

Årsrekneskapen 2016



Innhald

Økonomiske oversikter	3
Økonomisk oversikt drift	4
Driftsinntekter	5
Driftsutgifter	6
Økonomisk oversikt investering.....	7
Oversikt balanserekneskapen 2016	8
Budsjett- og rekneskapsskjema 1A- driftsbudