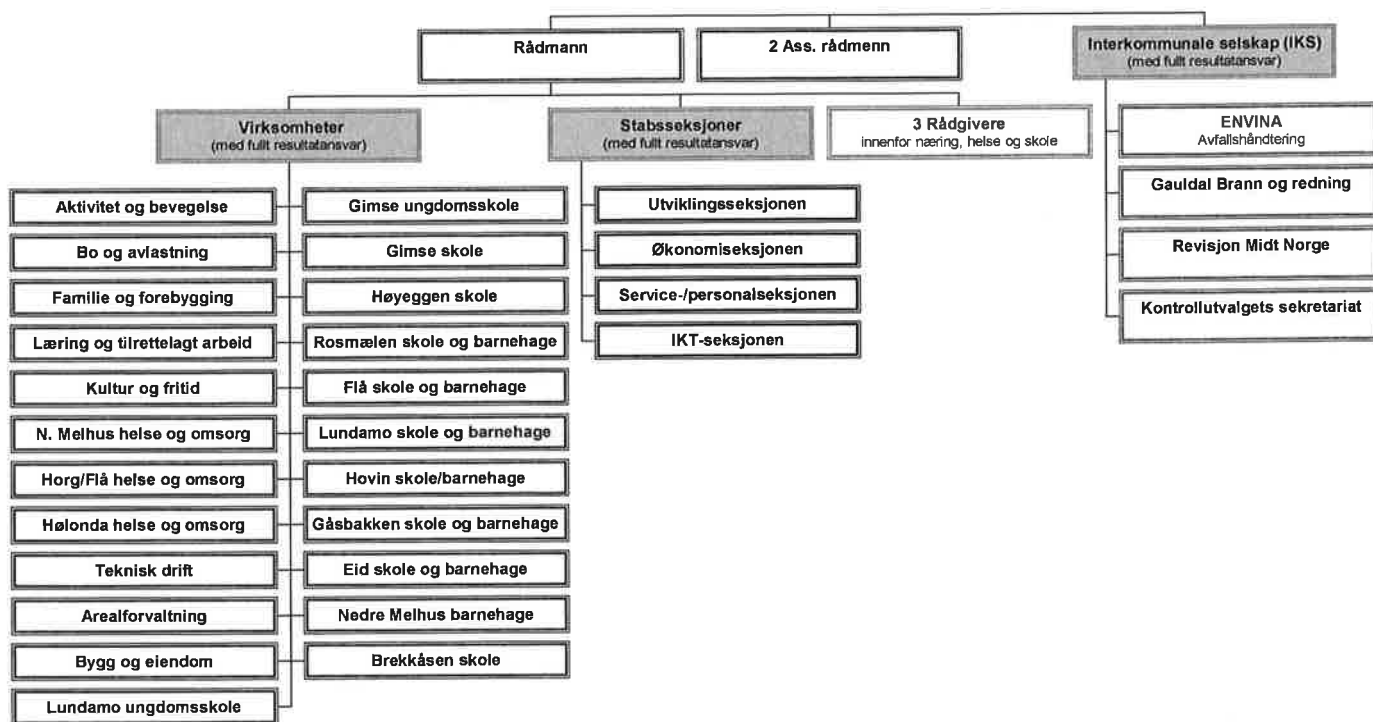
Anleggsmidler som har hatt verdifall som forventes ikke å være forbigående er nedskrevet til virkelig verdi i balansen.

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

Grunnlag merverdiavgiftskompensasjon er tatt bort fra balansen fra og med 2010. Denne posten blåser opp balansen både som kortsiktig fordring og gjeld, men har ingen reell verdi. Tar den derfor ut av regnskapet.

Note 11 Kommunal organisering

Den kommunale organiseringen følger av organisasjonskartet under.



Note 12 Vesentlige poster i regnskapet

GKRS nr 6, okt 3.2.2 nr 3: En spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet.

| | Regnskap 2011 | Budsjett 2011 | Regnskap 2010 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Utbytte fra Trønderenergi | 24.461.528 | 16.498.000 | 23.971.181 |
| Tap på finansielle instrumenter: | 5.315.496 | 0 | 0 |
| Gevinst på finansielle instrumenter | | 0 | 10.342.983 |

Ad tap/gevinst finansielle instrumenter: Et uttrykk for utviklingen i aksje- og obligasjonsmarkedet i Norge og i Europa.

Note 12 Vesentlige poster i regnskapet

GKRS nr 6, okt 3.2.2 nr 3: En spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet.

| | |
|----------------------------------|------------|
| Utbytte fra Trønderenergi | 24.461.528 |
| Tap på finansielle instrumenter: | 5.315.496 |

Note 13 Vesentlige transaksjoner

Ikke aktuell i 2011

Note 14 Varige driftsmidler

| Gruppe | IB 2011 | Aktivering 2011 | Avgang 2011 | Avskrivninger 2011 | Balanseverdi 31.12.11 |
|-----------|---------|--------------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
| 2.245.XXX | 9 159 | 2 449 | 15 | 2 647 | 8 946 |
| 2.275.XXX | 973 997 | 171 126 | 350 | 28 895 | 1 115 878 |
| 2.285.XXX | 222 272 | 10 624 | 67 | 11 539 | 221 290 |
| | | 184 199 | 432 | 43 081 | |

I henhold til regnskapsforskriften legges følgende avskrivningstider til grunn:

| | |
|--|-------|
| EDB -utstyr | 5 år |
| Maskiner, transport | 10 år |
| Innventar og utstyr | 10 år |
| VAR, pumpestasjon, renseanlegg | 20 år |
| Parkeringsplasser, trafikkllys, brannbil | 20 år |
| Boliger, skoler, barnehager, idrettshaller | 40 år |
| Veger, ledningsnett (VA) | 40 år |
| Forr.bygg, lagerbygg, adm.bygg | 50 år |
| Aldershjem, institusjoner, kulturbygg | 50 år |
| Kirker, brannstasjoner | 50 år |

Note 15 Årsuavhengig investeringsoversikt

| Prosjektnr. | Prosjektnavn | Vedtatt | Medgått | | | | Mørf/mindreforbruk | | |
|-------------|---|-------------|--------------|------------|------------|------------|--------------------|------------|-------------|
| | | | pr. 31.12.07 | 2008 | 2009 | 2010 | | 2011 | TOTAL |
| 1205 | IKT: Drifts- og sikkerhetsløsning (kons bistand) | 200 000 | 0 | 62 968 | 0 | 0 | 86 625 | 149 593 | 50 408 |
| 1207 | IKT: Polystyring | 199 857 | 0 | 0 | 0 | 0 | 199 857 | 199 857 | 0 |
| 1209 | IKT: Investeringer i grunnskolen | 675 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 575 000 |
| 1215 | IKT - oppgradering nytt skole og barnehage system | 1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 427 363 | 427 363 | 572 637 |
| 1536 | Melhus rådhus, arealutnyttelse | 6 676 422 | 2 860 187 | 2 221 994 | 248 710 | 12 234 | 185 585 | 5 528 710 | 307 899 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | 62 363 731 | 2 865 143 | 31 406 988 | 20 959 307 | 6 860 424 | 403 555 | 62 295 418 | 0 |
| 1581 | Horghallen, rehab. ventilasjon, gulv og brannvern | 1 233 143 | 0 | 913 758 | 167 146 | 152 239 | 0 | 1 233 143 | 0 |
| 1587 | Ombygging Rådhuset 2 etg sørløp | 1 000 000 | 0 | 0 | 362 902 | 0 | 348 372 | 711 274 | 288 726 |
| 1589 | Flå skole | 10 225 063 | 0 | 1 121 802 | 9 052 243 | 51 018 | 10 225 062 | 0 | 0 |
| 1591 | Rosmølen skole, fom 2010 er dette 1591/2233/2234/2235/2236/2253/2268 | 21 284 496 | 58 330 | 47 752 | 2 898 199 | 13 122 868 | 1 682 136 | 17 809 286 | 0 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | 10 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 643 301 | 9 997 485 | 2 515 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | 149 800 000 | 0 | 224 138 | 40 350 700 | 91 080 411 | 131 655 249 | 24 158 730 | 0 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | 5 000 000 | 0 | 0 | 19 894 | 2 945 754 | 1 065 923 | 4 032 571 | 967 429 |
| 1597 | Nytt arbeidssenter Søberg | 23 220 000 | 0 | 0 | 728 736 | 14 988 091 | 622 150 | 15 716 827 | 7 578 173 |
| 1598 | Tilpasning varmeanlegg Eid skole | 735 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85 000 | 717 150 | 17 850 |
| 1599 | Melhus Vekst, økt arealbehov | 4 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77 719 | 77 719 | 4 522 281 |
| 1601 | Horg kirkegård | 2 239 405 | 2 214 753 | 24 652 | 0 | 0 | 0 | 2 239 404 | -13 813 |
| 1604 | Bærenedgang Melhus kirke | 700 000 | 40 109 | 232 542 | 0 | 0 | 12 285 | 284 935 | 415 064 |
| 1607 | Horg kirke | 2 350 000 | 0 | 58 227 | 1 569 | 5 578 | 65 374 | 2 284 626 | 0 |
| 1608 | Horg kirkegård - støyskjerm | 460 596 | 0 | 34 005 | 0 | 0 | 0 | 34 005 | 426 591 |
| 1611 | Melhus kirke - utvendig oppussing av fasade | 300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 000 |
| 1613 | Nytt Orgel Melhus kirke | 8 375 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 324 752 | 324 752 | 8 050 248 |
| 2212 | Høyeggen skole, Rehab. av vert. anlegg | 631 118 | 54 260 | 0 | 348 157 | 68 250 | 160 451 | 631 118 | 0 |
| 2266 | Gåsbakken skole - varmesentral | 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 569 426 | 569 426 | 30 574 |
| 2270 | Geotekniske grunnundersøkelser Hovin | 570 000 | 0 | 0 | 408 894 | 161 106 | 570 000 | 570 000 | 0 |
| 2271 | Musikkbinge | 456 345 | 0 | 0 | 196 209 | 260 136 | 456 345 | 456 345 | 0 |
| 2272 | Utveldelse Gimsøva barnehage | 4 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 267 971 | 3 267 971 | 1 232 029 |
| 2273 | Ombygging Rådhuset 2 etg sørløp til tannklinikk | 7 250 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 920 952 | 6 920 952 | 329 048 |
| 2275 | Rehab/ombygging Kroa | 250 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 198 254 | 198 254 | 51 746 |
| 2276 | Rehabilitering kjøkken Kroa | 800 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 000 | 800 000 | 0 |
| 2277 | Melushallen, nytt haldekke og demping | 2 200 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286 838 | 286 838 | 1 913 162 |
| 2278 | Buen sykehjem, garderobeanlegg | 1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 140 992 | 1 140 992 | -106 718 |
| 2279 | Horg sykehjem - my carport | 1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 994 507 | 994 507 | 5 493 |
| 2280 | Hovin barnehage | 39 970 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 387 864 | 2 387 864 | 37 582 136 |
| 2281 | Kunstgress Flå skole og barnehage | 6 840 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 840 000 |
| 2282 | Hølanda helsehus - el-kjøle | 380 875 | 0 | 187 775 | 0 | 0 | 380 875 | 380 875 | 0 |
| 3624 | Nøststrømsagater pleie og omsorg | 2 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 496 866 | 684 641 | 1 815 359 |
| 3627 | Hølanda helsehus - utvidelse SD enhet for styring av varme på enkeltrom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3628 | Senking av tak/himling Lenavegen 3 | 153 638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 153 638 | 153 638 | 0 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | 244 800 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 182 302 | 43 268 065 | 201 561 935 |
| 4304 | Horg bygdatun, Arbeidsbil og mask. utstyr | 250 000 | 114 781 | 0 | 0 | 0 | 135 219 | 250 000 | 0 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | 2 722 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 722 700 |
| 5302 | Digitalisering av planarkiv | 400 000 | 49 600 | 202 000 | 78 231 | 0 | 0 | 329 831 | 70 169 |
| 5476 | Rosmølen skole, snuplass for buss. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5480 | Riksvei 708 - Rema | 7 350 000 | 5 459 009 | 3 874 | 0 | 0 | 0 | 5 462 883 | 1 887 117 |
| 5485 | Veier Melhus sentrum øst | 6 004 393 | 643 494 | 541 065 | 87 457 | 587 235 | 2 035 204 | 3 694 454 | 2 261 812 |
| 5490 | Teknisk drift - bruer | 2 117 978 | 1 582 805 | 331 537 | 197 170 | 30 806 | 0 | 2 142 318 | 0 |
| 5493 | Veg / tunnel Krogstadsanden | 4 603 625 | 3 351 556 | 71 694 | 52 971 | 69 923 | 106 502 | 3 652 624 | 951 002 |
| 6701 | Nævsvegen - Utskifting/utbedring trebro | 2 820 850 | 0 | 0 | 0 | 42 616 | 253 465 | 296 081 | 2 524 769 |
| 6703 | Gravemaskin | 1 250 000 | 0 | 1 092 832 | 104 125 | 53 042 | 1 250 000 | 1 250 000 | 0 |

Note 15 Årsuavhengig investeringsoversikt

| Prosjektnr. | Prosjektnavn | Vedtaks | Medgått | | | | | Mer/mindreforbruk | |
|--------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------------|
| | | | pr. 31.12.07 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | | TOTAL |
| 6805 | Ny asfaltering av kommunale veier | 3 415 000 | | | 0 | 397 502 | 1 559 703 | 1 957 205 | 1 457 795 |
| 6806 | Meegeen Gård, trafikkikterhetstillak | 103 031 | | | 0 | 9 000 | 70 836 | 79 836 | 23 195 |
| 6807 | Trafikkikterhetstillak, K sak 96/09 | 7 500 000 | | | | | 0 | 0 | 7 500 000 |
| 6809 | Oppjustering og asfaltering veg fra E6 til Hørg sykehjem | 750 000 | | | | | 743 706 | 743 706 | 6 294 |
| 6810 | Gang og sykkelveg Asvegen | 7 057 808 | | | | | 325 095 | 325 095 | 6 732 713 |
| | | | | | | | | | |
| Prosjektnr. | Prosjektnavn | Vedtaks | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Mer/mindreforbruk |
| | | | pr. 31.12.07 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | TOTAL | |
| 5411 | Melhus sentrum, vann | 8 473 681,70 | 4 103 641 | 218 750 | 2 651 300 | 227 027 | 110 464 | 7 311 182 | 1 162 500 |
| 5436 | Vannmålere abonnerter | 9 500 000,00 | 4 973 874 | 1 416 897 | 2 371 294 | 204 161 | 447 492 | 9 413 718 | 86 282 |
| 5442 | Reservevann (samarb. m. Trondheim) | 39 000 000,00 | 2 142 | 6 873 | 331 514 | 202 268 | 1 495 766 | 2 038 563 | 36 962 258 |
| 5443 | Kvål vest, vann | 500 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| 6000 | Søberg-Teigen vann | 1 178 587,38 | 75 000 | 348 072 | 755 515 | 0 | 0 | 1 178 587 | 0 |
| 6001 | Bagøvelen - vann | 400 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 000 |
| 6003 | Varmbo boligfelt | 300 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 000 |
| 6004 | Høyeggen vannpumpestasjon | 1 388 000,07 | 0 | 0 | 117 461 | 1 247 666 | 22 873 | 1 388 000 | 0 |
| 6005 | Nytt rørlager tell | 400 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 218 505 | 218 505 | 181 495 |
| 6007 | Blørnvegen - vannledning | 1 762 429,51 | 0 | 28 286 | 1 211 562 | 522 581 | 1 762 430 | 1 762 430 | 0 |
| 6008 | Ler sentrum - vannledning | 653 810,49 | 2 142 | 569 674 | 84 137 | 0 | 0 | 653 810 | 0 |
| 6009 | Lundamo Høydebasseng | 10 000 000,00 | | | 28 894 | 586 895 | | 615 789 | 9 384 211 |
| | | | | | | | | | |
| Prosjektnr. | Prosjektnavn | Vedtaks | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Mer/mindreforbruk |
| | | | pr. 31.12.07 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | Totalt | |
| 5439 | Korsvegten renseanlegg | 10 914 639 | 9 472 666 | 1 229 142 | 46 910 | 162 184 | 3 738 | 10 914 640 | 0 |
| 5447 | Skjæringstad-Kvål, avløp | 5 700 000 | 2 445 483 | 2 355 352 | 118 520 | 276 763 | 4 312 | 5 200 430 | 564 499 |
| 5448 | Kvål vest, avløp | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| 6201 | Bagøvegen - avløp | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| 6202 | Korsvegen Bøvra avløpspumpestasjon | 2 778 460 | 0 | 724 751 | 1 429 696 | 624 012 | 0 | 2 778 460 | 0 |
| 6203 | Rye - Søberg vest (Teigen) | 3 839 800 | 0 | 739 151 | 2 362 811 | 249 371 | 3 750 | 3 355 083 | 484 717 |
| 6204 | Varmbo boligfelt - avløp | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| 6207 | Avløpspumpestasjon - Overløp | 1 800 000 | 0 | 877 448 | 0 | 0 | 4 890 | 882 338 | 917 662 |
| 6209 | Blørnvegen avløpsledning | 2 747 368 | 0 | 191 632 | 1 761 823 | 793 913 | 2 747 368 | 2 747 368 | 0 |
| 6210 | Spillvannsløsning om Høvringen renseanlegg, overf. Fra 5438 | 108 411 491 | 0 | 0 | 0 | 706 706 | 1 940 645 | 2 647 351 | 105 764 140 |
| | | | | | | | | | |
| Prosjektnr. | Prosjektnavn | Vedtaks | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Medgått | Mer/mindreforbruk |
| | | | pr. 31.12.07 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | TOTAL | |
| 5304 | Digitalisering plan arkiv | 3 960 000 | 0 | 468 656 | 212 754 | 318 236 | 818 728 | 1 818 374 | 2 141 626 |
| 5305 | Geovekst prosjekt | 1 300 000 | | | | | 0 | 0 | 1 300 000 |



Melhus Kommune

v/ Roy Jevard

Trondheim 19. januar 2012

Melhus kommunes langsiktige kapitalforvaltning – oppsummering av 2011

Ved inngangen til 2011 var de økonomiske utsiktene relativt lyse, men vi vil nok i ettertid best huske året som utfordrende ikke minst for europeisk økonomi. Finansmarkedene var sterkt preget av nedgraderinger og beslutningsvegring hos politikerne i flere europeiske land med høye gjeldsnivå. Det globale rentenivået falt gjennom året og er nå historisk lavt. Avkastningen i de fleste aksjemarkedene ble negativ. Avkastningen på kommunens langsiktige portefølje ble -4,61 %, noe som utgjør NOK - 5,3 mill. Avkastningen siste om lag 8,5 år er 77 % (ca NOK 47 mill).

Forvaltningen av midlene skal etter bestemmelsene i kommunens finansreglement i utgangspunktet følge en langsiktig strategi. Ved slik forvaltning skal kommunen fokusere på langsiktig avkastning og mindre på kortsiktige svingninger. Det skal likevel ikke tas finansiell risiko som anses vesentlig jmf Kommuneloven § 52. Kommunens finansreglement ble sist revidert i 2010 i henhold til ny sentral finansforskrift.

Investeringsstrategien er utformet med bakgrunn i kommunens målsetninger og risikobærende evne, og har en langsiktig forventet avkastning som på indeksnivå er 2,4 % - poeng høyere enn en bankrente over tid. Frihetsgrader i strategien gir innenfor spesifiserte risikorammer anledning til aktive valg rundt:

- *Seleksjon* – valg av forvaltere som leverer positiv meravkastning ifht markedene
- *Allokering* – forholdet mellom aksjer/ renter og/eller Norge/ utland i porteføljen

I 2011 har porteføljen hatt overvekt i aksjer og undervekt i rentebærende papirer målt mot normalposisjonen i strategien. Dette har gjennom året gitt negative bidrag til porteføljens avkastning.

Resultatene fra forvaltning av langsiktige finansielle aktiva vil kunne påvirke kommunens tjenesteproduksjon på kort sikt. Et bufferfond regnskapsført i kommunens balanse vil redusere disse utfordringene. Likeledes vil et helhetlig syn på kommunens samlede finansforvaltning (avkastning og gjeldsrenter sees i sammenheng) være risikoreduerende for kommunens tjenesteproduksjon. Melhus kommune har en målsetning om å etablere og opprettholde et tilfredsstillende bufferfondet for den samlede finansforvaltningen.

De siste årene har det vært et stort fokus på forvaltning av kommunale midler, herunder hvilke investeringsprodukter kommunene benytter. Melhus kommunes kapitalforvaltning er bygget opp rundt valg av transparente forvaltere og produkter for alle investeringer.

GRIEG INVESTOR



1. Avkastning i 2011 og siste ca 8,5 - års periode

| Aktivaklasse | Referanse- | | |
|--------------|--------------|-------------|--------------|
| | Portefølje | indeks | Differanse |
| Aksjefond | -14,93 | -7,82 | -7,11 |
| Rentebærende | 5,27 | 6,54 | -1,27 |
| Bankinnskudd | 2,48 | | |
| Total | -4,61 | 2,25 | -6,86 |

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Totalportefølje pr 31.12.2010 | NOK 115 221 941 |
| Oppnådd avkastning 2011 | NOK 5 315 496 (-) |
| Netto tilførte midler | NOK 0 |

Totalportefølje pr 31.12.2011 NOK 109 906 445

| | | |
|----------------------------------|---|----------------------|
| Antall positive måneder (størst) | 5 | (+ 3,71 % i oktober) |
| Antall negative måneder (størst) | 7 | (- 4,07 % i august) |

Tabellen nedenfor viser utvikling i porteføljeverdi siste ca 8,5 års periode. Innskutt kapital pr 31.12.2011 er NOK 63 mill. Opptjent avkastning utgjør ca NOK 47 mill i perioden. Av tabellen fremgår reell avkastning for porteføljen og kommunens investeringsstrategi for hvert kalenderår, sammenholdt med et anslag på bankrenten for året.

| | Grunnkapital UB | Innskutt kapital | Avkastning | Uttak av avkastning | Porteføljeverdi UB | Faktisk avkastning | Avkastning ihht strategi | Bank avkastning | MRK |
|------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|--|
| 2003 | 67 000 000 | | 3 246 665 | | 70 246 665 | 4,85 % | 2,63 % | 1,3 % | Oppstart august |
| 2004 | | | 8 503 902 | | 78 750 567 | 12,07 % | 5,51 % | 1,7 % | |
| 2005 | (4 000 000) | | 10 388 392 | (22 128) | 85 116 831 | 16,53 % | 7,69 % | 2,2 % | Ut 25 022 128 ultimo mal Inn 21 000 000 medio des |
| 2006 | | | 11 182 310 | | 96 299 141 | 13,14 % | 4,86 % | 2,8 % | |
| 2007 | | | 5 088 886 | | 101 388 027 | 5,28 % | 3,58 % | 4,8 % | |
| 2008 | | | (13 653 739) | | 87 734 288 | -13,37 % | -1,12 % | 5,9 % | |
| 2009 | | | 17 144 670 | | 104 878 958 | 19,54 % | 7,08 % | 2,2 % | |
| 2010 | | | 10 342 984 | | 115 221 941 | 9,86 % | 8,89 % | 2,5 % | |
| 2011 | | | (5 315 496) | | 109 906 445 | -4,61 % | 2,25 % | 2,7 % | |
| | 63 000 000 | - | 46 928 574 | (22 128) | 109 906 445 | 63,29 % | 41,37 % | 26,05 % | |

NB: Summert avkastning for hele perioden tar ikke hensyn til rentesrenteeffekter, og er kun for enkel illustrasjon.

2. Risiko i porteføljen

I forvaltningen søkes det etablert en stor grad av stabilitet og forutsigbarhet. Risiko knyttet til dagens investeringsstrategi gir et forventet utfallsrom som med 95 % sannsynlighet vil kunne variere mellom -5,6 % og +20,3 %. Avkastningen vil forventningsmessig i 2 av 3 år variere mellom +0,9 % og +13,8 %. Verdifall gitt Finanstilsynets definisjon av stresstest er -12 %.

I 2011 har risikoen i porteføljen vært *høyere* enn normalposisjonen i strategien som følge av overvekt i aksjer gjennom hele året. Porteføljen har en fondssammensetting som avviker noe risikomessig fra referanseindeksene i normalposisjonen. I de ulike delporteføljene er det lagt stor vekt på å benytte fondskombinasjoner som har gode egenskaper samlet.



3. Momenter ifm årsoppgjør 2011

Kommunen har en *firedelt målsetting* knyttet til plassering og forvaltning av langsiktige finansielle aktiva adskilt fra kommunens midler beregnet for driftsformål:

- Opprettholde realverdi av langsiktige finansielle aktiva (forventet 2,5 % pr år)
- Kunne budsjetter med årlige uttak tilsvarende inntil 3,5 % av langsiktige finansielle aktiva
- Opprettholde et tilstrekkelig bufferfond for fremtidig eventuell lav avkastning
- Søke å oppnå avkastning på langsiktige finansielle aktiva som i gjennomsnitt er 2,4 % - poeng høyere enn et risikofritt alternativ til akseptabel risiko

Inflasjonsjustering av grunnkapitalen

Ved beregning av konkret beløp for inflasjonsjustering av kommunens grunnkapital, må det tas hensyn til hvor lenge midlene har vært plassert sammenholdt med faktisk prisstigning pr måned oppgitt fra Statistisk Sentralbyrå. Innskutt grunnkapital var opprinnelig NOK 67 mill, men det ble i 2005 gjort 2 transaksjoner slik at grunnkapital pt er NOK 63 mill.

Kommunens inflasjonsjusteringsfond utgjør NOK 10 050 415 pr 31.12.2011. Inflasjonen i 2011 var 0,16 % og er eksempelvis 16,71 % siden august 2003. For at grunnkapitalen skal være inflasjonsjustert pr 31.12.2011 må inflasjonsjusteringsfondet utgjøre NOK 10 162 445.

Bufferfond

Kommunens målsetning er at bufferfondet for samlet finansforvaltning skal utgjøre 13 % av langsiktige midler. Dette utgjør NOK 14 287 837 med bakgrunn i porteføljeværdi 31.12.2011.

Bufferfondet utgjør NOK 14 978 852 pr 31.12.2011, og er følgelig fullt etablert i henhold til kommunens målsetning.

4. Langsiktig strategi – finansreglement

Følgende tabell viser investeringsstrategien vedtatt i kommunens finansreglement i 2010, samt reell fordeling av midlene pr 31.12.2011:

| Aktiveklasse | Markeds-verdi | Allokering | Strategi | Max | Min | Referanseindekser | |
|--------------|--------------------|----------------|--------------|----------|----------|---|------|
| Aksjefond | 47 960 810 | 43,6 % | 30 % | 50 % | 0 % | Oslo Børs Hovedindeks MSCI World NTR | |
| | Norge | 22 874 796 | 47,7 % | 50 % | 100 % | | 0 % |
| | Global | 25 086 014 | 52,3 % | 50 % | 100 % | 0 % | |
| Rentebærende | 61 943 567 | 56,4 % | 70 % | 100 % | 50 % | OBI Stat 3 år (ST4X) Citigroup World Gov.Bond indx Hedged to NOK | |
| | Norge | 47 618 765 | 76,9 % | 75 % | 100 % | | 60 % |
| | Utland | 14 324 802 | 23,1 % | 25 % | 40 % | | 0 % |
| Bankinnskudd | 2 069 | 0,0 % | - | - | - | | |
| Total | 109 906 446 | 100,0 % | 100 % | - | - | | |

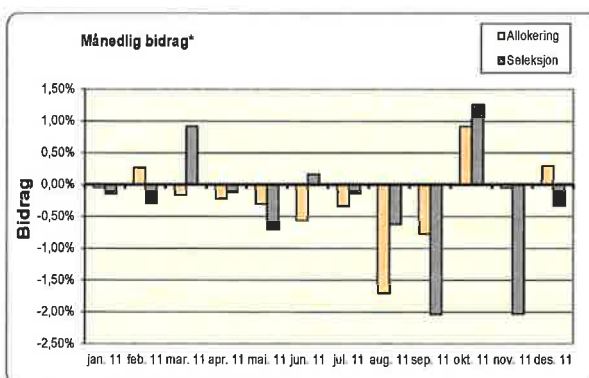
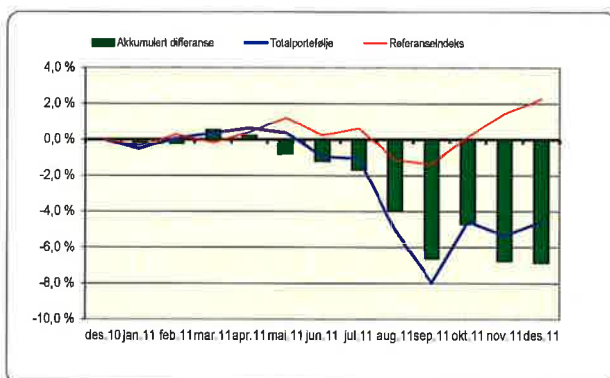
Som det fremgår har porteføljen overvekt i aksjer. Fordelingen mellom Norge og utland i aksjer og renter er nær strategiske vekt. Porteføljen skal minimum rebalanseres når porteføljevektene når minimum eller maksimumsgrensene. Porteføljen har i 2011 vært forvaltet innenfor rammene i finansreglementet.



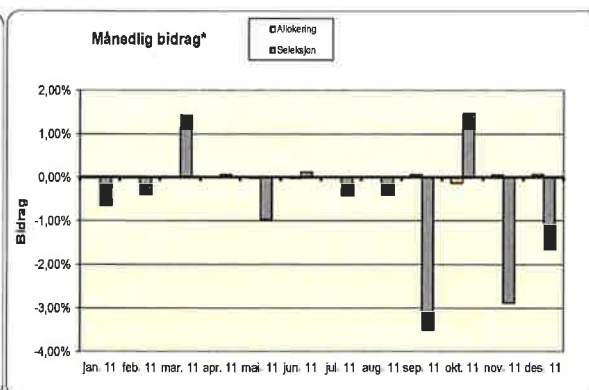
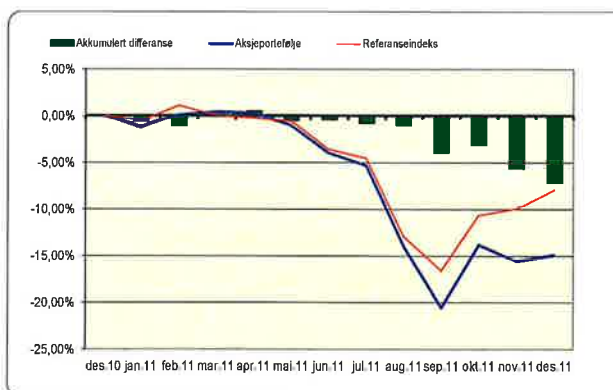
5. Porteføljeutvikling 2011

Venstre figur nedenfor viser at totalporteføljen hadde tilnærmet flat verdiutvikling gjennom første halvdel av året. Porteføljens avkastning var ca -1 % ved utgangen av juli. I takt med ”mørke skyer” i verdensøkonomien i løpet av sommeren og høsten falt porteføljen og avsluttet året med en nedgang på noe over 4 %.

Av figurene fremgår det også at differanseavkastningen mellom porteføljen og samlet referanseindeks falt kraftig i august, september og november. Avvikene kan forklares gjennom store bevegelser i norske og globale statsrenter, kombinert med en referanseindeks for norske renter som i praksis ikke er investerbar for de norske renteforvalterne. En ytterligere forklaring er at klimaet for aktive aksjeforvaltere i 2011 var vanskelig. I sum er *seleksjonseffektene* negative (-4,1 %). *Allokerings-effekten* gjennom overvekt i aksjer og undervekt i obligasjoner har i sum gitt et negativt bidrag (-2,8 %) for året. I sum utgjør oppnådd mindreavkastning -6,9 %.



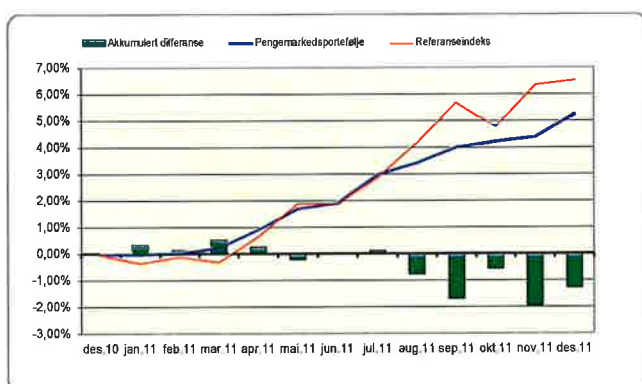
Oslo Børs Hovedindeks falt 12,5 % i 2011. Fondsindeksen (som er den reelle sammenligningen for kommunens aksjefond) falt 18,8 %. Kommunens norske aksjeportefølje falt 19,6 %. Verdensindeksen for aksjer falt ca 5,5 %, men valutaeffekter medførte at avkastning målt i NOK ble ca -3,3 %. Kommunens globale aksjeportefølje falt 10,1 %. Av figuren nedenfor fremgår det at kommunens samlede aksjeportefølje falt rundt 15 %. Dette er ca 7,1 % - poeng svakere enn referanseporteføljen for aksjer (50 % Oslo Børs, 50 % verdensindeks).





Kommunens rentebærende portefølje (figuren nedenfor) gjorde det godt i 2011. Til tross for lave globale og norske rentenivå, oppnådde porteføljen en avkastning på 5,3 %. Riktignok er dette 1,3 %- poeng svakere enn referanseindeksen. De viktigste bidragsyterne til den negative seleksjonseffekten var plasseringene i Storebrand Likviditet og DnB (hvor konkursen i danske Amagerbanken bidro negativt).

Den rentebærende porteføljen har ihht kommunens strategi investeringer både i Norge og globalt. Globale plasseringer er valutasikret. Oppnådd mindreaktning for året forklares i stor grad av at både pengemarkeds- og obligasjonsfondene har mandat til å investere i rentepapir med noe høyere kredittrisiko enn referanseindeksene. Disse plasseringene har oppnådd svakere avkastning enn rene statspapirer som referanseindeksene er sammensatt av.



6. Porteføljeendringer 2011

Melhus kommune har ikke utført transaksjoner i 2011.

7. Benyttede forvaltere i 2011 – resultater

Tabellene nedenfor viser hvilke forvaltere og fond som er i porteføljen pr 31.12.2011. ”Differanse” indikerer om fondet har gjort det bedre/ dårligere enn sin referanseindeks.

| Aksjer | Kjøps-tidspunkt | Referanse- | | | Markeds- verdi | Referanseindeks |
|------------------------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|---------------------------------|
| | | Portefølje | indeks | Differanse | | |
| Norge | | -19,63 | -12,46 | -7,17 | 22 874 796 | Oslo Børs Hovedindeks |
| Handelsbanken Norge | 12.09.2008 | -25,13 | -18,75 | -6,38 | 8 290 399 | Oslo Børs Fondindeks |
| Pareto Verdi | 09.10.2009 | -24,09 | -18,75 | -5,33 | 4 262 577 | Oslo Børs Fondindeks |
| Storebrand Aksje Innland | 12.05.2010 | -12,33 | -12,46 | 0,12 | 10 321 820 | Oslo Børs Hovedindeks |
| Utland | | -10,14 | -3,34 | -6,80 | 25 086 014 | MSCI World NTR i NOK |
| Skagen Kon-Tiki | 17.03.2005 | -13,82 | -16,53 | 2,70 | 8 893 550 | MSCI Emerging Markets NTR i NOK |
| Delphi Verden | 09.10.2009 | -11,45 | -3,34 | -8,11 | 4 875 806 | MSCI World NTR i NOK |
| KLP Aksje Global Indeks II | 12.03.2010 | -5,17 | -5,13 | -0,04 | 6 305 066 | KLP World Hedged to NOK |
| Tradewinds Global All Cap ES | 06.10.2010 | -7,89 | -5,19 | -2,70 | 5 011 592 | MSCI AC World Free NTR i NOK |
| Sum aksjer | | -14,93 | -7,82 | -7,11 | 47 960 810 | |

Av tabellen over fremgår det at *aksjeporteføljen* som helhet oppnådde et svakt resultat for året. Kun 2 av fondene oppnådde «godkjent» avkastning i 2011, Storebrand og KLP.



Av tabellen under fremgår det at den *rentebærende porteføljen* som helhet har en god avkastning for året. Spesielt plasseringen i det globale obligasjonsfondet KLP hadde god avkastning.

| Renter | Kjøps-tidspunkt | Portefølje | Referanse- indeks | Differanse | Markeds verdi | Referanseindeks |
|---|-----------------|-------------|----------------------|--------------|-------------------|--|
| Norge | | 4,42 | 6,12 | -1,70 | 47 618 765 | OBI Stat 3 år (ST4X) |
| Storebrand Likviditet | 19.08.2003 | 2,96 | 2,44 | 0,52 | 14 854 782 | OBI Stat 3 mnd (ST1X) |
| Danske Invest Norsk Obligasjon Inst. | 04.10.2010 | 5,50 | 6,12 | -0,62 | 17 288 362 | OBI Stat 3 år (ST4X) |
| DnB Obligasjon 20 (III) | 08.10.2010 | 4,65 | 6,12 | -1,47 | 15 475 621 | OBI Stat 3 år (ST4X) |
| Utland | | 8,19 | 7,77 | 0,43 | 14 324 802 | Citigroup World Gov.Bond indx Hedged to NOK |
| KLP Obligasjon Global I | 07.10.2010 | 8,19 | 7,56 | 0,63 | 14 324 802 | Socially Responsible ex Norway ex Tobacco |
| Sum rentebærende | | 5,27 | 6,54 | -1,27 | 61 943 567 | |

Kommunen har gjennom samarbeidet med Grieg Investor tilgang til ca 60 000 verdipapirfond. Bruk av flere, spesialiserte forvaltere gir muligheter for å utnytte spisskompetanse i markedet. Forvalterne og fondene blir valgt på bakgrunn av både kvantitative og kvalitative kriterier. I tillegg foretas det beregninger omkring samvariasjon mellom fondene i kommunens totalportefølje.

8. Kostnader i forvaltningen

Forventet meravkastning for kommunens investeringsstrategi er over tid 2,4 % pr år i forhold til en bankplassering. Et viktig virkemiddel for å oppnå dette er å holde kostnadselementet i forvaltningen så lavt som mulig. Årlige forvaltningshonorar i verdipapirfond varierer mellom aktivaklassene, forvalterne og investert beløp. Variasjonene er størst innenfor aksjefond som følge av ulike forvaltningsstiler, minsteinntekst med mer. Melhus kommune oppnår i mange tilfeller reduksjon i årlig forvaltningshonorar gjennom samarbeidet med Grieg Investor. Størrelsen varierer, men er ofte inntil 40 %.

Ved kjøp og salg av andeler i fondene kan det oppstå direkte transaksjonskostnader. Størrelsen på tegnings- og innløsningshonorarene varierer mellom aktivaklassene og forvalterne, samt størrelsen på investert beløp. Melhus kommune betaler kun transaksjonskostnader i de tilfeller hvor disse er vedtektsfestet i verdipapirfondene.

Verdipapirfond følger fastsatte regler for oppgjør ved transaksjoner. Salg av andeler i et fond for tegning i et annet fond tar som følge av dette minimum tre dager. Indirekte kostnader ved transaksjoner oppstår da i form av tapt avkastning ved å være ute av markedet med midler i de periodene en gjør endringer i porteføljen. Selektive endringer skal søke å minimere samtlige overnevnte kostnadselementer.

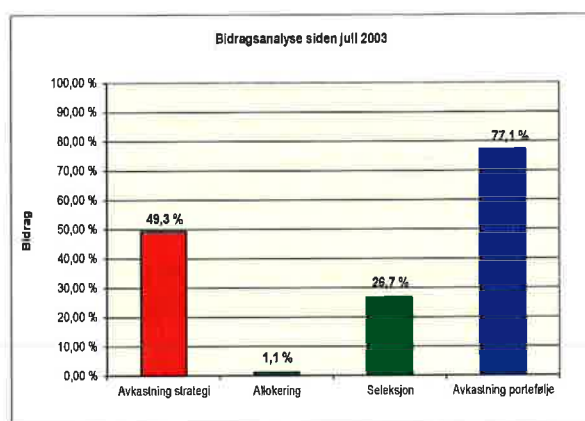
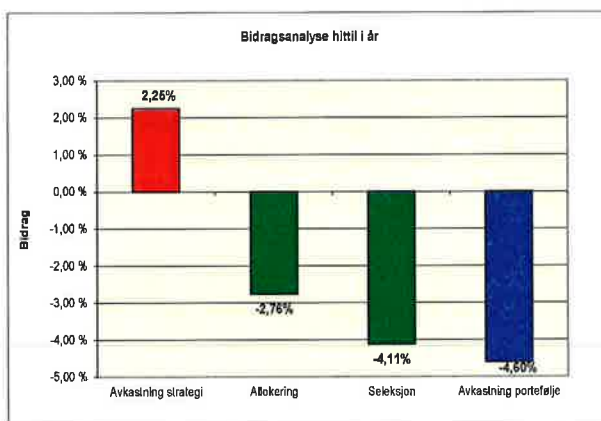


9. Bidragsanalyse for 2011 og siste ca 8,5 års periode

Kommunens *vedtatte strategi* er den avkastningen kommunen ville oppnådd dersom kommunen til enhver tid hadde vært investert som normalposisjonen i strategien samt ihht måltall for andeler i Norge og utland. *Allokering* er positive eller negative bidrag til samlet avkastning ved å ligge under- eller overvektet i forhold til kommunens strategi. *Seleksjon* er effekten av forvaltervalget, og viser om valgte forvaltere skaper meravkastning *ut over* sine referanseindekser. Det er ikke alltid et mål at seleksjonseffekten skal bli størst mulig siden en del av midlene forvaltes indekxnært.

Av venstre figur nedenfor fremgår resultat i 2011 og de enkelte elementers bidrag til avkastningen. Den høyre figuren viser tilsvarende siste ca 8,5 års periode:

- Strategiens (finansreglementets) betydning for avkastningen 49,3 %
- Allokeringens betydning for avkastningen 1,1 %
- Seleksjonens betydning for avkastningen 26,7 %
- Total avkastning for perioden 77,1 %



10. Kort markedscommentar 2011

2011 ble et år preget av store utfordringer i flere regioner. Ved inngangen til 2011 var det gode utsikter for norsk økonomi og norske selskaper. Det var også åpenbart at den uløste europeiske gjeldskrisen og sannsynligheten for et internasjonalt tilbakeslag kunne ramme også Norge. De internasjonale makroforholdene rammet finansmarkedene for fullt i løpet av tidlig høst, og eksempelvis har Oslo Børs falt 8 % siden 1. august.

Gjeldsproblemene i en del europeiske land eskalerte kraftig. Om en trodde det verste var unnagjort for PIIGS-landene (Portugal, Italia, Irland, Hellas, Spania) i 2009-2010, ble 2011 et nytt kapittel. Offentlig gjeld og budsjettunderskudd er på ekstremt høye nivåer og ratingbyråene har nedgradert flere av landene. Selv ikke USA slapp unna en nedgradering. Nedgraderinger og manglende tillitt til politikerne har medført at mange land har høye lånekostnader. ECB (den europeiske sentralbanken) gikk inn med en stor finansieringspakke mot slutten av året som ble positivt mottatt i markedet. Det ble også gjennomført en restrukturering av gresk gjeld. For 2012 er det betydelig usikkerhet knyttet til spesielt de



europiske landenes evne til å betjene egen gjeld. Rentenivået for "trygg havn"-obligasjoner (bl.a Norge, Tyskland og USA) var ved inngangen til året forventet å stige i 2011. Som følge av den økonomiske uroen falt rentene i første halvår, overraskende for mange renteforvaltere.

Kreditspreadene for europeiske banker steg som følge av uroen i statsobligasjonsmarkedene. Lånekostnaden til europeiske banker økte markert blant annet fordi mange europeiske banker har stor eksponering mot de søreuropeiske problemlandene. Til tross for at norske banker har levert gode resultater i år, har smitteeffekter fra krisen i Europa presset opp kredittmarginene også her. Dette skyldes i første rekke at flere av de store norske bankene låner penger i det europeiske bankmarkedet.

Norges Bank satte opp renten i løpet av våren, men endret rentesynet sitt dramatisk i løpet av tidlig høst. Banken kuttet styringsrentene med 0,5 % - poeng til 1,75 %. Markedet forventer med bakgrunn i Norges Banks uttalelser en ytterligere rentenedgang fremover. Til tross for uro i rentemarkedene ble avkastningen i obligasjoner betydelig høyere enn f eks i norsk bank.

Aksjemarkedene var svært volatile gjennom året, men avsluttet 2011 positivt. Bedriftene leverte jevnt over gode regnskapstall. Den økonomiske veksten er avtakende i store deler av verden. I eurosonen forventes det resesjon. Til tross for at Norge er et "annerledesland" blir vi påvirket av forholdene rundt oss. Oslo Børs falt eksempelvis på linje med andre "emerging markets", og betydelig mer enn f eks Europa. USA oppnådde svak positiv avkastning. I sum har 2011 vært et "retningsløst" og vanskelig år for aktive forvaltere. Kun rundt 15 % av globale aksjefond i vår database oppnådde høyere avkastning enn MSCI World i 2011!

Av enkelthendelser i 2011 som påvirket markedene husker vi også tsunamien og atomulykken i Japan, den arabiske våren, nedgraderingen av USAs statsgjeld og oljefunnene i Nordsjøen.

11. Fremdrift 2012

Forvaltningen av kommunens midler er bygget opp rundt noen sentrale målsetninger. Svak avkastning vil kunne påvirke kommunens tjenesteproduksjon på kort sikt. Et bufferfond vil dempe de kortsiktige svingningene. Formålet med forvaltningen er at de langsiktige midlene skal gi Melhus kommune gode og stabile tilskudd over tid, samtidige som kommunen evner å håndtere negative verdiendringer som vil komme.

I kommunens finansreglement legges det opp til en helhetlig tankegang rundt kommunens finansforvaltning. Målsetningen er å oppnå ønsket *netto finanskostnad* til akseptabel risiko, herunder størst mulig grad av forutsigbarhet knyttet til dette. Netto finanskostnad er samlet rentekostnad fratrukket samlet avkastning på finansielle plasseringer.

Bidrag fra den samlede finansforvaltningen skal i minst mulig grad være utslagsgivende for kommunens tjenesteproduksjon for øvrig. For å oppnå dette bør kommunen fortsette å vedlikeholde bufferfondet i henhold til målsetningen.

Porteføljen vil på bakgrunn av utviklingen i aksje- og rentemarkedene til tider kunne gi lavere



GRIEG INVESTOR

avkastning enn en bankplassering. Sannsynligheten for å oppnå høyere avkastning enn bank med *ett års* investeringshorisont er ca 64 %. Over en *treårsperiode* er samme sannsynlighet 85 % for hele perioden. Langsiktig forvaltning er med andre ord knyttet opp til investeringens tidshorisont og investors risikobærende evne, og i svært liten grad til "timing" av markedene.

Kommunen bør revidere den langsiktige strategien med jevne mellomrom. Det er et krav at finansreglementet skal revideres minst én gang i hver valgperiode.

Grieg Investor takker for et godt samarbeid i 2011.

Med vennlig hilsen
Grieg Investor AS

Steinar Lille
Partner

GRIEG INVESTOR

Grieg Investor AS, Karenslyst Allé 2, P.O. Box 513 Skøyen, N-0214 Oslo, NORWAY
Tel.: + 47 23 27 41 50, Fax: + 47 23 27 41 51, Enterprise: NO 979 694 407 MVA
www.grieginvestor.no

Note 18 Langsiktig gjeld

| Lånegiver | Lånenr. | Saldo | Rente p.a. | Type rente | Utløpsdato rentebinding | Utløpsdato lån |
|---|----------|----------------------|-------------|--|-------------------------|----------------|
| Kommunalbanken | 20040412 | 7 680 000 | 3,81 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.06.2024 |
| Kommunalbanken | 20040413 | 7 336 400 | 3,86 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.06.2034 |
| Kommunalbanken | 20040423 | 24 434 030 | 3,88 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.06.2045 |
| Kommunalbanken | 20040445 | 1 323 830 | 3,70 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2017 |
| Kommunalbanken | 20040446 | 6 879 700 | 3,79 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.06.2021 |
| Kommunalbanken | 20040447 | 7 628 440 | 3,79 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2021 |
| Kommunalbanken, startlån | 20040449 | 476 970 | 2,77 | 3 mnd Nibor | | 25.07.2023 |
| Kommunalbanken | 20040450 | 46 750 000 | 3,88 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2028 |
| Kommunalbanken | 20040451 | 21 037 500 | 3,88 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.06.2028 |
| Kommunalbanken | 20040452 | 2 492 930 | 3,81 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2023 |
| Kommunalbanken | 20040453 | 17 169 471 | 3,93 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.06.2034 |
| Kommunalbanken | 20040454 | 42 061 490 | 3,83 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2026 |
| Kommunalbanken | 20040867 | 15 408 996 | 3,93 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2030 |
| Kommunalbanken | 20040868 | 72 212 847 | 3,93 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2030 |
| Kommunalbanken | 20040930 | 5 291 000 | 3,81 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2024 |
| Kommunalbanken | 20040931 | 7 543 644 | 3,93 | Fastrente | 16.06.2015 | 16.12.2034 |
| Kommunalbanken | 20050303 | 7 083 360 | 2,77 | 3 mnd Nibor | | 25.10.2012 |
| Kommunalbanken | 20080614 | 65 552 420 | 2,90 | Fastrente | 20.12.2011 | 10.12.2038 |
| Kommunalbanken | 20080615 | 4 962 180 | 2,90 | Fastrente | 20.12.2011 | 11.12.2045 |
| Kommunalbanken | 20080616 | 12 488 720 | 2,90 | Fastrente | 20.12.2011 | 10.12.2032 |
| Kommunalbanken | 20090401 | 168 500 620 | 2,90 | P.t. rente | | 20.12.2038 |
| Kommunalbanken | 20090405 | 172 453 490 | 3,06 | 3 mnd Nibor | | 18.12.2037 |
| Kommunalbanken | 20090837 | 21 063 880 | 2,90 | P.t. rente | | 10.12.2036 |
| Kommunalbanken | 20090838 | 11 529 400 | 2,90 | P.t. rente | | 10.11.2043 |
| Kommunalbanken | 20090839 | 12 759 360 | 2,90 | P.t. rente | | 11.11.2041 |
| Kommunalbanken | 20090840 | 3 168 000 | 2,90 | P.t. rente | | 11.11.2019 |
| Kommunalbanken | 20100988 | 9 120 920 | 2,90 | P.t. rente | | 27.12.2050 |
| Kommunalbanken | 20100989 | 1 680 000 | 2,90 | P.t. rente | | 29.12.2025 |
| Kommunalbanken | 20100990 | 3 436 360 | 2,90 | P.t. rente | | 27.12.2032 |
| Kommunalbanken | 20110313 | 204 208 142 | 2,90 | P.t. rente | | 28.06.2049 |
| Kommunalbanken | 20110832 | 25 000 000 | 3,00 | 3 mnd Nibor | | 27.12.2049 |
| Kommunalbanken | 20110833 | 9 800 000 | 3,00 | 3 mnd Nibor | | 29.12.2031 |
| KLP | | 12 174 168 | 3,34 | 3 mnd Nibor | | 01.02.2018 |
| Nordea | | 180 647 768 | 3,93 | Fastrente | 30.06.2020 | 01.08.2049 |
| Husbanken, startlån 2004 | 14628062 | 0 | 3,00 | Fastrente | 01.11.2012 | 08.07.2024 |
| Husbanken, startlån 2006 | 14629894 | 3 490 095 | 2,58 | Flytende | | 01.07.2026 |
| Husbanken, startlån 2007 | 14630774 | 6 000 000 | 2,58 | Flytende | | 01.09.2027 |
| Husbanken, startlån 2008 | 14631402 | 6 538 761 | 2,58 | Flytende | | 01.04.2028 |
| Husbanken, startlån 2009 | 14632020 | 17 500 000 | 3,00 | Fastrente | 01.11.2012 | 01.03.2029 |
| Husbanken, startlån 2010 | 14632698 | 19 000 000 | 2,19 | Flytende | | 01.08.2030 |
| Husbanken, særtilkår | 14605049 | 1 948 443 | 1,58 | Flytende | | 01.07.2022 |
| Husbanken, særtilkår | 14604263 | 202 370 | 1,58 | Flytende | | 23.02.2015 |
| Husbanken, særtilkår | 14603972 | 1 198 080 | 1,58 | Fastrente | 01.06.2012 | 01.08.2025 |
| Husbanken, særtilkår | 14604262 | 218 050 | 1,58 | Flytende | | 23.02.2015 |
| Husbanken, særtilkår | 14604261 | 237 160 | 1,58 | Flytende | | 23.02.2015 |
| Husbanken, særtilkår | 14953102 | 1 958 400 | 1,58 | Flytende | | 01.05.2023 |
| Husbanken, særtilkår | 14226164 | 44 800 | 1,58 | Flytende | | 01.08.2012 |
| Husbanken, særtilkår | 14943654 | 2 885 400 | 1,58 | Flytende | | 01.04.2022 |
| Husbanken, særtilkår | 14943617 | 647 640 | 1,58 | Flytende | | 01.04.2022 |
| Husbanken, særtilkår | 14932770 | 1 068 000 | 2,00 | Fastrente | 01.11.2012 | 01.09.2021 |
| Sum lån pr. 31.12.2011/snitt rente | | 1 274 273 233 | 3,32 | | | |
| Herav fastrente | | 551 147 446 | | 43,3 % | | |
| Herav flytende | | 723 125 787 | | 56,7 % | | |
| Selvfinansierende/delvis selvfinansierende lån | | | | | | |
| Videreutlån | | 56 516 888 | | | | |
| Gr97 | | 7 146 000 | | Rentekompensasjon GR 97 | | |
| Skoleanlegg | | 34 332 000 | | Rentekompensasjon skoleanlegg | | |
| Handlingsplan eldre | | 31 426 000 | | Rentekompensasjon sykehjemsplasser og omsorgsboliger | | |
| Vann | | 48 640 542 | | | | |
| Avløp | | 76 840 577 | | | | |
| Omsorgsboliger og sosialboliger | | 110 000 000 | | Anslag | | |
| Næringsbygg | | 24 713 115 | | | | |
| | | 389 615 122 | | | | |

Beregning av minste lovlige avdrag.

(Kommuneloven § 50 nr. 7)

| Anleggsgruppe | Bokført verdi pr. 01.01.2011 | Veiet levetid i antall år |
|---|------------------------------|---------------------------|
| Konto 2.245 Utstyr | 9 159 243 | 0,0410 |
| Konto 2.275 Faste eiendommer | 973 996 804 | 33,8698 |
| Konto 2.285 Anlegg (eks. ikke avskrivbare tomter) | 222 272 238 | 7,6049 |
| | 1 205 428 284 | 41,51571 |
| Langsiktig gjeld pr. 01.01.11 | 1 090 591 656 | |
| - videreutlån | 59 740 181 | |
| Sum gjeld pr. 01.01.11 | 1 030 851 475 | |
| Avdrag betalt i 2011 (eks. videreutlån) | 47 804 210 | |
| Minste lovlige avdrag | 24 830 396 | |
| Positiv margin | 22 973 814 | |

Note 19 Egenkapital

Investeringsregnskapet er avlagt i null, ingen manglende finansieringsdekning.

Driftsregnskapet viser overskudd, udisponert resultat kr 7 324 687.

Note 20 Vesentlige forpliktelser

Ikke aktuell i 2011

Note 21 Selvkost

Beregningsforutsetninger

1. Kalkylerente 3 års statsobligasjonsrente (gjennomsnittet for året, jf. kap 4.61 i retningslinjer for beregning av selvkost - H-2140) tillagt 1 prosentpoeng)
2. Kalkylerente: 2008, 5,53 pst., 2009, 3,71 pst., 2010, 3,46 pst. og 2011 3,24 pst.
3. Indirekte utgifter er bergnet som 10 pst. av sum direkte driftsutgifter

Tjeneste 5403 - Vann

| | Regnskap 2008 | Regnskap 2009 | Regnskap 2010 | Regnskap 2011 |
|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Direkte driftsutgifter | 4.989.501 | 4.798.064 | 5.646.864 | 6.393.412 |
| Kalk.avskr. vann | 2.189.883 | 2.444.625 | 2.525.628 | 2.607.158 |
| Kalk. renter vann | 2.200.842 | 1.616.197 | 1.639.176 | 1.561.715 |
| Andel fellesutgifter vann | 498.950 | 479.806 | 564.686 | 639.341 |
| Sum utgifter | 9.879.176 | 9.338.693 | 10.376.355 | 11.201.626 |
| Sum direkte driftsinntekter | 8.939.159 | 9.687.484 | 11.021.179 | 14.105.855 |
| Interne renteinntekter | 94.195 | 30.747 | 43.798 | 63.324 |
| Sum inntekter | 9.033.354 | 9.718.231 | 11.064.977 | 14.169.179 |
| Netto inntekt | 845.822 | -379.538 | -688.622 | -2.967.553 |
| Bruk av bundet dr.fond, vann | -845.822 | | | |
| Avsetn. bundet dr.fond, vann | | 379.538 | 688.622 | 2.967.553 |

Tjeneste 5404 - Avløp

| | Regnskap 2008 | Regnskap 2009 | Regnskap 2010 | Regnskap 2011 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Direkte driftsutgifter | 9.945.696 | 10.562.176 | 8.578.253 | 11.444.890 |
| Kalk.avskr. avløp | 3.632.747 | 3.876.152 | 4.126.027 | 4.142.527 |
| Kalk. renter avløp | 3.585.180 | 2.614.007 | 2.634.521 | 2.525.163 |
| Andel fellesutgifter avløp | 790.179 | 883.418 | 857.825 | 1.144.489 |
| Sum utgifter | 17.953.802 | 17.935.752 | 16.196.626 | 19.257.069 |
| Sum direkte driftsinntekter | 16.788.466 | 17.019.907 | 17.054.473 | 21.188.087 |
| Interne renteinntekter | 316.137 | 181.199 | 142.999 | 166.334 |
| Sum inntekter | 17.104.604 | 17.201.106 | 17.197.472 | 21.354.421 |
| Netto inntekt | 849.199 | 734.646 | -1.000.846 | -2.097.352 |
| Bruk av bundet dr.fond, avløp | -849.199 | -734.646 | | |
| Avsetn. bundet dr.fond, avløp | | | 1.000.846 | 2.097.352 |

Tjeneste 5406 - Septikk

| | Regnskap 2008 | Regnskap 2009 | Regnskap 2010 | Regnskap 2011 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Direkte driftsutgifter | 4.546.397 | 4.562.664 | 4.694.794 | 5.743.608 |
| Kalk.avskr. septikk | 82.125 | 0 | 0 | 0 |
| Kalk. renter septikk | 9.083 | 0 | 0 | 0 |
| Andel fellesutg. Septikk | 454.640 | 456.266 | 469.479 | 574.361 |
| Sum utgifter | 5.092.245 | 5.018.930 | 5.164.274 | 6.317.969 |
| Sum direkte driftsinntekter | 5.692.769 | 6.096.443 | 5.510.820 | 5.809.275 |
| Interne renteinntekter | 61.876 | 66.087 | 101.202 | 109.275 |
| Sum inntekter | 5.754.646 | 6.162.530 | 5.612.022 | 5.918.549 |
| Netto inntekt | -662.401 | -1.143.600 | -447.749 | 399.420 |
| Bruk av bundet dr.fond, septikk | | | | 399.420 |
| Avs. Til bundet dr.fond, septikk | 662.401 | 1.143.600 | 447.749 | |

| Fond | 01.01.2008 | 31.12.2008 | 31.12.2009 | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Vann | -1.789.643 | -886.291 | -1.265.829 | -1.954.450 | -4.922.004 |
| Avløp | -5.716.770 | -4.867.572 | -4.132.925 | -5.133.771 | -7.231.123 |
| Septik | -1.118.924 | -1.781.324 | -2.924.924 | -3.372.673 | -2.973.253 |

Note 21 Selvkost

Beregningsforutsetninger

1. Kalkylerente 3 års statsobligasjonsrente (gjennomsnittet for året, jf. kap 4.61 i retningslinjer for beregning av selvkost - H-2140) tillagt 1 prosentpoeng)
2. Kalkylerente: 2008, 5,53 pst., 2009, 3,71 pst. , 2010, 3,46 pst. og 2011 3,24 pst.
3. Indirekte utgifter er bergnet som 10 pst. av sum direkte driftsutgifter

Selvkostregnskap - Byggesaksbehandling

Ansvar 51000 Faggruppe bygg
Tjeneste 5301 Byggesaksbehandling

| Konto | Konto (T) | Beløp | Justert Budsjett |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| 10100 | Lønn i faste stillinger | 1 841 802,63 | 1 805 000,00 |
| 10119 | Andre avtalefestede tillegg | 12 016,16 | 0,00 |
| 10300 | Ekstrahjelp | 18 648,64 | 137 000,00 |
| 10400 | Overtid | 54 260,70 | 60 000,00 |
| 10599 | Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser | 7 999,84 | 0,00 |
| 10900 | Premie KLP | 229 972,21 | 271 000,00 |
| 10920 | Gruppeliv/ulykkesforsikring | 2 948,40 | 5 000,00 |
| 10990 | Arbeidsgiveravgift | 286 087,02 | 293 000,00 |
| 10991 | Arbeidsg. avg. av avsatt ferielønn | 30 654,05 | 0,00 |
| 1 | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 2 484 389,65 | 2 571 000,00 |
| 11001 | Faglit., abonnement/tidsskr. | 13 811,20 | 35 000,00 |
| 11299 | Annet forbruksmaterieell, råvarer og tjenester | 14 907,00 | 2 000,00 |
| 11303 | Mobiltelefon | 15 711,86 | 10 000,00 |
| 11500 | Opplæring/kurs | 26 000,00 | 0,00 |
| 11501 | Reiseutgifter opplæring/kurs | 3 983,20 | 15 000,00 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjørelse | 6 578,13 | 15 000,00 |
| 11699 | Andre oppgavepliktige godtgjøring | -7 999,84 | 0,00 |
| 11852 | Premie kollektiv forsikringer, ikke oppgavepliktig | 2 500,00 | 5 000,00 |
| 11955 | Moms på salær, salær og purregebyr | 69,34 | 0,00 |
| 11956 | OU-Midler | 2 300,00 | 2 000,00 |
| 12000 | Inventar og utstyr | 14 597,00 | 5 000,00 |
| 12001 | PC-innkjøp/oppgradering | 8 097,20 | 0,00 |
| 12700 | Konsulenttjenester | 0,00 | 30 000,00 |
| 10 | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 100 555,09 | 119 000,00 |
| 13000 | Målebrev, Tinglysning | 1 548,00 | 0,00 |
| 30 | Kjøp av varer og tj. som erstatter prod. 300-399 | 1 548,00 | 0,00 |
| 14290 | Momskompensasjonsutgift for drift | 32 608,27 | 0,00 |
| 17290 | Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet | -32 608,27 | 0,00 |
| 40 | Overføringer 400-490 | 0,00 | 0,00 |
| 12900 | Internkjøp | 60 721,18 | 40 000,00 |
| 12953 | Kalk.renter byggesak | 39 000,00 | 30 000,00 |
| 12956 | Kalk.avskr. byggesak | 137 000,00 | 113 000,00 |
| 12959 | Andel fellesutg. byggesak | 264 721,39 | 268 000,00 |
| 60 | Fordelte utgifter 690-699 + (29x-79x) | 501 442,57 | 451 000,00 |
| 16201 | Gebyr delingssaker | -199 928,00 | -185 000,00 |
| 16204 | Gebyr byggemelding | -2 821 790,60 | -2 457 000,00 |
| 16205 | Gebyr lokal godkj./ansvarsrett | 0,00 | -412 000,00 |
| 16206 | Gebyr utslippssaker | -139 716,00 | -87 000,00 |
| 62 | Andre salg og leieinntekter 620-679 | -3 161 434,60 | -3 141 000,00 |

| | |
|------------------|---------------|
| Totale utgifter | 3 087 935,31 |
| Totale inntekter | -3 161 434,60 |
| Overskudd 2011 | -73 499,29 |

Selvkost: 102,4 %

| | | | |
|------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2009 | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| Fond | 0,00 | 0,00 | 73 499,29 |

Note 21 Selvkost

Beregningsforutsetninger

1. Kalkylerente 3 års statsobligasjonsrente (gjennomsnittet for året, jf. kap 4.61 i retningslinjer for beregning av selvkost - H-2140) tillagt 1 prosentpoeng
2. Kalkylerente: 2008, 5,53 pst., 2009, 3,71 pst., 2010, 3,46 pst. og 2011 3,24 pst.
3. Indirekte utgifter er bergnet som 10 pst. av sum direkte driftsutgifter

Selvkostregnskap - Kart- og oppmåling

Ansvar
Tjeneste

52000 Faggruppe oppmåling
5302 Kart og oppmålingstjenester

| Konto | Konto (T) | Beløp | Justert Budsjett |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| 10100 | Lønn i faste stillinger | 906 260,30 | 892 000,00 |
| 10400 | Overtid | 12 687,47 | 15 000,00 |
| 10599 | Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser | 10 261,86 | 0,00 |
| 10900 | Premie KLP | 117 871,40 | 134 000,00 |
| 10920 | Gruppeliv/ulykkesforsikring | 1 741,38 | 3 000,00 |
| 10990 | Arbeidsgiveravgift | 132 995,94 | 145 000,00 |
| 10991 | Arbeidsg. avg. av avsatt ferielønn | 13 936,60 | 0,00 |
| 17101 | Refusjon fødselspenger | 18,00 | 0,00 |
| 1 | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 1 195 772,95 | 1 189 000,00 |
| 11000 | Kontormateriell | 0,00 | 4 000,00 |
| 11001 | Faglit., abonnement/tidsskr. | 1 265,00 | 4 000,00 |
| 11200 | Arbeidstøy og verneutstyr | 3 966,40 | 10 000,00 |
| 11299 | Annet forbruksmaterieill, råvarer og tjenester | 45 133,63 | 40 000,00 |
| 11303 | Mobiltelefon | 23 559,41 | 12 000,00 |
| 11304 | Datakommunikasjon | 5 968,80 | 7 000,00 |
| 11500 | Opplæring/kurs | 19 011,63 | 20 000,00 |
| 11501 | Reiseutgifter opplæring/kurs | 221,00 | 12 000,00 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjørelse | 29 576,55 | 25 000,00 |
| 11699 | Andre oppgavepliktige godtgjøringer | -10 261,86 | 0,00 |
| 11850 | Forsikring av bygninger, anlegg og eiendommer | 0,00 | 5 000,00 |
| 11851 | Forsikring av maskiner og utstyr | 3 329,00 | 0,00 |
| 11852 | Premie kollektiv forsikringer, ikke oppgavepliktig | 1 500,00 | 2 000,00 |
| 11956 | OU-Midler | 1 500,00 | 2 000,00 |
| 11999 | Andre avgifter, gebyrer, lisenser m.v. | 5 636,95 | 10 000,00 |
| 12000 | Inventar og utstyr | 2 799,20 | 3 000,00 |
| 12001 | PC-innkjøp/oppgradering | 12 264,96 | 10 000,00 |
| 12003 | Apparater, verktøy og instrumenter | 11 492,25 | 75 000,00 |
| 12401 | Vedlikehold av programvare | 48 257,16 | 45 000,00 |
| 10 | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 205 220,08 | 286 000,00 |
| 13000 | Målebrev, Tinglysning | 171 828,00 | 200 000,00 |
| 30 | Kjøp av varer og tj. som erstatter. prod. 300-399 | 171 828,00 | 200 000,00 |
| 14290 | Momskompensasjonsutgift for drift | 31 796,78 | 0,00 |
| 17290 | Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet | -31 796,78 | 0,00 |
| 40 | Overføringer 400-490 | 0,00 | 0,00 |
| 12900 | Internkjøp | 18 216,36 | 12 000,00 |
| 12955 | Kalk.renter kart og oppmåling | 4 000,00 | 3 000,00 |
| 12958 | Kalk.avskr. kart og oppmåling | 15 000,00 | 12 000,00 |
| 12961 | Andel fellesutg. Kart og oppmåling | 159 103,74 | 162 000,00 |
| 60 | Fordelte utgifter 690-699 + (29x-79x) | 196 320,10 | 189 000,00 |
| 16202 | Gebyr kart og oppmåling | -1 429 608,06 | -1 544 000,00 |
| 16203 | Gebyr målebrev og tinglysning | -159 444,00 | -180 000,00 |
| 16599 | Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (2) | -181 131,18 | -140 000,00 |
| 62 | Andre salgs og leieinntekter 620-679 | -1 770 183,24 | -1 864 000,00 |
| 17700 | Refusjon fra andre | -600,00 | 0,00 |
| 70 | Refusjoner 700-779 -710 | -600,00 | 0,00 |

| | |
|------------------|---------------|
| Totale utgifter | 1 769 141,13 |
| Totale inntekter | -1 770 783,24 |
| Overskudd 2011 | -1 642,11 |

Selvkost: 100,1 %

| | | | |
|------|------------|-------------|-------------|
| | 31.12.2009 | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| Fond | 0 | -192 897,66 | -194 539,77 |

Note 21 Selvkost

Beregningsforutsetninger

1. Kalkylerente 3 års statsobligasjonsrente (gjennomsnittet for året, jf. kap 4.61 i retningslinjer for beregning av selvkost - H-2140) tillagt 1 prosentpoeng)
2. Kalkylerente: 2008, 5,53 pst., 2009, 3,71 pst. , 2010, 3,46 pst. og 2011 3,24 pst.
3. Indirekte utgifter er bergnet som 10 pst. av sum direkte driftsutgifter

Selvkostregnskap - Plansaksbehandling

| Konto | Konto (T) | Beløp | Justert Budsjett |
|------------------|--|--------------------------------|------------------------|
| Ansvar | | 52570 Fagområde planbehandling | |
| Tjeneste | | 5208 Plansaksbehandling | |
| 10100 | Lønn i faste stillinger | 1 393 261,22 | 1 386 200,00 |
| 10400 | Overtid | 10 948,45 | 0,00 |
| 10599 | Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser | 4 000,00 | 0,00 |
| 10900 | Premie KLP | 157 039,10 | 205 000,00 |
| 10920 | Gruppeliv/ulykkesforsikring | 1 765,17 | 3 000,00 |
| 10990 | Arbeidsgiveravgift | 199 405,57 | 225 000,00 |
| 10991 | Arbeidsg. avg. av avsatt ferielønn | 21 213,70 | 0,00 |
| 1 | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 1 787 633,21 | 1 819 200,00 |
| 11000 | Kontormateriell | 0,00 | 7 000,00 |
| 11001 | Faglit., abonnement/tidsskr. | 0,00 | 7 000,00 |
| 11002 | Datarekvisita | 0,00 | 10 000,00 |
| 11151 | Kommunal bevertning | 392,00 | 0,00 |
| 11303 | Mobiltelefon | 2 268,86 | 7 000,00 |
| 11400 | Annonsering | 28 819,53 | 70 000,00 |
| 11500 | Opplæring/kurs | 13 120,00 | 20 000,00 |
| 11501 | Reiseutgifter opplæring/kurs | 6 604,27 | 10 000,00 |
| 11502 | Konferanser | 0,00 | 10 000,00 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjørelse | 3 888,57 | 15 000,00 |
| 11699 | Andre oppgavepliktige godtgjøringer | -4 000,00 | 0,00 |
| 11852 | Premie kollektiv forsikringer, ikke oppgavepliktig | 1 500,00 | 7 000,00 |
| 11956 | OU-Midler | 1 500,00 | 2 000,00 |
| 12000 | Inventar og utstyr | 5 159,20 | 7 000,00 |
| 12001 | PC-innkjøp/oppgradering | 1 350,00 | 0,00 |
| 12499 | Andre drifts-/serviceavtaler og reparasjoner | 0,00 | 2 000,00 |
| 12701 | Juridisk bistand | 0,00 | 30 000,00 |
| 10 | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 60 602,43 | 204 000,00 |
| 14290 | Momskompensasjonsutgift for drift | 13 942,08 | 0,00 |
| 17290 | Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet | -13 942,08 | 0,00 |
| 40 | Overføringer 400-490 | 0,00 | 0,00 |
| 12900 | Internkjøp | 37 950,74 | 25 000,00 |
| 12954 | Kalk.renter plan | 8 000,00 | 6 000,00 |
| 12957 | Kalk.avskr. plan | 30 000,00 | 24 000,00 |
| 12960 | Andel fellesutg. plan | 188 618,64 | 200 000,00 |
| 60 | Fordelte utgifter 690-699 + (29x-79x) | 264 569,37 | 255 000,00 |
| 16207 | Gebyr plansaker | -867 155,00 | -930 000,00 |
| 62 | Andre salgs og leieinntekter 620-679 | -867 155,00 | -930 000,00 |
| | | 1 245 650,01 | 1 348 200,00 |
| | | 1 245 650,01 | 1 348 200,00 |
| | Totale utgifter | 2 112 805,01 | 2 278 200,00 |
| | Totale inntekter | -867 155,00 | -930 000,00 |
| | Subsidert av kommunekasse ift. Mål på 60 pst. | 1 245 650,01 | 1 348 200,00 |
| | | | 102 549,99 |
| Selvkost: | | 41,0 % | |
| | | 31.12.2009 | 31.12.2010 31.12.2011 |
| Fond | | -218 580,58 | -26 569,26 -129 119,25 |

Note 22 Årsverk, ytelser til ledende personer og revisor

| Virksomhet | Ant årsverk i bruk pr. 31.12.2009 | Ant årsverk i bruk pr. 31.12.2010 | Ant årsverk i bruk pr. 31.12.2011 |
|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rådmannsteamet | 4 | 4 | 4 |
| Utviklingsseksjonen | 6 | 9 | 9 |
| IKT - seksjonen | 6 | 6 | 6 |
| Service- og personalseksjonen | 18 | 16 | 16 |
| Økonomiseksjonen | 7 | 8 | 8 |
| Brekås skole | 22 | 23 | 23 |
| Gimse skole | 32 | 32 | 34 |
| Høyeggen skole | 28 | 29 | 31 |
| Rosmælen skole og barnehage | 31 | 31 | 33 |
| Flå skole og barnehage | 25 | 29 | 34 |
| Lundamo skole og barnehage | 33 | 32 | 33 |
| Hovin skole og barnehage | 28 | 28 | 29 |
| Gåsbakken skole og barnehage | 13 | 15 | 16 |
| Eid skole og barnehage | 29 | 31 | 32 |
| Gimse ungdomsskole | 39 | 40 | 36 |
| Lundamo ungdomsskole | 25 | 24 | 26 |
| Nedre Melhus Barnehager | 73 | 79 | 86 |
| Kultur- og fritid | 25 | 25 | 24 |
| Nedre Melhus Helse- og omsorg | 81 | 78 | 77 |
| Horg/Flå Helse og omsorg | 67 | 71 | 72 |
| Hølonda Helse og omsorg | 28 | 30 | 28 |
| Bo- og avlastning | 73 | 75 | 74 |
| Familie- og forebygging | 49 | 51 | 52 |
| Aktivitet og bevegelse | 9 | 9 | 9 |
| Læring og tilrettelagt arbeid | 22 | 22 | 22 |
| Arealforvaltning | 19 | 18 | 17 |
| Teknisk drift | 20 | 22 | 24 |
| Bygg og eiendom | 66 | 67 | 68 |
| Sum | 879 | 902 | 924 |

Merknad: Antall årsverk er beregnet med utgangspunkt i innrapporterte faste stillinger i lønnsystemet. Faste stillinger som står vakante eller der det er midlertidige tilsatte i stillingen pr. 31.12 er ikke medtatt i oversikten.

Oppgavepliktige ytelser til:

| | 2009 | 2010 | 2011 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| Ordfører* | kr 670.062 | kr 691.000 | kr 687.491 |
| Rådmann | kr 755.373 | kr 780.000 | kr 836.246 |
| Godtgjørelse til revisjon | | | |
| Godtgjørelse til revisjon | kr 773.000 | kr 835.000 | kr 890.000 |

Funksjonstid tidligere ordfører til 31.10.11. Ny ordfører fra 18.10.11.

Note 23 Betingede forpliktelser og hendelser etter balansedagen.

Det foreligger ingen kjente forpliktelser eller hendelser som er av betydning for avlagt årsregnskap 2011.

Note 24 Samlet gjeldsforpliktelse

Se note 18 i 2011

INVESTERINGSREGNSKAP

2011

Investeringsregnskapet 2011

| Prosjekt | Prosjekt (T) | Hovedpost | Regnskap 2011 | Justert budsjett |
|----------|---|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 1205 | IKT; Drifts- og sikkerhetsløsning (kons.bistand) | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 69 300 | 137 033 |
| 1205 | IKT; Drifts- og sikkerhetsløsning (kons.bistand) | Overføringer 400-490 | 17 325 | 0 |
| 1205 | IKT; Drifts- og sikkerhetsløsning (kons.bistand) | Bruk av lån 910 | -86 625 | -137 033 |
| 1205 | IKT; Drifts- og sikkerhetsløsning (kons.bistand) | | 0 | 0 |
| 1207 | IKT; Policystyring | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 159 885 | 199 857 |
| 1207 | IKT; Policystyring | Overføringer 400-490 | 39 971 | 0 |
| 1207 | IKT; Policystyring | Bruk av lån 910 | -199 857 | -199 857 |
| 1207 | IKT; Policystyring | | 0 | 0 |
| 1209 | IKT; Investeringer i grunnskolen | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 80 000 | 675 000 |
| 1209 | IKT; Investeringer i grunnskolen | Overføringer 400-490 | 20 000 | 0 |
| 1209 | IKT; Investeringer i grunnskolen | Bruk av lån 910 | -100 000 | -675 000 |
| 1209 | IKT; Investeringer i grunnskolen | | 0 | 0 |
| 1215 | IKT-Oppgradering/nytt skole og barnehage system | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 342 288 | 1 000 000 |
| 1215 | IKT-Oppgradering/nytt skole og barnehage system | Overføringer 400-490 | 85 075 | 0 |
| 1215 | IKT-Oppgradering/nytt skole og barnehage system | Bruk av lån 910 | -342 288 | -800 000 |
| 1215 | IKT-Oppgradering/nytt skole og barnehage system | Overført fra driftsregnskapet 970 | -85 075 | -200 000 |
| 1215 | IKT-Oppgradering/nytt skole og barnehage system | | 0 | 0 |
| 1512 | Salg av kommunale eiendommer. | Andre salgs og leieinntekter 620-679 | 30 248 | 0 |
| 1512 | Salg av kommunale eiendommer. | Mottatte avdrag på utlån 920-929 | -35 000 | 0 |
| 1512 | Salg av kommunale eiendommer. | | -4 753 | 0 |
| 1536 | Melhus rådhus, arealutnyttelse | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 148 468 | 493 484 |
| 1536 | Melhus rådhus, arealutnyttelse | Overføringer 400-490 | 37 117 | 0 |
| 1536 | Melhus rådhus, arealutnyttelse | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -185 585 | -493 484 |
| 1536 | Melhus rådhus, arealutnyttelse | | 0 | 0 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 322 844 | 403 555 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | Overføringer 400-490 | 80 711 | 0 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | Avsetning til ubundne kap.fond 548 | 4 375 000 | 4 375 000 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | Andre statlige tilskudd 810-819 | -4 647 000 | -4 647 000 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | Bruk av lån 910 | -43 982 | -43 982 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | Overført fra driftsregnskapet 970 | -87 573 | -87 573 |
| 1567 | Horg sykehjem - Dementavdeling | | 0 | 0 |
| 1581 | Horghallen, rehab. ventilasjon, gulv og brannvern | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 1581 | Horghallen, rehab. ventilasjon, gulv og brannvern | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 1581 | Horghallen, rehab. ventilasjon, gulv og brannvern | | 0 | 0 |
| 1587 | Rådhuset - ombygging 2 etg sørfløy | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 279 707 | 637 098 |
| 1587 | Rådhuset - ombygging 2 etg sørfløy | Overføringer 400-490 | 68 665 | 0 |
| 1587 | Rådhuset - ombygging 2 etg sørfløy | Bruk av lån 910 | -279 707 | -509 534 |
| 1587 | Rådhuset - ombygging 2 etg sørfløy | Overført fra driftsregnskapet 970 | -68 665 | -127 564 |
| 1587 | Rådhuset - ombygging 2 etg sørfløy | | 0 | 0 |
| 1589 | Flå skole - tiltakspakken | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 51 018 |
| 1589 | Flå skole - tiltakspakken | Overføringer 400-490 | 51 018 | 0 |
| 1589 | Flå skole - tiltakspakken | Overført fra driftsregnskapet 970 | -51 018 | -51 018 |
| 1589 | Flå skole - tiltakspakken | | 0 | 0 |
| 1591 | Rosmælen skole - tiltakspakken | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 1 345 709 | 1 682 136 |
| 1591 | Rosmælen skole - tiltakspakken | Overføringer 400-490 | 336 427 | 0 |
| 1591 | Rosmælen skole - tiltakspakken | Bruk av lån 910 | -1 345 709 | -1 345 709 |
| 1591 | Rosmælen skole - tiltakspakken | Overført fra driftsregnskapet 970 | -336 427 | -336 427 |
| 1591 | Rosmælen skole - tiltakspakken | | 0 | 0 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 2 426 725 | 2 496 677 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | Overføringer 400-490 | 67 437 | 0 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | Avdrag på lån 510-519 | 788 000 | 788 000 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | Andre statlige tilskudd 810-819 | -788 000 | -788 000 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | Bruk av lån 910 | -2 494 162 | -2 496 677 |
| 1593 | Kjøp av kommunale boliger 2009 | | 0 | 0 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 277 587 | 0 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 72 788 328 | 109 225 162 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | Overføringer 400-490 | 18 014 496 | 0 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | Bruk av lån 910 | -73 065 915 | -97 224 645 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | Overført fra driftsregnskapet 970 | -18 014 496 | -12 000 517 |
| 1594 | Ny Lundamo skole og barnehage og idrettsanlegg | | 0 | 0 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 850 614 | 2 033 352 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | Overføringer 400-490 | 215 310 | 0 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | Avsetning til ubundne kap.fond 548 | 994 329 | 1 090 000 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | Andre statlige tilskudd 810-819 | -1 090 000 | -1 090 000 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | Bruk av lån 910 | -1 065 923 | -2 033 352 |
| 1595 | Erverv bolig for vanskeligstilte | | -95 671 | 0 |

Investeringsregnskapet 2011

| Prosjekt | Prosjekt (T) | Hovedpost | Regnskap 2011 | Justert budsjett |
|----------|---|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 1597 | Arbeidssenter Søberg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 12 729 474 | 22 491 264 |
| 1597 | Arbeidssenter Søberg | Overføringer 400-490 | 2 258 617 | 0 |
| 1597 | Arbeidssenter Søberg | Andre statlige tilskudd 810-819 | -75 000 | 0 |
| 1597 | Arbeidssenter Søberg | Bruk av lån 910 | -12 654 474 | -18 492 352 |
| 1597 | Arbeidssenter Søberg | Overført fra driftsregnskapet 970 | -2 258 617 | -3 998 912 |
| 1597 | Arbeidssenter Søberg | | 0 | 0 |
| 1598 | Tilpassing av varmeanlegg Eid skole | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 76 000 | 112 850 |
| 1598 | Tilpassing av varmeanlegg Eid skole | Overføringer 400-490 | 19 000 | 0 |
| 1598 | Tilpassing av varmeanlegg Eid skole | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -76 000 | -90 280 |
| 1598 | Tilpassing av varmeanlegg Eid skole | Overført fra driftsregnskapet 970 | -19 000 | -22 570 |
| 1598 | Tilpassing av varmeanlegg Eid skole | | 0 | 0 |
| 1599 | Melhus Vekst, Økt Arealbehov | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 62 175 | 4 600 000 |
| 1599 | Melhus Vekst, Økt Arealbehov | Overføringer 400-490 | 15 544 | 0 |
| 1599 | Melhus Vekst, Økt Arealbehov | Bruk av lån 910 | -77 719 | -4 600 000 |
| 1599 | Melhus Vekst, Økt Arealbehov | | 0 | 0 |
| 1601 | Horg kirkegård | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 1601 | Horg kirkegård | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 1601 | Horg kirkegård | | 0 | 0 |
| 1604 | Bårenedgang Melhus kirke | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 9 828 | 427 349 |
| 1604 | Bårenedgang Melhus kirke | Overføringer 400-490 | 2 457 | 0 |
| 1604 | Bårenedgang Melhus kirke | Bruk av lån 910 | -12 285 | -427 349 |
| 1604 | Bårenedgang Melhus kirke | | 0 | 0 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 4 462 | 2 290 204 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | Overføringer 400-490 | 1 116 | 0 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | Andre statlige tilskudd 810-819 | 0 | -40 204 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | Bruk av lån 910 | 0 | -1 875 000 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | Bruk av bundne fond 950-959 | -5 578 | 0 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | Overført fra driftsregnskapet 970 | 0 | -375 000 |
| 1607 | Horg kirke - reoperasjon av tak | | 0 | 0 |
| 1608 | Horg kirkegård - støyskjerming | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 426 591 |
| 1608 | Horg kirkegård - støyskjerming | Andre statlige tilskudd 810-819 | 0 | -265 995 |
| 1608 | Horg kirkegård - støyskjerming | Bruk av lån 910 | 0 | -160 596 |
| 1608 | Horg kirkegård - støyskjerming | | 0 | 0 |
| 1611 | Melhus kirke - utvendig oppussing, fasade | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 300 000 |
| 1611 | Melhus kirke - utvendig oppussing, fasade | Bruk av lån 910 | 0 | -250 000 |
| 1611 | Melhus kirke - utvendig oppussing, fasade | Overført fra driftsregnskapet 970 | 0 | -50 000 |
| 1611 | Melhus kirke - utvendig oppussing, fasade | | 0 | 0 |
| 1613 | Nytt Orgel i Melhus kirke | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 274 017 | 8 375 000 |
| 1613 | Nytt Orgel i Melhus kirke | Overføringer 400-490 | 50 736 | 0 |
| 1613 | Nytt Orgel i Melhus kirke | Andra overføringer 830-859/880-899 | 0 | -1 000 000 |
| 1613 | Nytt Orgel i Melhus kirke | Bruk av lån 910 | -274 017 | -5 700 000 |
| 1613 | Nytt Orgel i Melhus kirke | Overført fra driftsregnskapet 970 | -50 736 | -1 675 000 |
| 1613 | Nytt Orgel i Melhus kirke | | 0 | 0 |
| 1616 | Ringeanlegg Horg kirke | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 251 247 | 0 |
| 1616 | Ringeanlegg Horg kirke | Overføringer 400-490 | 62 812 | 0 |
| 1616 | Ringeanlegg Horg kirke | Andra overføringer 830-859/880-899 | -314 059 | 0 |
| 1616 | Ringeanlegg Horg kirke | | 0 | 0 |
| 2212 | Høyeggen skole, Rehab. av vent. anlegg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 127 389 | 160 451 |
| 2212 | Høyeggen skole, Rehab. av vent. anlegg | Overføringer 400-490 | 33 062 | 0 |
| 2212 | Høyeggen skole, Rehab. av vent. anlegg | Bruk av lån 910 | -160 451 | -160 451 |
| 2212 | Høyeggen skole, Rehab. av vent. anlegg | | 0 | 0 |
| 2266 | Gåsbakken skole og bhg - garderobe-klasserom | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 455 541 | 600 000 |
| 2266 | Gåsbakken skole og bhg - garderobe-klasserom | Overføringer 400-490 | 113 885 | 0 |
| 2266 | Gåsbakken skole og bhg - garderobe-klasserom | Bruk av lån 910 | -455 541 | -480 000 |
| 2266 | Gåsbakken skole og bhg - garderobe-klasserom | Overført fra driftsregnskapet 970 | -113 885 | -120 000 |
| 2266 | Gåsbakken skole og bhg - garderobe-klasserom | | 0 | 0 |
| 2270 | Geotekniske grunnundersøkelser områdeplan Hovin | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 128 885 | 161 106 |
| 2270 | Geotekniske grunnundersøkelser områdeplan Hovin | Overføringer 400-490 | 32 221 | 0 |
| 2270 | Geotekniske grunnundersøkelser områdeplan Hovin | Bruk av lån 910 | -161 106 | -161 106 |
| 2270 | Geotekniske grunnundersøkelser områdeplan Hovin | | 0 | 0 |
| 2271 | Musikkbinge | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 209 037 | 260 136 |
| 2271 | Musikkbinge | Overføringer 400-490 | 51 099 | 0 |
| 2271 | Musikkbinge | Andre statlige tilskudd 810-819 | -200 000 | -200 000 |
| 2271 | Musikkbinge | Bruk av lån 910 | -6 004 | -6 004 |
| 2271 | Musikkbinge | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -3 033 | -3 033 |
| 2271 | Musikkbinge | Overført fra driftsregnskapet 970 | -51 099 | -51 099 |
| 2271 | Musikkbinge | | 0 | 0 |

Investeringsregnskapet 2011

| Prosjekt | Prosjekt (T) | Hovedpost | Regnskap 2011 | Justert budsjett |
|----------|--|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 2272 | Utvidelse Gimsøya barnehage | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 2 705 757 | 4 500 000 |
| 2272 | Utvidelse Gimsøya barnehage | Overføringer 400-490 | 562 213 | 0 |
| 2272 | Utvidelse Gimsøya barnehage | Bruk av lån 910 | -2 705 757 | -3 600 000 |
| 2272 | Utvidelse Gimsøya barnehage | Overført fra driftsregnskapet 970 | -562 213 | -900 000 |
| 2272 | Utvidelse Gimsøya barnehage | | 0 | 0 |
| 2273 | Ombygging av sørløya - tannklinikk | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 4 400 | 0 |
| 2273 | Ombygging av sørløya - tannklinikk | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 6 916 552 | 7 250 000 |
| 2273 | Ombygging av sørløya - tannklinikk | Bruk av lån 910 | -6 920 952 | -7 250 000 |
| 2273 | Ombygging av sørløya - tannklinikk | | 0 | 0 |
| 2275 | Rehabilitering/ombygging Kroa | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 198 254 | 250 000 |
| 2275 | Rehabilitering/ombygging Kroa | Bruk av lån 910 | -198 254 | -250 000 |
| 2275 | Rehabilitering/ombygging Kroa | | 0 | 0 |
| 2276 | Rehabilitering kjøkken Kroa | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 640 000 | 800 000 |
| 2276 | Rehabilitering kjøkken Kroa | Overføringer 400-490 | 160 000 | 0 |
| 2276 | Rehabilitering kjøkken Kroa | Bruk av lån 910 | -640 000 | -640 000 |
| 2276 | Rehabilitering kjøkken Kroa | Overført fra driftsregnskapet 970 | -160 000 | -160 000 |
| 2276 | Rehabilitering kjøkken Kroa | | 0 | 0 |
| 2277 | Melhushallen, nytt halldekke og demping. | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 285 038 | 2 200 000 |
| 2277 | Melhushallen, nytt halldekke og demping. | Overføringer 400-490 | 1 800 | 0 |
| 2277 | Melhushallen, nytt halldekke og demping. | Bruk av lån 910 | -286 838 | -2 200 000 |
| 2277 | Melhushallen, nytt halldekke og demping. | | 0 | 0 |
| 2278 | Buen sykehjem, garderobeanlegg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 906 718 | 1 000 000 |
| 2278 | Buen sykehjem, garderobeanlegg | Overføringer 400-490 | 234 274 | 0 |
| 2278 | Buen sykehjem, garderobeanlegg | Andre statlige tilskudd 810-819 | -800 000 | -800 000 |
| 2278 | Buen sykehjem, garderobeanlegg | Overført fra driftsregnskapet 970 | -234 274 | -200 000 |
| 2278 | Buen sykehjem, garderobeanlegg | | 106 718 | 0 |
| 2279 | Horg sykehjem, carport | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 798 943 | 1 000 000 |
| 2279 | Horg sykehjem, carport | Overføringer 400-490 | 195 564 | 0 |
| 2279 | Horg sykehjem, carport | Andre statlige tilskudd 810-819 | -800 000 | -800 000 |
| 2279 | Horg sykehjem, carport | Overført fra driftsregnskapet 970 | -194 507 | -200 000 |
| 2279 | Horg sykehjem, carport | | 0 | 0 |
| 2280 | Ny Hovin barnehage | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 1 925 343 | 39 970 000 |
| 2280 | Ny Hovin barnehage | Overføringer 400-490 | 462 521 | 0 |
| 2280 | Ny Hovin barnehage | Bruk av lån 910 | -1 925 343 | -31 970 000 |
| 2280 | Ny Hovin barnehage | Overført fra driftsregnskapet 970 | -462 521 | -8 000 000 |
| 2280 | Ny Hovin barnehage | | 0 | 0 |
| 2281 | Kunstgress ved Flå skole og barnehage | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 6 840 000 |
| 2281 | Kunstgress ved Flå skole og barnehage | Andra overføringer 830-859/880-899 | 0 | -790 000 |
| 2281 | Kunstgress ved Flå skole og barnehage | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | 0 | -4 680 000 |
| 2281 | Kunstgress ved Flå skole og barnehage | Overført fra driftsregnskapet 970 | 0 | -1 370 000 |
| 2281 | Kunstgress ved Flå skole og barnehage | | 0 | 0 |
| 2282 | Hølanda Helsehus, El-kjel | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 304 700 | 380 875 |
| 2282 | Hølanda Helsehus, El-kjel | Overføringer 400-490 | 76 175 | 0 |
| 2282 | Hølanda Helsehus, El-kjel | Refusjoner 700-779 -710 | -161 100 | -161 100 |
| 2282 | Hølanda Helsehus, El-kjel | Bruk av lån 910 | -143 600 | -143 600 |
| 2282 | Hølanda Helsehus, El-kjel | Overført fra driftsregnskapet 970 | -76 175 | -76 175 |
| 2282 | Hølanda Helsehus, El-kjel | | 0 | 0 |
| 3624 | Nødstrømsagregater pleie og omsorg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 441 389 | 2 312 225 |
| 3624 | Nødstrømsagregater pleie og omsorg | Overføringer 400-490 | 55 477 | 0 |
| 3624 | Nødstrømsagregater pleie og omsorg | Bruk av lån 910 | -496 866 | -2 312 225 |
| 3624 | Nødstrømsagregater pleie og omsorg | | 0 | 0 |
| 3627 | Hølanda helsehus - utvidelse SD | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 3627 | Hølanda helsehus - utvidelse SD | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 3627 | Hølanda helsehus - utvidelse SD | | 0 | 0 |
| 3628 | Senking av tak/himling Lenavegen 3 | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 122 911 | 153 638 |
| 3628 | Senking av tak/himling Lenavegen 3 | Overføringer 400-490 | 30 728 | 0 |
| 3628 | Senking av tak/himling Lenavegen 3 | Bruk av lån 910 | -123 638 | -123 638 |
| 3628 | Senking av tak/himling Lenavegen 3 | Overført fra driftsregnskapet 970 | -30 000 | -30 000 |
| 3628 | Senking av tak/himling Lenavegen 3 | | 0 | 0 |

Investeringsregnskapet 2011

| Prosjekt | Prosjekt (T) | Hovedpost | Regnskap 2011 | Justert budsjett |
|----------|--|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 1 081 897 | 0 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 30 461 636 | 240 744 237 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Overføringer 400-490 | 7 638 768 | 0 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Bruk av ubundne kap.fond 948 | -6 008 413 | -6 008 413 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Andre statlige tilskudd 810-819 | 0 | -35 000 000 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Bruk av lån 910 | -21 910 121 | -149 800 000 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -3 625 000 | -3 625 000 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | Overført fra driftsregnskapet 970 | -7 638 768 | -46 310 824 |
| 3629 | Omsorgssenter i nedre Melhus | | 0 | 0 |
| 4304 | Horg bygdatun; Arbeidsbil og mask. utstyr | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 135 219 | 135 219 |
| 4304 | Horg bygdatun; Arbeidsbil og mask. utstyr | Bruk av lån 910 | -135 219 | -135 219 |
| 4304 | Horg bygdatun; Arbeidsbil og mask. utstyr | | 0 | 0 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 2 722 700 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | Andre statlige tilskudd 810-819 | 0 | -1 324 233 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | Bruk av lån 910 | 0 | -753 170 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | 0 | -100 000 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | Overført fra driftsregnskapet 970 | 0 | -545 297 |
| 4305 | Kunstgressbane Hovin skole | | 0 | 0 |
| 5302 | Digitalisering av planarkiv | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 70 169 |
| 5302 | Digitalisering av planarkiv | Bruk av lån 910 | 0 | -70 169 |
| 5302 | Digitalisering av planarkiv | | 0 | 0 |
| 5304 | Digitalisering av arkiv, areal og teknisk - selvko | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 810 524 | 0 |
| 5304 | Digitalisering av arkiv, areal og teknisk - selvko | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 6 563 | 2 960 354 |
| 5304 | Digitalisering av arkiv, areal og teknisk - selvko | Overføringer 400-490 | 1 641 | 0 |
| 5304 | Digitalisering av arkiv, areal og teknisk - selvko | Bruk av lån 910 | -818 728 | -2 960 354 |
| 5304 | Digitalisering av arkiv, areal og teknisk - selvko | | 0 | 0 |
| 5305 | Geovekst - prosjektet | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 1 300 000 |
| 5305 | Geovekst - prosjektet | Bruk av lån 910 | 0 | -1 300 000 |
| 5305 | Geovekst - prosjektet | | 0 | 0 |
| 5411 | Melhus sentrum, vann | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 110 464 | 1 272 964 |
| 5411 | Melhus sentrum, vann | Bruk av lån 910 | -110 464 | -1 272 964 |
| 5411 | Melhus sentrum, vann | | 0 | 0 |
| 5436 | Vannmålere abonnenter | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 447 492 | 533 774 |
| 5436 | Vannmålere abonnenter | Bruk av lån 910 | -447 492 | -533 774 |
| 5436 | Vannmålere abonnenter | | 0 | 0 |
| 5438 | Varmbo renseanlegg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 5438 | Varmbo renseanlegg | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 5438 | Varmbo renseanlegg | | 0 | 0 |
| 5439 | Korsvegen renseanlegg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 3 738 | 3 738 |
| 5439 | Korsvegen renseanlegg | Bruk av lån 910 | -3 738 | -3 738 |
| 5439 | Korsvegen renseanlegg | | 0 | 0 |
| 5442 | Reservevann (samarb.m. Trondheim) | Netto Lønnsutgifter 010-099 + 710 | 1 201 | 0 |
| 5442 | Reservevann (samarb.m. Trondheim) | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 1 494 566 | 38 458 024 |
| 5442 | Reservevann (samarb.m. Trondheim) | Bruk av lån 910 | -1 495 766 | -38 458 024 |
| 5442 | Reservevann (samarb.m. Trondheim) | | 0 | 0 |
| 5443 | Kvål vest, vann | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 500 000 |
| 5443 | Kvål vest, vann | Bruk av lån 910 | 0 | -500 000 |
| 5443 | Kvål vest, vann | | 0 | 0 |
| 5447 | Skjæringstad-Kvål, avløp | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 4 312 | 568 811 |
| 5447 | Skjæringstad-Kvål, avløp | Bruk av lån 910 | -4 312 | -568 811 |
| 5447 | Skjæringstad-Kvål, avløp | | 0 | 0 |
| 5448 | Kvål vest, avløp | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 500 000 |
| 5448 | Kvål vest, avløp | Bruk av lån 910 | 0 | -500 000 |
| 5448 | Kvål vest, avløp | | 0 | 0 |
| 5476 | Rosmælen sk. og b.hage, snuplass for buss | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 5476 | Rosmælen sk. og b.hage, snuplass for buss | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 5476 | Rosmælen sk. og b.hage, snuplass for buss | | 0 | 0 |
| 5480 | Riksvei 708 - Rema | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 1 887 117 |
| 5480 | Riksvei 708 - Rema | Bruk av lån 910 | 0 | -1 887 117 |
| 5480 | Riksvei 708 - Rema | | 0 | 0 |
| 5485 | Veier Melhus sentrum øst | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 1 717 845 | 4 145 142 |
| 5485 | Veier Melhus sentrum øst | Overføringer 400-490 | 317 359 | 0 |
| 5485 | Veier Melhus sentrum øst | Refusjoner 700-779 -710 | -151 874 | 0 |
| 5485 | Veier Melhus sentrum øst | Bruk av lån 910 | -1 883 330 | -4 145 142 |
| 5485 | Veier Melhus sentrum øst | | 0 | 0 |
| 5490 | Teknisk drift - bruer | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 5490 | Teknisk drift - bruer | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 5490 | Teknisk drift - bruer | | 0 | 0 |

Investeringsregnskapet 2011

| Prosjekt | Prosjekt (T) | Hovedpost | Regnskap 2011 | Justert budsjett |
|----------|---|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 5493 | Veg / tunnel Krogstadsanden | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 86 211 | 1 057 503 |
| 5493 | Veg / tunnel Krogstadsanden | Overføringer 400-490 | 20 291 | 0 |
| 5493 | Veg / tunnel Krogstadsanden | Bruk av lån 910 | -106 502 | -1 057 503 |
| 5493 | Veg / tunnel Krogstadsanden | | 0 | 0 |
| 6000 | Søberg - Teigen - vann | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 6000 | Søberg - Teigen - vann | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 6000 | Søberg - Teigen - vann | | 0 | 0 |
| 6001 | Bagøyvegen - vann | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 400 000 |
| 6001 | Bagøyvegen - vann | Bruk av lån 910 | 0 | -400 000 |
| 6001 | Bagøyvegen - vann | | 0 | 0 |
| 6003 | Varmbo boligfelt - vann | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 300 000 |
| 6003 | Varmbo boligfelt - vann | Bruk av lån 910 | 0 | -300 000 |
| 6003 | Varmbo boligfelt - vann | | 0 | 0 |
| 6004 | Høyeggen vannpumpestasjon | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 22 873 | 22 873 |
| 6004 | Høyeggen vannpumpestasjon | Bruk av lån 910 | -22 873 | -22 873 |
| 6004 | Høyeggen vannpumpestasjon | | 0 | 0 |
| 6005 | Rørlager (telt) | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 218 505 | 400 000 |
| 6005 | Rørlager (telt) | Bruk av lån 910 | -218 505 | -400 000 |
| 6005 | Rørlager (telt) | | 0 | 0 |
| 6007 | Bjønnvegen - vannledning | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 522 581 | 522 581 |
| 6007 | Bjønnvegen - vannledning | Bruk av lån 910 | -522 581 | -522 581 |
| 6007 | Bjønnvegen - vannledning | | 0 | 0 |
| 6008 | Ler sentrum - vannledning | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 6008 | Ler sentrum - vannledning | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 6008 | Ler sentrum - vannledning | | 0 | 0 |
| 6009 | Lundamo høydebasseng | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 586 895 | 9 971 106 |
| 6009 | Lundamo høydebasseng | Bruk av lån 910 | -586 895 | -9 971 106 |
| 6009 | Lundamo høydebasseng | | 0 | 0 |
| 6201 | Bagøyvegen - avløp | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 500 000 |
| 6201 | Bagøyvegen - avløp | Bruk av lån 910 | 0 | -500 000 |
| 6201 | Bagøyvegen - avløp | | 0 | 0 |
| 6202 | Korsvegen Bøvra avløpspumpestasjon | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 0 |
| 6202 | Korsvegen Bøvra avløpspumpestasjon | Bruk av lån 910 | 0 | 0 |
| 6202 | Korsvegen Bøvra avløpspumpestasjon | | 0 | 0 |
| 6203 | Rye - Søberg vest (Teigen) | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 3 750 | 488 467 |
| 6203 | Rye - Søberg vest (Teigen) | Bruk av lån 910 | -3 750 | -488 467 |
| 6203 | Rye - Søberg vest (Teigen) | | 0 | 0 |
| 6204 | Varmbo boligfelt - avløp | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 500 000 |
| 6204 | Varmbo boligfelt - avløp | Bruk av lån 910 | 0 | -500 000 |
| 6204 | Varmbo boligfelt - avløp | | 0 | 0 |
| 6207 | Avløpspumpestasjoner - Overløp | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 4 890 | 922 552 |
| 6207 | Avløpspumpestasjoner - Overløp | Bruk av lån 910 | -4 890 | -922 552 |
| 6207 | Avløpspumpestasjoner - Overløp | | 0 | 0 |
| 6209 | Bjønnvegen - Avløpsledning | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 793 913 | 793 913 |
| 6209 | Bjønnvegen - Avløpsledning | Bruk av lån 910 | -793 913 | -793 913 |
| 6209 | Bjønnvegen - Avløpsledning | | 0 | 0 |
| 6210 | Spillvannsløsning mot Høvringen renseanlegg | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 1 940 645 | 107 704 785 |
| 6210 | Spillvannsløsning mot Høvringen renseanlegg | Bruk av lån 910 | -1 940 645 | -107 704 785 |
| 6210 | Spillvannsløsning mot Høvringen renseanlegg | | 0 | 0 |
| 6701 | Nævsvegen - Utskifting/utbedring trebro | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 208 363 | 2 778 234 |
| 6701 | Nævsvegen - Utskifting/utbedring trebro | Overføringer 400-490 | 45 102 | 0 |
| 6701 | Nævsvegen - Utskifting/utbedring trebro | Bruk av lån 910 | -253 465 | -2 778 234 |
| 6701 | Nævsvegen - Utskifting/utbedring trebro | | 0 | 0 |
| 6703 | Gravemaskin | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 42 434 | 53 042 |
| 6703 | Gravemaskin | Overføringer 400-490 | 10 608 | 0 |
| 6703 | Gravemaskin | Bruk av lån 910 | -53 042 | -53 042 |
| 6703 | Gravemaskin | | 0 | 0 |
| 6805 | Ny asfaltering kommunaleveier | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 1 247 762 | 3 017 498 |
| 6805 | Ny asfaltering kommunaleveier | Overføringer 400-490 | 311 941 | 0 |
| 6805 | Ny asfaltering kommunaleveier | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -1 247 762 | -2 617 498 |
| 6805 | Ny asfaltering kommunaleveier | Overført fra driftsregnskapet 970 | -311 941 | -400 000 |
| 6805 | Ny asfaltering kommunaleveier | | 0 | 0 |


Investeringsregnskapet 2011

| Prosjekt | Prosjekt (T) | Hovedpost | Regnskap 2011 | Justert budsjett |
|----------|--|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 6806 | Meeggen gård - trafikksikkerhetstiltak | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 70 835 | 94 031 |
| 6806 | Meeggen gård - trafikksikkerhetstiltak | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -70 836 | -94 031 |
| 6806 | Meeggen gård - trafikksikkerhetstiltak | Bruk av bundne fond 950-959 | 1 | 0 |
| 6806 | Meeggen gård - trafikksikkerhetstiltak | | 0 | 0 |
| 6807 | Trafikksikkerhetstiltak, k.sak 96/09 | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 0 | 2 500 000 |
| 6807 | Trafikksikkerhetstiltak, k.sak 96/09 | Overføringer 400-490 | 0 | 5 000 000 |
| 6807 | Trafikksikkerhetstiltak, k.sak 96/09 | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | 0 | -7 500 000 |
| 6807 | Trafikksikkerhetstiltak, k.sak 96/09 | | 0 | 0 |
| 6809 | Opprustning og asfaltering av veg fra E6 opp til H | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 617 350 | 750 000 |
| 6809 | Opprustning og asfaltering av veg fra E6 opp til H | Overføringer 400-490 | 126 355 | 0 |
| 6809 | Opprustning og asfaltering av veg fra E6 opp til H | Andre statlige tilskudd 810-819 | -682 000 | -682 000 |
| 6809 | Opprustning og asfaltering av veg fra E6 opp til H | Overført fra driftsregnskapet 970 | -68 000 | -68 000 |
| 6809 | Opprustning og asfaltering av veg fra E6 opp til H | | -6 294 | 0 |
| 6810 | Gang og sykkelveg Åsvegen | Kjøp av varer og tj. i prod. 100-289 | 325 095 | 7 057 808 |
| 6810 | Gang og sykkelveg Åsvegen | Refusjoner 700-779 -710 | -325 095 | -7 057 808 |
| 6810 | Gang og sykkelveg Åsvegen | | 0 | 0 |
| 9601 | Formidlingslån | Avdrag på lån 510-519 | 6 734 352 | 3 535 000 |
| 9601 | Formidlingslån | Sosial- og næringsutlån 520-529 | 17 037 000 | 0 |
| 9601 | Formidlingslån | Avsatt til bundne fond 550-559 | 4 932 065 | 0 |
| 9601 | Formidlingslån | Bruk av lån 910 | -17 037 000 | 0 |
| 9601 | Formidlingslån | Mottatte avdrag på utlån 920-929 | -6 351 513 | -1 730 000 |
| 9601 | Formidlingslån | Bruk av bundne fond 950-959 | -3 509 904 | 0 |
| 9601 | Formidlingslån | Overført fra driftsregnskapet 970 | -1 805 000 | -1 805 000 |
| 9601 | Formidlingslån | | 0 | 0 |
| 9603 | Egenkapitalinnskudd KLP | Sosial- og næringsutlån 520-529 | 1 557 432 | 1 557 432 |
| 9603 | Egenkapitalinnskudd KLP | Bruk av disposisjonsfond 940-947 | -1 557 432 | -1 557 432 |
| 9603 | Egenkapitalinnskudd KLP | | 0 | 0 |
| 9603 | Egenkapitalinnskudd KLP | | 0 | 0 |

Melhus 03.02.2011

for

 Roy Jevard
 Rådmann


 Lars Mo
 Økonomisjef

BALANSE

2011

Balanse 2011

Regnskap 2011

Regnskap 2010

2.1 OMLØPSMIDLER

2.10 Kasse, postgiro, bankinnskudd i :

2.1000 Kasse

| | | |
|--|-----------|-----------|
| 02 Gimse skole | 0,00 | 3 000,00 |
| 03 Gimse ungdomsskole | 0,00 | 3 000,00 |
| 04 Høyeggen skole | 0,00 | 3 000,00 |
| 05 Rosmælen skole | 0,00 | 3 000,00 |
| 06 Flå skole | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 07 Lundamo skole og Barnehage | 0,00 | 4 500,00 |
| 08 Lundamo ungdomsskole | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 09 Hovin skole | 0,00 | 3 000,00 |
| 10 Eid skole | 0,00 | 3 000,00 |
| 11 Gåsbakken skole og Barneh. (ansv. Sigfrid Næve) | 0,00 | 3 000,00 |
| 13 Tambartun Barnehage (ansv.Hege Aglen) | 0,00 | 3 000,00 |
| 14 Melhus avlastn./aktivitetssenter | 0,00 | 2 500,00 |
| 15 Nedre Melhus Helse/omsorg | 0,00 | 3 000,00 |
| 19 Hovin barnehage | 0,00 | 3 000,00 |
| 20 Eid Barnehage (Tidl. Korsvegen) | 0,00 | 3 000,00 |
| 21 Gimsøya barnehage | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 23 Døvblindbolig Lenavegen 1 | 0,00 | 3 000,00 |
| 25 Horg og Flå eldresenter | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 26 Skrivarbakken 1-3 | 0,00 | 3 000,00 |
| 28 Kosekroken barnehage | 0,00 | 3 000,00 |
| 29 Melhus Arbeidssenter (ansv.Reidun Blokkum fra 04) | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 30 Kongssten arbeidssenter (ansv. Arne Bang fra 04) | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 31 Havdal gård Oppigard arbeidssenter | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 33 Kroa eldresenter | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 34 Melhus sykehjem (ansv. Annye Winsnes Undlien) | 0,00 | 2 000,00 |
| 38 Presttrøa barnehage (Tidl.Potten) | 0,00 | 3 000,00 |
| 39 Melhus voksenopplæring | 0,00 | 3 000,00 |
| 40 Melhus frivillighetssentral | 0,00 | 2 000,00 |
| 41 Rådhusv. 11 - 25 v/Skjønberg | 0,00 | 1 000,00 |
| 44 Familie og foreb. (Indre styrke) | 2 500,00 | 3 000,00 |
| 45 Servicesentret (Mari Grongstad Viken) | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 46 Familie og foreb.(Tiltaksavd.Potten) | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Sum sektor | 26 500,00 | 87 000,00 |

2.1020 Foretningsbanker og sparebanker inkl. postbanken

| | | |
|--|----------------|----------------|
| 01 Melhusbanken bruksk. 0664533 | 1 443 830,45 | 2 380 609,02 |
| 03 Spareb.Midt-Norge Horg bruksk.01100 | 0,00 | 98 298,64 |
| 05 Melhusbanken forv. 06 64843 | 3 634 371,54 | 1 913 215,62 |
| 06 Fokus Prepaid Card 83376 | 13 994,07 | 0,00 |
| 09 Fokus Bank - OCR - 05 39260 | 102 365 949,90 | 11 195 764,90 |
| 11 Fokus Bank - brukskto. 05 39279 | 228 845 426,97 | 104 171 448,84 |
| 15 Den Norske Bank DnB - 7058 05 01956 | 109 906 445,00 | 115 221 941,00 |
| 18 Bankkonto Nordea Sertifikatlån 6401.06.94580 | 184 142,32 | 2 380 520,74 |
| 19 Plassering Nordea Sertifikatlån 6401.06.98284 | 0,00 | 100 280 273,97 |
| 30 Debet kort EGHA Utvikling 8601.36.22126 | 5 047,60 | 0,00 |
| 31 Debet kort LAMO Økonomiseksj. 8601.36.24218 | 2 019,95 | 0,00 |
| 32 Debet kort SISCH Kemner 8601.36.22797 | 3 034,59 | 0,00 |
| 33 Debet kort JELA Kultur Fritid 8601.36.22886 | 5 934,77 | 0,00 |
| 34 Debet kort GUVI Arealforvaltn. 8601.36.22657 | 2 015,19 | 0,00 |
| 35 Debet kort ELOD Gimsøya B.hage 8601.36.23998 | 934,04 | 0,00 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|----------------|----------------|
| 36 Debet kort BEWI Tambartun B.hage 8601.36.22533 | 5 057,50 | 0,00 |
| 38 Debet kort LIFJ Kosekrok.B.hage 8601.36.22010 | 2 252,58 | 0,00 |
| 39 Debet kort SITH NM Barnehage 8601.36.22444 | 2 023,06 | 0,00 |
| 40 Debet kort VIBY Hølonda Helsehus 8601.36.22207 | 7 369,24 | 0,00 |
| 42 Debet kort WEBE Hølonda Helsehus 8601.36.22983 | 1 313,23 | 0,00 |
| 43 Debet kort GMBE Hølonda Helsehus 8601.36.22967 | 1 092,14 | 0,00 |
| 44 Debet kort KRGR Hølonda Helsehus 8601.36.22932 | 4 855,70 | 0,00 |
| 45 Debet kort LAVO Gimse skole 8601.36.66980 | 9 262,04 | 0,00 |
| 46 Debet kort ANEG Gimse skole 8601.36.67014 | 10 114,96 | 0,00 |
| 47 Debet kort ANGR Gimse skole 8601.36.67030 | 771,81 | 0,00 |
| 48 Debet kort RAHE Gimse U.skole 8601.36.22258 | 7 572,39 | 0,00 |
| 49 Debet kort KALO Gimse U.skole 8601.36.22339 | 9 393,00 | 0,00 |
| 50 Debet kort ELHE Aktivitet Beveg. 8601.36.22681 | 7 503,71 | 0,00 |
| 51 Debet kort VESK Aktivitet Beveg. 8601.36.22789 | 10 083,98 | 0,00 |
| 53 Debet kort BEKA Helsesøster 8601.36.76811 | 3 616,40 | 0,00 |
| 54 Debet kort BJTU Sosialkontoret 8601.36.22827 | 34 167,02 | 0,00 |
| 55 Debet kort ELHH Voksenoppl. 8601.36.22835 | 3 688,39 | 0,00 |
| 56 Debet kort ANFA Høyeggen skole 8601.36.23408 | 4 025,25 | 0,00 |
| 57 Debet kort AANO Høyeggen skole 8601.36.23424 | 4 027,37 | 0,00 |
| 58 Debet kort MAVO Brekkåsen skole 8601.36.24072 | 2 105,11 | 0,00 |
| 59 Debet kort CEEI Hovin Barnehage 8601.36.24048 | 738,42 | 0,00 |
| 60 Debet kort RUKR Hovin skole 8601.36.24099 | 1 745,29 | 0,00 |
| 61 Debet kort ANBJ Lundamo skole 8601.36.24358 | 7 803,11 | 0,00 |
| 62 Debet kort ANLE Lundamo skole 8601.36.22177 | 9 491,35 | 0,00 |
| 63 Debet kort OLG Y Moesgrinda 8601.36.23440 | 10 111,93 | 0,00 |
| 64 Debet kort KIVI Skr.bakk Sørtun 8601.36.24021 | 1 096,25 | 0,00 |
| 66 Debet kort ANJØ Horg Sykehjem 8601.36.29325 | 6 029,56 | 0,00 |
| 67 Debet kort ERAB Martin Tranmæl 8601.36.23432 | 3 030,25 | 0,00 |
| 68 Debet kort KJST Bo/avlastning 8601.36.23696 | 3 033,92 | 0,00 |
| 69 Debet kort TOBO B&A Rådhusv. 8601.36.23831 | 2 632,86 | 0,00 |
| 70 Debet kort MAST Lenavegen3 8601.36.23866 | 1 513,44 | 0,00 |
| 71 Debet kort NIAA Lenavegen1 8601.36.23874 | 1 701,43 | 0,00 |
| 72 Debet kort BALI Gåsbakken skole 8601.36.67057 | 4 460,75 | 0,00 |
| 73 Debet kort MALO Eid skole B.hage 8601.36.24110 | 10 106,34 | 0,00 |
| 74 Debet kort HABR Eid skole B.hage 8601.36.24129 | 2 673,93 | 0,00 |
| 75 Debet kort KRAN Eid skole B.hage 8601.36.24153 | 3 750,49 | 0,00 |
| 76 Debet kort BRST Eid skole B.hage 8601.36.24196 | 1 355,18 | 0,00 |
| 78 Debet kort AGOL Strandv.B.hage 8601.36.26791 | 4 324,97 | 0,00 |
| 79 Debet kort ARLO Nedre M.helse 8601.38.54035 | 1 977,03 | 0,00 |
| 80 Debet kort RAHA Hj.tjenesten NM 8601.38.54051 | 1 088,29 | 0,00 |
| 81 Debet kort MLOY Idrettsveien 8601.38.54124 | 1 321,84 | 0,00 |
| 82 Debet kort ANUN Buen Sykehjem 8601.38.54191 | 2 009,17 | 0,00 |
| 83 Debet kort INKØ Dag & aktivitet 8601.38.54205 | 511,37 | 0,00 |
| 84 Debet kort LEBA Buen Sykehjem 8601.38.54248 | 525,20 | 0,00 |
| | | |
| Sum sektor | 446 626 473,64 | 337 642 072,73 |
| | | |
| 2.1098 Ikke disponible bankinnskudd | | |
| 02 Melhusbanken 48 00660 - Tilfl.r. | 10 398,83 | 10 044,92 |
| 04 Fokus Bank - Skattetr. 05 39589 | 19 044 048,92 | 18 751 856,92 |
| 05 Fokus Bank - Bu.fond 05 39597 | 29 473 128,94 | 28 467 361,79 |
| | | |
| Sum sektor | 48 527 576,69 | 47 229 263,63 |
| | | |
| Sum kapitтел | 495 180 550,33 | 384 958 336,36 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|---------------|---------------|
| 2.13 Korttsiktige fordringer i : | | |
| 2.1310 Stats- og trygdeforvaltningen | | |
| 01 Departementet/skattefogden | 23 907 685,00 | 24 060 817,00 |
| 03 Sykepenger/Fødselspenger | 2 897 460,00 | 3 611 362,04 |
| 08 Statstilskott barnehager | -103 579,25 | -349 431,49 |
| 09 Forventet feriep. på sykep./fp. fra Rikstr.v.2006 | 0,00 | -120 789,62 |
| 17 Forv. Feriep. på sykep. fra Nav 2007 | 0,00 | -142 634,00 |
| 18 Forv. Feriep. på sykep. fra Nav 2008 | -2 735,62 | -2 735,62 |
| 20 Forv. Feriep. på sykep. fra Nav 2010 | 0,00 | 1 472 511,00 |
| 21 Forv. Feriep. på sykep. fra Nav 2011 | 1 520 144,00 | 0,00 |
| Sum sektor | 28 218 974,13 | 28 529 099,31 |
| 2.1375 Husholdninger | | |
| 00 Debitorer | 15 666 808,15 | 15 065 907,58 |
| 16 Forskudd lønn og skyss | 133 246,24 | 98 794,47 |
| 17 Forskuddskto. - kontorrekv. | 0,00 | -286 253,25 |
| 23 Diverse debitorer | 648 060,00 | 3 348 575,50 |
| Sum sektor | 16 448 114,39 | 18 227 024,30 |
| 2.1399 Interimskonti | | |
| 01 Skatteoppgjør desember måned | 0,00 | 2 575 408,14 |
| 02 Uoppgjort 31.12. Vedr. Driftsr. | 5 046 173,15 | 2 982 376,88 |
| 03 Inntektsutjevning for skatt | 13 730 611,00 | 9 655 743,00 |
| 04 Sykep.ref. avst. mot bank | -2 885 786,85 | -2 847 291,85 |
| 05 Forskuddsbet.kostnader | 8 359 874,00 | 0,00 |
| Sum sektor | 24 250 871,30 | 12 366 236,17 |
| Sum kapittel | 68 917 959,82 | 59 122 359,78 |
| 2.19 Premieavvik | | |
| 2.1914 Sektor for skatteinnkreving | | |
| 01 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2002 | 552 622,00 | 644 725,00 |
| 03 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2003 | 152 452,00 | 174 231,00 |
| 04 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) SPK 2003 | 104 939,00 | 119 930,00 |
| 05 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) SPK 2004 | 29 931,00 | 33 672,00 |
| 07 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) SPK 2005 | 42 107,00 | 46 785,00 |
| 08 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2006 | 84 233,00 | 92 657,00 |
| 09 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) SPK 2006 | 28 316,00 | 31 148,00 |
| 10 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2007 | 422 336,00 | 460 730,00 |
| 11 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2008 | 1 516 990,00 | 1 643 406,00 |
| 12 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) SPK 2009 | 85 505,00 | 92 082,00 |
| 13 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2009 | 456 074,00 | 491 157,00 |
| 14 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2010 | 589 533,00 | 631 643,00 |
| 15 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) SPK 2010 | 140 691,00 | 150 740,00 |
| 16 Arbeidsgiveravgift premieavvik (positivt) KLP 2011 | 522 863,00 | 0,00 |
| Sum sektor | 4 728 592,00 | 4 612 906,00 |
| 2.1941 Livsforsikring mv. | | |
| 01 Premieavvik (positivt) KLP 2002 | 3 919 295,00 | 4 572 510,00 |
| 03 Premieavvik (positivt) KLP 2003 | 1 081 226,00 | 1 235 686,00 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 04 Premieavvik (positivt) SPK 2003 | 744 240,00 | 850 560,00 |
| 05 Premieavvik (positivt) SPK 2004 | 212 269,00 | 238 802,00 |
| 07 Premieavvik (positivt) SPK 2005 | 298 613,00 | 331 793,00 |
| 08 Premieavvik (positivt) KLP 2006 | 597 413,00 | 657 154,00 |
| 09 Premieavvik (positivt) SPK 2006 | 200 832,00 | 220 915,00 |
| 10 Premieavvik (positivt) KLP 2007 | 2 995 287,00 | 3 267 586,00 |
| 11 Premieavvik (positivt) KLP 2008 | 10 758 796,00 | 11 655 362,00 |
| 12 Premieavvik (positivt) KLP 2009 | 3 234 570,00 | 3 483 383,00 |
| 13 Premieavvik (positivt) SPK 2009 | 606 417,00 | 653 064,00 |
| 14 Premieavvik (positivt) KLP 2010 | 4 181 088,00 | 4 479 737,00 |
| 15 Premieavvik (positivt) SPK 2010 | 997 804,00 | 1 069 076,00 |
| 16 Premieavvik (positivt) KLP 2011 | 3 708 246,00 | 0,00 |
| Sum sektor | 33 536 096,00 | 32 715 628,00 |
| Sum kapittel | 38 264 688,00 | 37 328 534,00 |
| SUM HOVEDKAPITTEL 2.1 OMLØPSMIDLER | 602 363 198,15 | 481 409 230,14 |
| | | |
| 2.2 ANLEGGSMIDLER | | |
| | | |
| 2.20 Pensjonsmidler | | |
| | | |
| 2.2041 Livsforsikring mv. | | |
| 01 Pensjonsmidler KLP | 621 061 134,00 | 573 402 165,00 |
| 02 Pensjonsmidler SPK | 157 114 616,00 | 193 032 820,00 |
| Sum sektor | 778 175 750,00 | 766 434 985,00 |
| Sum kapittel | 778 175 750,00 | 766 434 985,00 |
| | | |
| 2.21 Aksjer og andeler utstedt av : | | |
| | | |
| 2.2141 Livsforsikring mv. | | |
| 01 KLP - Egenkapitalinnskudd | 15 419 336,00 | 13 861 904,00 |
| Sum sektor | 15 419 336,00 | 13 861 904,00 |
| | | |
| 2.2168 Selvstendige kommuneforetak | | |
| 03 Trønderenergi 1431 aksj.a 10000 | 78 892 596,00 | 78 892 596,00 |
| 04 Melhus Vekst AS 85 aksjer a kr 10000 | 850 000,00 | 850 000,00 |
| 05 Gaula Natursenter AS, 100 aksjer a kr. 1000 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 07 Trønderenergi 68828 B-aksjer a kr. 363,22 | 30 494 263,00 | 30 494 263,00 |
| 08 Envina IKS | 1,00 | 1,00 |
| 09 Gauldal Brann og Redning IKS | 1,00 | 1,00 |
| 10 Interkommunalt Arkiv Trøndelag | 1,00 | 1,00 |
| 11 Kontrollvalgsekretariatet Midt-Norge IKS | 1,00 | 1,00 |
| 12 Revisjon Midt-Norge IKS | 1,00 | 1,00 |
| Sum sektor | 110 336 864,00 | 110 336 864,00 |
| | | |
| 2.2170 Private foretak med begrenset ansvar | | |
| 04 AS Melhus Tomteselskap | 2 328 000,00 | 2 328 000,00 |
| 06 Melhus Boligb.lag, 5 andeler a 200, nr. 39 - 43. | 1 000,00 | 1 000,00 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|----------------------|----------------------|
| 07 Bomveiselsk. E39-Øysand-Thamshamn, 25 aksj. a 1000 | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 08 Melhus Kornsilø, 200 A-andeler | 20 000,00 | 0,00 |
| 10 Melhus Skysstasjon AS, 100 a 1000 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 14 AL Biblioteksentralen, 8 and. | 10,00 | 10,00 |
| 17 Støren Trelast AS | 0,00 | 5 000,00 |
| 35 Lundemo Bruk AS, 500 aksj. a' 500 kr | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 |
| 36 Eidsmo Slakteri AS, 606 aksj. a` 495 kr. | 299 970,00 | 299 970,00 |
| 37 Styret i stiftelsen Thora | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 38 Aksjer Melhus Næringsareal AS | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 39 Aksjer Gnisten Næringshage AS, Eierandel 23.08% | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Sum sektor | 9 123 980,00 | 9 108 980,00 |
| Sum kapittel | 134 880 180,00 | 133 307 748,00 |
| 2.22 Utlån til | | |
| 2.2219 Statlige låneinstitusjoner | | |
| 01 Lån i Husbanken for utlån | 49 708 722,60 | 39 009 652,29 |
| Sum sektor | 49 708 722,60 | 39 009 652,29 |
| 2.2275 Husholdninger | | |
| 02 Lån økonomisk sosialhjelp | 1 114 858,92 | 899 125,02 |
| Sum sektor | 1 114 858,92 | 899 125,02 |
| Sum kapittel | 50 823 581,52 | 39 908 777,31 |
| 2.24 Utstyr, maskiner og transportmidler | | |
| 2.245 Utstyr | | |
| 101 EDB-utstyr | 4 751 242,50 | 5 947 242,50 |
| 102 Telefonsentral Rådhuset | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 103 Lydutstyr kino Rådhuset | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 202 Tilrettel.skoleareal 0.210.102 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 203 Potten barenhage - utstyr | 1 000,00 | |
| 302 Datautstyr Korsv. legesenter | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 303 Helseradiosamband | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 304 Trygghetsalarmer | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 503 Melhushallen - gulvvaskemaskin | 1 000,00 | 13 000,00 |
| 504 Renholdsutstyr, modernisering 2007 | 237 000,00 | 277 000,00 |
| 602 Digitale kart, teknisk | 27 000,00 | 111 000,00 |
| 603 Digitale planarkiv | 1 616 000,00 | 1 063 000,00 |
| 606 Nødstrømsagregater pleie og omsorg | 131 000,00 | 150 000,00 |
| 610 Arbeidsbil Horg bygdatun | 190 000,00 | 67 000,00 |
| 623 Renault Mascot VF-47475 | 12 000,00 | 27 000,00 |
| 624 MAN VF-10944 | 1 000,00 | 42 000,00 |
| 625 Wille 655 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 630 Kantklipper | 322 000,00 | 367 000,00 |
| 632 Gravemaskin, Hitachi 160W | 1 022 000,00 | 1 088 000,00 |
| 633 New Holland, VV4179 | 619 000,00 | 0,00 |
| 634 New Holland, FP9318 | 9 000,00 | 0,00 |
| Sum kapittel | 8 946 242,50 | 9 159 242,50 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|---------------|---------------|
| 2.27 Faste eiendommer og anlegg | | |
| 2.275 Aktiverte faste eiendommer | | |
| 101 Melhus rådhus 94/108 | 46 434 000,00 | 40 214 000,00 |
| 102 Musikk/kulturskole 94/108 | 1 660 000,00 | 1 434 000,00 |
| 201 Blommen I/II 238/66-67, Hovin | 560 000,00 | 580 000,00 |
| 202 Bringhaugen 79/19, Kvål | 616 000,00 | 638 000,00 |
| 207 Strandv.barnehage 30/129, Melhus | 7 818 000,00 | 8 071 000,00 |
| 208 Lundamo barnehage, 215/7 | 3 374 000,00 | 3 492 000,00 |
| 209 Korsvegen barnehage, 144/23 | 890 000,00 | 938 000,00 |
| 210 Gimsøya barnehage | 11 802 000,00 | 8 765 000,00 |
| 212 Realsk.Elverh., 30/4 (grønnsk.) | 132 000,00 | 136 000,00 |
| 214 Rosmælen skole, 54/17, Kvål | 33 264 000,00 | 32 593 000,00 |
| 215 Hovin skole, 238/27 | 14 007 000,00 | 14 537 000,00 |
| 216 Lundamo u-sk./m/svømmeh. 208/98 | 41 189 000,00 | 42 548 000,00 |
| 217 Ler barnehage, 135/61 | 2 858 000,00 | 2 981 000,00 |
| 218 Høyeggen skole, 96/13, Melhus | 16 236 000,00 | 16 709 000,00 |
| 219 Kosekroken barnehage, 32/259, Melh. | 7 965 000,00 | 8 203 000,00 |
| 220 Eid barneskole, 183/66 | 17 706 000,00 | 18 196 000,00 |
| 221 Eid u.skole/samf.hus, 183/123 | 6 586 000,00 | 6 858 000,00 |
| 222 Gimse barneskole, 30/20 | 19 893 000,00 | 20 636 000,00 |
| 223 Gimse skole - C-bygget, 30/20 | 44 746 000,00 | 46 001 000,00 |
| 224 Gimse u.skole/pavilj., 30/20 | 56 447 000,00 | 58 267 000,00 |
| 225 Flå skole og barnehage, 135/61 | 23 918 000,00 | 24 255 000,00 |
| 226 Gåsbakken skole, 163/15 | 19 096 000,00 | 19 097 000,00 |
| 227 Lundamo barneskole, 208/57 | 5 003 000,00 | 5 204 000,00 |
| 228 Framtidig skole Brekkåsen | 61 476 000,00 | 63 231 000,00 |
| 229 Tambartun Barnehage 36/33 | 19 366 000,00 | 19 894 000,00 |
| 230 Gnr. 90, bnr. 18, Presttrøa bhg | 32 167 000,00 | 32 773 000,00 |
| 231 Hovin barnehage | 560 000,00 | 409 000,00 |
| 301 Legebolig Lundamo, 208/83-84 | 0,00 | 971 000,00 |
| 302 Legebolig Melhus, 92/28 | 392 000,00 | 406 000,00 |
| 303 Helsesenter Lundamo, 208/163 | 3 113 000,00 | 3 277 000,00 |
| 304 Helsest. Korsvegen, 144/23 | 0,00 | 1 000,00 |
| 305 Tunet, Korsvegen, 144/117 | 411 000,00 | 428 000,00 |
| 306 Tanngården Lundamo, 208/116 | 1 000,00 | 0,00 |
| 308 Gåsbakken tr.bolig, 164/20 | 331 000,00 | 345 000,00 |
| 309 Sjøberg trygdebolig, 89/6 - Heimkjær | 3 701 000,00 | 3 829 000,00 |
| 310 Flå eldresenter, 135/121 | 5 907 000,00 | 5 607 000,00 |
| 311 Trygdeb.Gimse, 32/97-98-99-100, Kilen | 2 353 000,00 | 1 100 000,00 |
| 312 Trygdeb.Leirtaket, 215/137-140 | 228 000,00 | 254 000,00 |
| 313 Aldersb. Tunet Korsv., 144/117 | 348 000,00 | 363 000,00 |
| 314 Aldersb. Horg, 216/7 | 1 856 000,00 | 1 936 000,00 |
| 315 Trygdeb. Moavn.Kvål, 78/117 | 2 076 000,00 | 2 169 000,00 |
| 316 Eldresentr. Kroa, 91/2 | 7 772 000,00 | 7 256 000,00 |
| 317 Trygdeb. Hovin, 238/145 | 326 000,00 | 340 000,00 |
| 318 Omsorgsboliger, N.Melhus | 14 089 000,00 | 14 612 000,00 |
| 320 Horg alders-/sykehjem, 216/7 | 73 495 000,00 | 73 852 000,00 |
| 321 Hølonda H.hus/Aldersh., 144/46 | 46 582 000,00 | 44 898 000,00 |
| 322 Omsorgsb.Gåsbakken | 2 714 000,00 | 2 803 000,00 |
| 323 Styrkårsv.6, 32/179, flyktn.b. | 526 000,00 | 545 000,00 |
| 324 Døvblindbolig Melhus, 94/150 | 2 804 000,00 | 2 931 000,00 |
| 325 Skrivarb.1, Kvål, 78/87 | 1 530 000,00 | 1 606 000,00 |
| 326 Moesgrinda, Lundamo, 208/18 | 3 407 000,00 | 3 569 000,00 |
| 327 Kongssten Hovin, Leie 30/19 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 328 Innredn.Bommen, Melhus 30/19 | 1 000,00 | 1 000,00 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|----------------|---------------|
| 329 Oppigard (Havdal), Leie, 101/1 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 330 Næringsm.kontr.Kvål, | 2 731 000,00 | 2 835 000,00 |
| 331 Trygdeb. Korsvegen, 144/117 | 606 000,00 | 632 000,00 |
| 332 Omsorgsb.Bruatunet, Lundamo | 12 453 000,00 | 12 940 000,00 |
| 333 Flyktn./omsorgsb.Hovin | 1 333 000,00 | 1 388 000,00 |
| 334 Omsorgsboliger Horg | 2 683 000,00 | 2 794 000,00 |
| 335 Melhus sykehjem, Lena | 125 418 000,00 | 87 210 000,00 |
| 336 Aktivitetshus, Lena | 9 542 000,00 | 9 655 000,00 |
| 337 Bol.Psyk.utvikl.h. Lena | 9 062 000,00 | 9 372 000,00 |
| 338 Omsorgsl. Kroa 94/10 blokk E | 8 967 000,00 | 9 040 000,00 |
| 339 Ny Lundamo skole og barnehage | 130 636 000,00 | 40 570 000,00 |
| 401 Brekktrøa 15C-D, Gimse, 36/131-132 | 1 135 000,00 | 1 182 000,00 |
| 403 Andre K.eiend. (spes. i bibok) | 0,00 | 16,00 |
| 404 Eiend. Harang Hovin, 234/2 | 313 000,00 | 324 000,00 |
| 405 Kvaal nedre, (sorenskr.g.) 78/1 | 1 214 980,00 | 1 259 980,00 |
| 409 Olastubakken 17, 36/168 | 0,00 | 1 000,00 |
| 412 Flyktningebolig 2007, Høyeggen | 1 594 000,00 | 1 638 000,00 |
| 417 Høyeggen 17, 96/24 | 222 000,00 | 230 000,00 |
| 419 Brekktrøa 15A, 36/43 | 444 000,00 | 460 000,00 |
| 420 Ole Rynningsv. 7, 10/1 | 587 000,00 | 607 000,00 |
| 422 Skrivarbakken 24E | 421 000,00 | 436 000,00 |
| 423 Løkkbakken, Lundamo, 208/31 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 424 Midttun, 88/6 | 859 000,00 | 890 000,00 |
| 426 Ny flyktn.bolig Lundamo - 201/26 | 3 245 000,00 | 3 352 000,00 |
| 427 Litjstenen 9, Lundamo, 201/42 | 727 000,00 | 750 000,00 |
| 428 Pottenveien 5, Melhus, 92/5 | 1 678 000,00 | 1 223 000,00 |
| 429 Kilen 16, Gimse | 946 000,00 | 977 000,00 |
| 430 Lena Terasse 45 | 975 000,00 | 1 006 000,00 |
| 431 Varegga, Lundamo | 778 000,00 | 803 000,00 |
| 432 Løkkjbakken borettslag - leilighet | 166 000,00 | 172 000,00 |
| 433 Lena Terasse 55 | 1 315 000,00 | 1 357 000,00 |
| 434 Litjstenen 25 | 952 000,00 | 983 000,00 |
| 435 Ole Rynningsv. 13 | 1 000,00 | 0,00 |
| 436 Styrkårsv. 15 | 1 010 000,00 | 1 042 000,00 |
| 437 Strandvn. 40 D 1 | 919 000,00 | 948 000,00 |
| 438 Lena Borettslag a | 951 000,00 | 981 000,00 |
| 439 Lena Borettslag b | 963 000,00 | 993 000,00 |
| 441 Brekkåsen Borettslag 6 F | 547 000,00 | 564 000,00 |
| 442 Bagøyveien bofellesskap | 13 313 000,00 | 13 685 000,00 |
| 443 Prestbolig i Horg sokn | 1 808 000,00 | 1 860 000,00 |
| 444 Gnr. 30 bnr. 115, Vegstsjon Varmovn. | 10 591 000,00 | 10 877 000,00 |
| 501 Idrettshall Horg, 208/138 | 3 538 000,00 | 3 713 000,00 |
| 502 Idrettshall Melhus, 30/128 | 18 556 000,00 | 19 234 000,00 |
| 503 Bygdetun/Museum Hovin, 221/33 | 1 750 000,00 | 1 792 000,00 |
| 505 Landbruksmuseum GNR/BNR 164/28 og 164/32 | 1 000,00 | 0,00 |
| 509 Svorksjøen Camping, 167/16 | 565 000,00 | 587 000,00 |
| 510 Park.plass Finnaunet | 26 307,20 | 29 307,20 |
| 511 Park.plass Sæterdalen | 33 958,00 | 38 958,00 |
| 512 Idrettsstatue Hølonda | 238 000,00 | 258 000,00 |
| 513 Park.plass Svarthammerem | 35 000,00 | 38 000,00 |
| 514 Park.plass Vassfjellveien | 32 000,00 | 36 000,00 |
| 515 Park.plass Horg bygdatun | 105 000,00 | 113 000,00 |
| 603 Lager/verkstedb.Tekn. 10/1 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 604 Fagerheim Gimse, 43/10 | 92 150,00 | 95 150,00 |
| 605 Søreggen N.Melhus inkl brannstasjon, 94/148 | 7 168 000,00 | 7 367 000,00 |
| 606 Hølonda Auto's bygninger - 144/92 | 1 296 000,00 | 1 045 000,00 |
| 607 Brannstasjon Lundamo | 1 022 000,00 | 1 058 000,00 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|--|----------------------|----------------------|
| 608 Brannstasjon Gåsbakken | 162 000,00 | 166 000,00 |
| 609 Branngarasje Korsvegen 144/69 | 0,00 | 296 000,00 |
| 701 Søberg Næringspark, GNR/BNR 90/101, 90/97 | 21 689 000,00 | 22 112 000,00 |
| 702 Bolig Kvål, Sørtun | 3 673 000,00 | 2 678 000,00 |
| 703 Strandveien 40B | 1 685 025,00 | 1 731 025,00 |
| 704 Klemmetsv. 8D | 1 206 000,00 | 1 239 000,00 |
| 705 Høyeggen 10 | 1 953 000,00 | 2 006 000,00 |
| 706 Lershagen | 1 840 000,00 | 1 890 000,00 |
| 707 Asbjørn Av Medalhus v. 39 | 1 364 720,00 | 1 400 720,00 |
| 708 Klemmetsv. 18C | 1 097 648,00 | 1 126 648,00 |
| 709 Klemmetsv. 12C | 816 000,00 | 838 000,00 |
| 710 Lykkjvegen 15 GNR/BNR 135/55 | 1 851 000,00 | 1 898 000,00 |
| 711 Kuhaugen 33D GNR/BNR 91/95 | 2 104 000,00 | 2 158 000,00 |
| 712 Gimsmarkveien 9 GNR/BNR 35/56 | 1 985 000,00 | 2 036 000,00 |
| 713 Arbeidssenter Søberg GNR/BNR 90/15 og 90/125 | 15 699 000,00 | 729 000,00 |
| 714 Rådhusveien 12 GNR/BNR 94/171 | 1 451 000,00 | 1 488 000,00 |
| 715 Mælabbakken 6, GNR/BNR 91/7 | 1 000,00 | 0,00 |
| 716 Gammelvegen 10, GNR/BNR 238/146 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| | | |
| Sum aktiverte faste eiendommer | 1 115 877 788,20 | 973 996 804,20 |

2.28 Faste eiendommer og anlegg

2.285 Aktiverte anlegg

| | | |
|---|--------------|--------------|
| 406 Boligområde Løvset, 99/2-3-5-8 | 1 175 292,12 | 1 175 292,12 |
| 407 Bruvoldvegen, Melhus, 115/53 | 17 406,00 | 17 406,00 |
| 408 Varmbo, Melhus, 10/1 | 85 000,00 | 85 000,00 |
| 410 Moesgr.+ Industrit.Lundamo 208/18 | 310 810,00 | 310 810,00 |
| 411 Eidsåsen bf., Korsvegen, 183/92 | 318 946,78 | 318 946,78 |
| 413 Boligområde, Ler | 911 698,32 | 911 698,32 |
| 416 Gimse II, 32/12 | 19 000,00 | 19 000,00 |
| 417 Hovinsåsen bf., 2. og 3. byggetr. | 139 067,28 | 139 067,28 |
| 418 Kvål boligfelt | 119 149,48 | 119 149,48 |
| 419 Lundemo bruk, Lundamo, 208/13 | 0,00 | 2 304,00 |
| 420 Grunnerv.eiend.Løkken, 208/2 | 1 044 119,80 | 1 044 119,80 |
| 421 Kringla tomteomr., 96/Høyeggen | 50 970,75 | 50 970,75 |
| 423 Årvak, Lundamo, 208/66 | 8 358,40 | 8 358,40 |
| 424 Lillerye (presteg.l.) 90/14 | 0,00 | 65 000,00 |
| 425 Leirområdet | 166 000,00 | 166 000,00 |
| 426 Serviceomr.Melhus sentrum | 1 318 518,40 | 1 318 518,40 |
| 427 Restar. Øst for Lenavegen | 4 090 000,00 | 4 090 000,00 |
| 428 Radio 1, Gimse (utleiebygg) | 500 987,47 | 518 987,47 |
| 429 Grunnkj.Melhus Kursenter 183/206 | 225 000,00 | 225 000,00 |
| 430 Næringsareal Kvål Sentrum | 95 000,00 | 95 000,00 |
| 431 Areal/næring. Omsorgsb. Lundamo 208/7 | 50 000,00 | 60 000,00 |
| 432 Lenavegen/Rådhusvegen | 1 978 000,00 | 2 043 000,00 |
| 433 Næringsareal Melhus Leir | 2 912 148,00 | 2 912 148,00 |
| 436 Riksvei 708 - REMA | 4 800 000,00 | 4 935 000,00 |
| 437 Adk. og park. gimse b. og u. skole | 1 620 000,00 | 1 717 000,00 |
| 438 Gangvei Hovin | 748 000,00 | 770 000,00 |
| 439 Gangvei Meeggen | 1 431 000,00 | 1 399 000,00 |
| 440 Kvål, planfri kryssing av E6 | 3 639 000,00 | 3 740 000,00 |
| 441 Trafikksikkerhet, snuplass buss Gimse | 390 000,00 | 401 000,00 |
| 442 Kuhaugen, vei til erstatningstomter | 1 083 000,00 | 1 114 000,00 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 443 Karivollvn. påkostning | 82 000,00 | 85 000,00 |
| 444 Påkostning veier Gimse | 1 993 000,00 | 1 091 000,00 |
| 445 Påkostning veier Hovin | 169 000,00 | 174 000,00 |
| 446 Påkostning veier Lundamo | 821 000,00 | 80 000,00 |
| 447 Bru Røe på Gåsbakken | 1 955 000,00 | 2 009 000,00 |
| 448 Gangvei Langdalen | 2 404 000,00 | 2 473 000,00 |
| 449 Trafikkregulering Flå skole | 241 000,00 | 248 000,00 |
| 450 Vei/tunnel Krogstadsanden | 3 622 000,00 | 3 614 000,00 |
| 451 Veilys Gammelbakkan - Brekkåsen | 182 000,00 | 187 000,00 |
| 452 Bru- Stendahl | 194 000,00 | 200 000,00 |
| 453 Gang-/sykkelvei - Skjæringstad-Kvål | 2 800 000,00 | 2 877 000,00 |
| 454 Veglys Varmbovn. | 309 000,00 | 318 000,00 |
| 455 Gåsbakken - Næsvvn. Gang og sykkelv. | 372 000,00 | 382 000,00 |
| 456 Veier Melhus sentrum øst | 3 765 000,00 | 1 776 000,00 |
| 457 Adkomstveg Kirkebakken | 563 000,00 | 579 000,00 |
| 458 Bru Lundadalen | 256 000,00 | 263 000,00 |
| 459 Eid sk. og b.hage, Bussoppstillingsplass | 236 000,00 | 242 000,00 |
| 460 Anders Hovdens veg - Utglidningstiltak | 727 000,00 | 747 000,00 |
| 461 Autovern - Utskifting / oppretting 1400 meter | 466 000,00 | 476 000,00 |
| 462 Utskifting av PCB i veglysarmaturer | 532 000,00 | 546 000,00 |
| 463 Åsvegen, gatelys til Høyeggen | 158 000,00 | 162 000,00 |
| 464 Universell utfoming Melhus sentrum øst | 989 000,00 | 1 015 000,00 |
| 465 Nedlegging Fremo renovasjon | 265 000,00 | 265 000,00 |
| 466 Lyngvegen Gang og sykkelveg | 1 693 000,00 | 1 739 000,00 |
| 467 Miljøgata sentrum | 16 739 000,00 | 17 172 000,00 |
| 501 Melhus Stadion, er.erv. 30/117 | 814 000,00 | 842 000,00 |
| 601 Benna Vassverg | 67 950 000,00 | 66 958 000,00 |
| 602 Kloakk og renseanlegg | 77 486 800,00 | 82 108 800,00 |
| 603 Sanden (Svorksjøen Camp.) 167/16 | 286 460,92 | 286 460,92 |
| 605 Gåsbakken Vassverk | 2 735 200,00 | 2 903 200,00 |
| 607 Ledningsnett for overvann | 527 000,00 | 546 000,00 |
| 702 Gatelys Kvål | 91 000,00 | 93 000,00 |
| 703 Nævsvegen - utskifting/utberding bru | 295 000,00 | 43 000,00 |
| 705 Gang og sykkelveg Åsvegen | 325 000,00 | 0,00 |
| Sum aktiverte anlegg | 221 289 933,72 | 222 272 237,72 |
| Sum kapittel | 1 337 167 721,92 | 1 196 269 041,92 |
| SUM HOVEDKAPITTEL 2.2 ANLEGGSMIDLER | 2 309 993 475,94 | 2 145 079 794,73 |
| SUM EIENDELER | 2 912 356 674,09 | 2 626 489 024,87 |

2.3 KORTSIKTIG GJELD

2.32 Annen kortsiktig gjeld overfor :

2.3210 Stats- og trygdeforvaltningen

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 04 Bostøtte Husb.for videre utbet. | -7 401,00 | 0,00 |
| 07 Påløpte ikke forfalte renter | -1 878 640,00 | -1 967 485,00 |

Sum sektor -1 886 041,00 -1 967 485,00

2.3214 Sektor for skatteinnkreving

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|------------------------|------------------------|
| 03 Fylkesskattesjefen - oppgj.kto. | 19 158 067,37 | 13 531 379,20 |
| 11 Skattetrekk | -19 044 048,92 | -18 751 856,92 |
| 20 Arbeidsgiveravg. - oppgjørskonto | -13 607 731,00 | -14 203 290,46 |
| 40 Arb.avg. av påløpte feriep. 2010 | -1 369,26 | -6 692 382,89 |
| 41 Arb.avg. av påløpte feriep. 2011 | -7 068 104,20 | 0,00 |
| Sum sektor | -20 563 186,01 | -26 116 151,07 |
| 2.3241 Livsforsikring mv. | | |
| 00 St.pensj.k. - oppgjørskonto | 0,00 | -246 959,78 |
| 02 Gruppelivsforsikring (Lovbestemt) | 49 423,47 | 0,00 |
| 03 Fritidsforsikring | -92 490,83 | -105 521,64 |
| 05 Yrkesskedeforsikring (Lovbestemt) | -295,86 | -123,86 |
| Sum sektor | -43 363,22 | -352 605,28 |
| 2.3275 Husholdninger | | |
| 00 Leverandørgjeld | -72 337 531,73 | -32 035 112,84 |
| 03 Gjennomgangsbetøp | -209 181,00 | -664 789,28 |
| 05 OU-trekk i KS tariffområde | -1 040,61 | -411,61 |
| 40 Påløpte feriepenger 2010 | -9 613,86 | -47 463 612,11 |
| 41 Påløpte feriepenger 2011 | -50 128 403,14 | 0,00 |
| Sum sektor | -122 685 770,34 | -80 163 925,84 |
| 2.3299 Interimskonti | | |
| 01 Uoppgjort 31/12 vedk.driftsres. | -361 187,93 | -1 149 695,21 |
| 03 Påløpte kostnader | -828 031,10 | 0,00 |
| Sum sektor | -1 189 219,03 | -1 149 695,21 |
| 2.39 Premieavvik | | |
| 2.3914 Sektor for skatteinnkreving | | |
| 01 Arbeidsgiveravgift premieavvik (negativt) KLP 2004 | -21 314,00 | -23 446,00 |
| 02 Arbeidsgiveravgift premieavvik (negativt) SPK 2002 | -41 838,00 | -48 803,00 |
| 03 Arbeidsgiveravgift premieavvik (negativt) KLP 2005 | -10 074,00 | -11 667,00 |
| 06 Arbeidsgiveravgift premieavvik (negativt) SPK 2007 | -111 567,00 | -121 709,00 |
| 07 Arbeidsgiveravgift premieavvik (negativt) SPK 2008 | -230 399,00 | -249 599,00 |
| 08 Arbeidsgiveravgift premieavvik (negativt) SPK 2011 | -278 003,00 | 0,00 |
| Sum sektor | -693 195,00 | -455 224,00 |
| 2.3941 Livsforsikring mv. | | |
| 01 Premieavvik (negativt) KLP 2004 | -114 161,00 | -129 279,00 |
| 02 Premieavvik (negativt) SPK 2002 | -296 700,00 | -346 100,00 |
| 03 Premieavvik (negativt) KLP 2005 | -108 464,00 | -119 762,00 |
| 06 Premieavvik (negativt) SPK 2007 | -791 248,00 | -863 179,00 |
| 07 Premieavvik (negativt) SPK 2008 | -1 634 034,00 | -1 770 204,00 |
| 08 Premieavvik (negativt) SPK 2011 | -1 971 652,00 | 0,00 |
| Sum sektor | -4 916 259,00 | -3 228 524,00 |
| Sum kapittel | -151 977 033,60 | -113 433 610,40 |
| SUM HOVEDKAPITTEL 2.3 KORTSIKTIG GJELD | -151 977 033,60 | -113 433 610,40 |

Balanse 2011

Regnskap 2011

Regnskap 2010

2.4 LANGSIKTIG GJELD

2.40 Pensjonsforpliktelse

2.4014 Sektor for skatteinnkreving

| | | |
|---|----------------|----------------|
| 01 Arbeidsgiveravgift av pensjonsforpliktelse KLP | -22 895 411,00 | -6 074 260,00 |
| 02 Arbeidsgiveravgift av pensjonsforpliktelse SPK | -7 541 150,00 | -4 163 405,00 |
| Sum sektor | -30 436 561,00 | -10 237 665,00 |

2.4041 Livsforsikring mv.

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 01 Pensjonsforpliktelser KLP | -783 439 934,00 | -616 482 021,00 |
| 02 Pensjonsforpliktelser SPK | -210 597 947,00 | -222 560 515,00 |
| Sum sektor | -994 037 881,00 | -839 042 536,00 |

2.43 Sertifikatlån

2.4320 Sertifikatlån

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| 15 Nordea 2010 - 6401.06.94580 ff 30/03 og 30/09 | -180 647 768,00 | -185 401 658,00 |
| Sum sektor | -180 647 768,00 | -185 401 658,00 |

2.45 Andre lån fra

2.4519 Statlige låneinstitusjoner

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| 01 Kommunalb. 2004 -0868 ff 16/06 og 16/12 | -72 212 847,00 | -74 730 616,00 |
| 02 Kommunalb. 2005 - 0303 ff 25/01 og 27/07 | -7 083 360,00 | -14 166 720,00 |
| 03 Kommunalb. 2004 - 0867 ff 16/06 og 16/12 | -15 408 996,00 | -15 946 245,00 |
| 05 Kommunalb. 2004 - 0412 ff 16/06 og 16/12 | -7 680 000,00 | -8 294 400,00 |
| 06 Kommunalb. 2004 - 0413 ff 16/06 og 16/12 | -7 336 400,00 | -7 662 480,00 |
| 07 Kommunalb. 2004 - 0423 ff 16/06 og 16/12 | -24 434 030,00 | -25 163 410,00 |
| 08 Kommunalb. 2004 - 0445 ff 16/06 og 16/12 | -1 323 830,00 | -1 544 490,00 |
| 09 Kommunalb. 2004 - 0446 ff 16/06 og 16/12 | -6 879 700,00 | -7 603 880,00 |
| 10 Kommunalb. 2004 - 0447 ff 16/06 og 16/12 | -7 628 440,00 | -8 391 280,00 |
| 12 Kommunalb. 2004 - 0449 ff 25/01 og 27/07 St.lån | -476 971,83 | -516 716,83 |
| 13 Kommunalb. 2004 - 0450 ff 16/06 og 16/12 | -46 750 000,00 | -49 500 000,00 |
| 14 Kommunalb. 2004 - 0451 ff 16/06 og 16/12 | -21 037 500,00 | -22 312 500,00 |
| 15 Kommunalb. 2004 - 0452 ff 16/06 og 16/12 | -2 492 930,00 | -2 700 690,00 |
| 16 Kommunalb. 2004 - 0453 ff 16/06 og 16/12 | -17 169 471,00 | -17 637 434,00 |
| 17 Kommunalb. 2004 - 0454 ff 16/06 og 16/12 | -42 061 490,00 | -44 865 550,00 |
| 19 Kommunalb. 2004 - 0930 ff 16/06 og 16/12 | -5 291 000,00 | -5 698 000,00 |
| 20 Kommunalb. 2004 - 0931 ff 16/06 og 16/12 | -7 543 644,00 | -7 742 551,00 |
| 36 Kommunalb. 2008 - 0614 ff 10/06 og 10/12 | -65 552 420,00 | -67 980 280,00 |
| 37 Kommunalb. 2008 - 0615 ff 10/06 og 10/12 | -4 962 180,00 | -5 108 120,00 |
| 38 Kommunalb. 2008 - 0616 ff 10/06 og 10/12 | -12 468 720,00 | -13 062 480,00 |
| 39 Kommunalb. 2009 -0405 ff 18/06 og 18/12 | -172 453 490,00 | -179 086 310,00 |
| 40 Kommunalb. 2009 -0401 ff 18/06 og 18/12 | -168 500 620,00 | -175 543 710,00 |
| 41 Kommunalb. 2009 -837 ff 10/05 og 10/11 | -21 063 880,00 | -21 906 440,00 |
| 42 Kommunalb. 2009 -840 ff 10/05 og 10/11 | -3 168 000,00 | -3 564 000,00 |
| 43 Kommunalb. 2009 -838 ff 10/05 og 10/11 | -11 529 400,00 | -11 889 700,00 |
| 44 Kommunalb. 2009 -839 ff 10/05 og 10/11 | -12 759 360,00 | -13 184 680,00 |
| 46 Kommunalb. 2010 -988 ff 10/04 og 10/11 | -9 120 920,00 | -9 354 813,00 |

Balanse 2011

| | <u>Regnskap 2011</u> | <u>Regnskap 2010</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 47 Kommunalb. 2010 -989 ff 10/04 og 10/11 | -1 680 000,00 | -1 800 000,00 |
| 48 Kommunalb. 2010 -990 ff 10/04 og 10/11 | -3 436 360,00 | -3 600 000,00 |
| 49 kommunalb. 2011 -0313 ff 27/06 og 27/12 | -204 208 142,00 | 0,00 |
| 50 Kommunalb. 2011 0833 - ff. 27/6 - 27/12 | -9 800 000,00 | 0,00 |
| 51 Kommunalb 2011 0832 - ff. 27/6 - 27/12 | -25 000 000,00 | 0,00 |
| Sum sektor | -1 018 514 101,83 | -820 557 495,83 |
| 2.4541 Livsforsikring mv. | | |
| 02 KLP 2003 - 83175025130 ff 01/02.05.08.11 | -12 174 166,00 | -14 047 114,00 |
| Sum sektor | -12 174 166,00 | -14 047 114,00 |
| 2.4719 Statlige låneinstitusjoner | | |
| 02 Husb. 1994 - 628062 ff 01/01 og 01/07 St.lån | 0,00 | -3 500 000,00 |
| 03 Husb. 2006 - 629894 ff 01/01 og 01/07 St.lån | -3 490 095,77 | -4 000 000,00 |
| 04 Husb. 2007 - 630774 ff 01/03 og 01/09 St.lån | -6 000 000,00 | -6 375 000,00 |
| 05 Husb. 2008 - 631402 ff 01/04 og 01/10 St.lån | -6 538 761,00 | -6 848 464,00 |
| 24 Husb. 1994 - 932770 ff 01/03 og 01/09 | -1 068 000,00 | -1 174 800,00 |
| 31 Husb. 1994 - 943617 ff 01/04 og 01/10 | -647 640,00 | -699 040,00 |
| 32 Husb. 1994 - 943654 ff 01/04 og 01/10 | -2 885 400,00 | -3 114 400,00 |
| 36 Husb. 1994 - 226164 ff 01/02 og 01/08 | -44 800,00 | -89 600,00 |
| 37 Husb. 1994 - 953102 ff 01/05 og 01/11 | -1 958 400,00 | -2 073 600,00 |
| 43 Husb. 1994 - 604261 ff 01/03 og 01/09 | -237 160,00 | -304 920,00 |
| 44 Husb. 1994 - 604262 ff 01/03 og 01/09 | -218 050,00 | -280 350,00 |
| 45 Husb. 1994 - 604263 ff 01/03 og 01/09 | -202 370,00 | -260 190,00 |
| 46 Husb. 1994 - 603972 ff 01/02 og 01/08 | -1 198 080,00 | -1 259 520,00 |
| 47 Husb. 1994 - 605049 ff 01/01 og 01/07 | -1 948 443,00 | -2 105 504,00 |
| 52 Husb. 2009 - 632020 ff 01/03 og 01/09 St.lån | -17 500 000,00 | -18 500 000,00 |
| 53 Husb. 2010 - 632698 ff 01/02 og 01/08 St.lån | -19 000 000,00 | -20 000 000,00 |
| Sum sektor | -62 937 199,77 | -70 585 388,00 |
| Kapittel | -2 298 747 677,60 | -1 939 871 856,83 |
| SUM HOVEDKAPITTEL 2.4 LANGSIKTIG GJELD | -2 298 747 677,60 | -1 939 871 856,83 |

2.5 BOKFØRT EGENKAPITAL

2.51 Bundne fond

| | | |
|---|-------------|-------------|
| 0101 Tilfluktsrom | -10 398,83 | -10 044,92 |
| 0103 Kemnerkontoret (ansvar 0002) | -148 590,15 | -148 590,15 |
| 0104 Vurdering for læring (1109-19004-202) | -236 171,47 | -524 730,34 |
| 0105 Basiskompetanse i arbeidslivet (1103-10030-120) | -76 000,00 | 0,00 |
| 0201 Røykefond | -15 000,00 | -15 000,00 |
| 0207 Lærende nettverk - Gimse u (20102) | -57 100,00 | -57 100,00 |
| 0208 Rosmælen, skole fysisk aktivitet. (20041) | -64 174,00 | -64 174,00 |
| 0209 Kompetanseutv.midler , grunnskolen (220129997 202) | -320 716,43 | -682 874,59 |
| 0212 Gåsbakken skole, Gi rom for lesing (Ansvar 20082) | -11 505,07 | -11 505,07 |
| 0214 Gavemidler Eid (2201 20099 202) | -8 809,91 | -9 259,91 |
| 0215 Renter av John Johnsen Lund legat (2201 20069 202) | -128 500,63 | -116 178,75 |
| 0216 Mopedopplæring Gimse ungdomsskole (2201 20109 202) | -884 671,32 | -884 671,32 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|--|---------------|---------------|
| 0217 Turpenger Kosekroken (2301 20129 201) | -30 405,80 | -29 005,00 |
| 0218 Den kulturelle skolesekken (29992) | -80 560,76 | -85 527,05 |
| 0219 Skjønnsmidler barnehager (2301-29995-201) | -1 030 978,07 | -1 975 237,57 |
| 0221 Overgang bhg - skole (2301 20180 201) | -17 444,97 | -17 444,97 |
| 0222 Prog.plan for barns språkutv. (2301 20181 201) | -8 296,40 | -8 296,40 |
| 0223 Gavekonto frivillighetss. (2602 20309 233) | -2 914,00 | -2 914,00 |
| 0224 Kompetanseutviklingsmidler barnehage | -199 250,74 | -174 336,75 |
| 0226 Gavemidler Rimolstun/Sagatun ansatte (31089) | -6 675,00 | 0,00 |
| 0227 Handlingsplan for likestilling | -10 000,00 | -10 000,00 |
| 0228 Musical (kultursekken) (20097) | -36 523,88 | -57 503,00 |
| 0229 Elevrådet Lundamo barneskole (20066 2201) | -18 522,26 | 0,00 |
| 0230 MiB-nettverk (2301-20120-201) | -17 000,00 | 0,00 |
| 0231 Læringsmiljø og danningsarena barnehager (2301-299) | -30 000,00 | 0,00 |
| 0305 FYSAK-prosjekt (Ansvar 40200/40201) | -201 455,28 | -233 992,02 |
| 0306 Avlastn./aktivitetss. Lenav. 3 (Ansvar 34100) | -15 000,00 | -15 000,00 |
| 0307 Gavemidler Buen bad (4075 40299 241) | -381 187,27 | -380 363,77 |
| 0308 Konradbussen (3201 33097 253) | -304 696,13 | -167 796,13 |
| 0309 Gavemidler Hølonde Helsehus (3201 33098 253) | -72 940,46 | -87 691,14 |
| 0310 Gavemidler hjemmetj. Hølonde (3205 33099 254) | -48 856,31 | -45 674,51 |
| 0312 Gavemidler Horg omsorgsboliger (3206 32096 254) | -35 056,87 | -35 056,87 |
| 0313 Gavemidler Horg hjemmesykepleie (3204 32098 254) | -48 991,97 | -89 070,02 |
| 0314 Gavemidler Flå eldrecenter (3201 32099 254) | -8 460,70 | -8 460,70 |
| 0315 Gavemidler Jarlsbu/Gimsebu (3201 31098 253) | -18 097,51 | -27 009,31 |
| 0316 Gavemidler Rimolstun/Sagatun (3201 31096 253) | -50 229,54 | -36 652,24 |
| 0317 Gavemidler Nedre Melhus Hjemmes.pl. (3204 31097 2) | -20 199,39 | -46 556,85 |
| 0318 Gavemidler dag/aktivitet Buen (3208 31099 254) | -59 142,98 | -58 605,38 |
| 0320 Gavemidler Buen kjøkken (3203 31093 253) | 0,00 | -14 314,04 |
| 0321 Gavemidler Kroa eldreboliger (31095 3206 254) | -25 452,98 | -19 014,02 |
| 0323 Stiaprosjektet (Ansvar 40122) | -825 870,40 | -520 369,85 |
| 0328 Gavemidler Lundamo ungdomsskole (2201 20119 202) | -39 497,62 | -39 497,62 |
| 0329 Gavemidler Hovin skole (2201 20079 202) | -55 110,42 | -55 110,42 |
| 0330 Gavemidler Flå skole, mediatek (2201 20059 202) | -23 220,27 | -23 220,27 |
| 0331 Gavemidler sosialkontoret (4015 40199 281) | -66 484,87 | -59 384,87 |
| 0332 Gavemidler Horg bygdatun (2607 20308 375) | -62 290,23 | -21 214,23 |
| 0333 Gavemidler Gimse barneskole (2201 20029 202) | 0,00 | -32 169,91 |
| 0334 Gavemidler Rosmælen skole (2201 20049 202) | -15 649,25 | -15 649,25 |
| 0335 Gavemidler Gimse ungdomsskole (2201 20108 202) | -39 123,13 | -39 123,13 |
| 0336 Gavemidler Eid skole (2201 20098 202) | -17 217,09 | -17 217,09 |
| 0337 Gjennomført gjeldsordning (40119) | -20 294,09 | -222 849,46 |
| 0338 Barn i familier med rus (4025-40123-243) | -29 390,72 | -113 767,25 |
| 0340 Leirskole (20067) | -20 265,39 | -39 985,39 |
| 0341 Gavemidler Gåbakken (20089) | -13 507,00 | -13 507,00 |
| 0342 Gavemidler Kroa Eldreboliger ansatte (3206 31091) | -31 290,26 | -29 090,26 |
| 0343 Gavemidler Jarlsbu/Gimsebu ansatte (31092 3201) | -32 940,16 | -33 127,36 |
| 0344 Prosjekt Flink med folk i første rekke (31009 32) | -35 829,76 | -52 563,50 |
| 0345 Gavemidler Rådhusvegen Bofellesskap (34111 3206 25) | -2 541,63 | -2 541,63 |
| 0346 Gavemidler Hølonde Helsestasjon (40143 4045 232) | -10 000,00 | -10 000,00 |
| 0347 Gavemidler Korsvegen Legekantor (40142 4010 241) | -6 144,20 | -8 924,20 |
| 0348 Gavemidler Buen | -6 100,00 | 0,00 |
| 0349 Lindrende behandling og omsorg (3209-32080-253) | -119 162,47 | 0,00 |
| 0350 Utredning av felles medisinsk senter (3209-39003-2) | -337 930,00 | 0,00 |
| 0401 Melhus Komm. Næringsfond | -610 263,73 | -587 424,73 |
| 0402 Kraftfondet i Melhus kommune | -2 060 242,97 | -2 012 149,97 |
| 0403 Rovdyrplan | -12 000,00 | -12 000,00 |
| 0404 Til prosj.distriktsakt.skole (næringsf.) | -39 115,00 | -39 115,00 |
| 0405 Brosjyre innlandsfiske (1109-19003-360) | -10 000,00 | -10 000,00 |
| 0407 Kommunalt viltfond | -547 644,35 | -477 988,33 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|--|----------------|----------------|
| 0409 Prosjekt Vigdavassdraget (1109-19002-360) | -37 908,16 | -37 908,16 |
| 0410 Husbanken - til tap på etableringslån | -518 665,00 | -518 665,00 |
| 0411 Husbanken - boligtilsk. - tilpasn./etablering | -1 319 432,28 | -2 512 564,35 |
| 0413 Til naturoppsyn Flåmarka (1109-19001-360) | -15 000,00 | -15 000,00 |
| 0417 Den kulturelle spaserstokken legatmidler (20304) | -171 931,64 | -110 931,64 |
| 0418 Rovviltfond | -15 410,24 | -17 873,24 |
| 0420 Psykiatrimidler | -350 666,72 | -407 751,72 |
| 0421 Massevaksinering | -130 288,35 | -118 110,35 |
| 0444 Prosjektstilling psykisk helsearbeid | -478 012,13 | -500 000,00 |
| 0445 Aktivitetsuke | -39 088,28 | -141 232,90 |
| 0446 Registrering av verdifull bebyggelse i landbruket | -50 000,00 | 0,00 |
| 0502 Svorksje.Camp.utb.kap. (nær.f.) | -5 473,08 | -5 473,08 |
| 0503 Driftsutg.Svorksje.Camp. (nær.f.) | -40 184,57 | -40 184,57 |
| 0504 Pilgrimsleden | -42 558,00 | -42 558,00 |
| 0617 Benne Vassv.tilknyt. Strandv. | 0,00 | -140 619,00 |
| 0618 Overskudd vann driftsres.1620 | -4 922 003,81 | -1 813 831,35 |
| 0621 Oversk.kloakk driftsres. 1630 | -7 231 123,02 | -5 133 771,11 |
| 0622 Oversk.septik, driftsres. | -2 973 253,02 | -3 372 673,09 |
| 0623 Gang og sykkelveg Brekktrøa | -500 000,00 | -500 000,00 |
| 0624 Fredskorpsutveksling (19997) | -656 521,78 | -14 548,94 |
| 0627 Overskudd plansaksbeh. | -129 119,25 | -26 569,26 |
| 0628 Den kulturelle spaserst. Metusalemfest. (20305) | 0,00 | -26 932,79 |
| 0629 Første - til fjerde møte (20306) | -80 000,00 | -80 000,00 |
| 0630 Overskudd kart- og oppmåling | -194 539,77 | -192 897,66 |
| 0631 SAWA prosjektet - Tove Hellem | -87 433,26 | -102 119,34 |
| 0632 Prosjekt midler førskolebarn spes.ped hjelp 29993 | -40 000,00 | 0,00 |
| 0635 Overskudd byggesaksbehandling | -73 499,29 | 0,00 |
| 0636 Prioriterte arter (1109-19006-360) | -150 000,00 | 0,00 |
| Sum kapittel | -30 081 213,74 | -26 509 857,06 |
| 2.53 Ubundne kapitalfond | | |
| 0001 Kapitalfondet - felles | -7 495 154,26 | -7 495 154,26 |
| 0002 Kapitalfondet - (Trønder-Energi) | -68 530 294,00 | -68 530 294,00 |
| 0003 Inv.fond (erst. industrieiendom på Samsonmælen) | -548 932,26 | -548 932,26 |
| 0005 Avsetning nye sykehjemsplasser | 0,00 | -1 633 412,72 |
| 0007 Erverv boliger til sosiale formål | -994 328,57 | 0,00 |
| 0701 Trafikksikkerhetstiltak | -93 808,55 | -93 808,55 |
| Sum kapittel | -77 662 517,64 | -78 301 601,79 |
| 2.55 Bundne kapitalfond | | |
| 0102 Ekstraord. nedbet. Husb.(form.lån) | -4 932 064,69 | -3 509 904,23 |
| 0302 Omsorgsb. Korsv., trinn II | -22 010,41 | -22 010,41 |
| 0603 Avløpsanlegg Hovin | -32 800,00 | -32 800,00 |
| 0604 Miljøtilskudd - avløpsplan | -64 000,00 | -64 000,00 |
| 0706 Forsikringsrefusjon Elverhøy Skole | -576 451,50 | -576 451,50 |
| 0711 Lyngveien Gang og sykkelveg | 0,00 | 0,50 |
| 0712 Tiltakspakken 2009 | -300 621,25 | -306 199,25 |
| Sum kapittel | -5 927 947,85 | -4 511 364,89 |
| 2.56 Disposisjonsfond | | |
| 0001 Disposisjonsfond - felles | -14 375 009,84 | -22 383 493,85 |
| 0002 Fond mottak flyktninger | -3 719 374,69 | -4 560 348,74 |
| 0003 Disp.fond omstillingsprosjekt 2005 | -192 599,70 | -192 599,70 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 0004 Inflasj.just. Langs. Kap.forvaltn. | -10 050 415,00 | -8 425 263,00 |
| 0005 Bufferfond Langs. Kap.forvaltn. | -14 978 852,00 | -8 390 316,00 |
| 0007 Bygging av nye sykehj.plasser | 0,00 | -8 000 000,00 |
| 0009 Sanering av eiendommen Gnr.91 Bnr.7 (Wærdalhuset) | -90 000,00 | -90 000,00 |
| 0010 Disp.fond - naturskade | 0,00 | -54 750,50 |
| 0013 Disp.fond - Utb. Ventillasj. Rådhuset | -307 899,06 | -493 484,06 |
| 0016 Gang og sykkelveg langs E6 Hagen søndre - Gyllsaga | -150 000,00 | -150 000,00 |
| 0017 Kunstgressbane Hovin | -100 000,00 | -100 000,00 |
| 0018 Kvikkleire | -5 978 269,20 | -1 521 177,00 |
| 0019 Utredning av IKT-samarbeid | -115 443,42 | -115 443,42 |
| 0020 Utredning av nye omsorgstiltak NM (A 39000) | -600 000,00 | -600 000,00 |
| 0022 Merkevarer Gaula K.sak 10/06 | 0,00 | -60 000,00 |
| 0028 Disp.fond - Forskuttering reg. trafikksikkerhet An | -500 000,00 | -357 808,00 |
| 0030 Samarbeidsavtale med Konfliktrådet i Sør Trøndelag | -629 433,00 | -491 000,00 |
| 0031 Forbrukerveiledning i kommunens Klima og energistr | -297 160,00 | -297 160,00 |
| 0032 Kommunedelplan E6 Håggåtunnelen - Skjeringstad | -135 351,00 | -135 351,00 |
| 0033 Digitalisering Melhus kommunale kino | -90 715,09 | -114 931,31 |
| 0034 Gårdskart K-sak 95/09 | -100 000,00 | -100 000,00 |
| 0035 Barnevern K-sak 95/09 og 64/11 | -470 000,00 | -200 000,00 |
| 0036 Fremtidens omsorgsutfordringer K-sak 95/09 | -395 632,53 | -200 000,00 |
| 0037 Næringspla -handlingsplan 2009/2010 K-sak 72/09 | -150 000,00 | -150 000,00 |
| 0039 Kartlegging av naturmangfold K.sak 38/11 - Ansva | -268 212,00 | 0,00 |
| 0040 LED teknolog i gatelys, K sak 64/11 (53005 5402 3 | -29 971,00 | 0,00 |
| 0041 Til dekning av egenandel i forsikringsoppgjør | -500 000,00 | 0,00 |
| 0102 Gnisten Næringshage | -200 000,00 | -200 000,00 |
| 0103 Medarbeiderskap | -289 056,00 | -289 056,00 |
| 0104 Fond kommuneplanarbeid | -83 854,19 | -113 425,58 |
| 0402 Fond til næringsutvikling | -67 582,00 | -67 582,00 |
| 0501 Disp.fond lokaler bibl. Flå | -75 000,00 | -75 000,00 |
| 0700 Høyeggen skole - overskudd | -330 509,72 | -330 509,72 |
| 0701 Læring og tilrettelagt arbeid - overskudd | -2 458 406,18 | -2 458 406,18 |
| 0704 Utviklingsseksjonen - overskudd | -50 000,00 | -50 000,00 |
| 0705 Eid skole- og barnehage - overskudd | -8 953,61 | -400 000,00 |
| 0708 Gimse skole - overskudd | -575 873,78 | -709 551,73 |
| 0709 Gimse ungdomsskole - overskudd | -834 346,33 | -834 346,33 |
| 0710 Brekkåsen skole - overskudd | -388 921,78 | -388 921,78 |
| 0712 Hovin skole og barnehage - overskudd | -463 821,12 | -523 024,32 |
| 0713 Lundamo ungdomsskole - overskudd | -29 075,53 | -448 136,97 |
| 0717 Rosmælen skole og barnehage - overskudd | -489 869,48 | -582 833,60 |
| 0718 Nedre Melhus barnehage - overskudd | 0,00 | -569 117,87 |
| 0719 Lundamo b.skole -utredning ombygging (29990) | -314 220,54 | -314 220,54 |
| 0720 Aktivitet og bevegelse - overskudd | -221 012,04 | -221 012,04 |
| 0721 Arealforvaltning - overskudd | -150 000,00 | -150 000,00 |
| 0733 Reasfaltering - Budsjett 2010 | -1 996 127,86 | -1 005 618,41 |
| 0735 Kompetansemidler grunnskole - Budsjett 2010 | -2 985 000,00 | -3 835 000,00 |
| 0736 Kultur- og idrettsformål - Budsjett 2010 og 2011 i | -1 843 500,09 | -430 500,00 |
| 0739 Trafikksikkerhetstiltak - Budsjett 2010, prosjekt | -7 500 000,00 | -2 500 000,00 |
| 0741 Gatelys ved Eid og Gåsbakken skoler - Budsjett 201 | -884,80 | -884,80 |
| 0743 Adresseringsprosjekt, K sak 75/10 | -100 000,00 | 0,00 |
| 0744 Prosjekt heltid, kartlegging - Budsjett 2010 | -186 631,88 | -186 631,88 |
| 0746 Meeggen Gård | -23 195,25 | -94 030,95 |
| 0747 Helhetlig folkehelsearbeid (40203) | -136 000,00 | -145 000,00 |
| 0748 Horgbygdutun Svestuggu | -34 796,60 | 0,00 |
| 0750 Produksjonsutstyr, Arbeidsenteret, K sak 75/10 | -100 000,00 | 0,00 |
| Sum kapitell | -76 160 976,31 | -74 105 937,28 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 2.581 Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) | | |
| 001 Endring i regnskapsprinsipp arbeidskapital drift | 10 777 369,75 | 10 777 369,75 |
| Sum kapittel | 10 777 369,75 | 10 777 369,75 |
| 2.595 Udisponert i driftsregnskapet | | |
| 001 Udisponert i driftsregnskapet | -7 324 687,52 | -15 705 936,61 |
| Sum kapittel | -7 324 687,52 | -15 705 936,61 |
| 2.596 Udisponert i investeringsregnskapet | | |
| 001 Udisponert i investeringsregnskapet | 0,00 | 0,00 |
| Sum kapittel | 0,00 | 0,00 |
| 2.597 Udekket i investeringsregnskapet | | |
| 001 Udisponert i investeringsregnskapet | 0,00 | 0,00 |
| Sum kapittel | 0,00 | 0,00 |
| 2.598 Likviditetsreserve | | |
| 003 Endring i likviditetsreserven | 0,00 | 0,00 |
| 101 Likviditetsreserve kapital | 0,00 | 0,00 |
| Sum kapittel | 0,00 | 0,00 |
| 2.599 Kapitalkonto | | |
| 001 Kapitalkonto | -275 251 989,58 | -384 826 229,76 |
| Sum kapittel | -275 251 989,58 | -384 826 229,76 |
| SUM HOVEDKAPITTEL 2.5 BOKFØRT EGENKAPITAL | -461 631 962,89 | -573 183 557,64 |
| SUM GJELD OG EGENKAPITAL | -2 912 356 674,09 | -2 626 489 024,87 |

Balanse 2011

| | Regnskap 2011 | Regnskap 2010 |
|--|-----------------|-----------------|
| 2.910 Memoariakonti for ubrukte lånemidler | | |
| 002 Husb.boligfinans. Til vid.utlån | 2 248 102,43 | 19 285 102,43 |
| 003 Kommunalbanken AS diverse | 191 850,78 | 191 850,78 |
| 007 Bolig/nær. - aksjon skoleveg | 42 254,90 | 42 254,90 |
| 009 Komm.banken - til idrettsbauta | 0,00 | 15 687,09 |
| 010 Komm.banken - trafikks.tiltak | 23 080,40 | 23 080,40 |
| 013 Kommunekreditt Norge As | 0,00 | 264 509,10 |
| 015 Kommunekreditt Norge AS - div. (opptak 2003) | 2 419 936,66 | 2 520 630,14 |
| 018 Kommunekreditt - Sjøberg Næringspark (opptak 2003) | | 116 515,63 |
| 019 Kommunekreditt - diverse tiltak (opptak 2003) | 9 665,37 | 9 665,37 |
| 020 Kommunalbanken - til bygningsm. invest. | 0,00 | 172 700,00 |
| 022 Kommunalbanken - til ombygg. Hølanda Helsehus | 2 669 872,91 | 2 669 872,91 |
| 025 Kommunalbanken - Sjøberg Næringsp. trinn 2 (2004) | 352 701,67 | 352 701,67 |
| 026 Kommunalbanken - Brekkåsen skole | 0,00 | 0,37 |
| 027 Kommunalbanken - diverse tiltak (opptak 2005) | 1 886 946,68 | 1 887 119,84 |
| 028 Kommunalbanken - til varinv. - vann (oppt. 2005) | 103 096,79 | 103 096,79 |
| 029 Kommunalbanken - til varinnv. - avløp (oppt. 2005) | 3 224,66 | 184 714,66 |
| 030 Kommunalbanken - til varinv. avløp - (Oppt. 2006) | 239 135,84 | 239 135,84 |
| 031 Kommunalbanken - til varinv. vann - (Oppt. 2006) | 14 469,48 | 14 469,48 |
| 032 Kommunekreditt - til diverse tiltak (Opptak 2006) | 1 808 184,12 | 2 049 904,87 |
| 034 Kommunalb. 2007 Div. Investeringer 2007 | 3 982 936,93 | 4 795 762,93 |
| 035 Kommunalb. 2007 Horg Sykehjem | 0,00 | 201 669,95 |
| 037 Kommunalb. 2007 C-bygget Gimse Skole | 0,00 | 0,05 |
| 038 Kommunalb. 2007 Vannanlegg | 21 412,62 | 21 412,62 |
| 039 Kommunalb. 2007 Avløpsanlegg | 564 499,39 | 568 811,39 |
| 040 Kommunalb. 2008 div investeringer ref. i Nordea 20 | 4 277 170,74 | 6 724 223,59 |
| 041 Kommunalb. 2008 Vannanlegg ref i Nordea 2012 | 996 115,94 | 2 491 882,29 |
| 042 Kommunalb. 2008 Avløpsanlegg | 0,00 | 793 869,31 |
| 043 Kommunalb. 2009 div investeringer | 318 741,94 | 966 986,11 |
| 044 Kommunalb. 2009 selvkost plan og arkiv | 2 141 626,13 | 2 960 354,05 |
| 045 Kommunalb. 2009 vannanlegg | 3 655 994,64 | 4 530 417,63 |
| 046 Kommunab. 2009 Avløpsanlegg | 2 800 912,68 | 3 043 334,65 |
| 047 Nordea 2010 div investeringer | 33 571 029,30 | 121 575 340,75 |
| 049 Kommunalb. 2010 vannanlegg | 86 281,90 | 704 879,90 |
| 050 Kommunalb. 2010avløpsanlegg | 0,00 | 93 294,34 |
| 051 Nordea 2011 div investeringer | 166 625 556,07 | 0,00 |
| 052 Kommunalb. 2011 vannanlegg | 9 384 211,05 | 0,00 |
| 053 Kommunalb. 2011 avløpsanlegg | 23 564 139,19 | 0,00 |
| Sum kapittel | 264 003 151,21 | 179 615 251,83 |
| 2.999 Andre memoriakonti | | |
| 999 Motkonto for memoriakontiene | -264 003 151,21 | -179 615 251,83 |
| Sum kapittel | -264 003 151,21 | -179 615 251,83 |
| SUM HOVEDKAPITTEL 2.9 MEMORIAKONTI | 0,00 | 0,00 |

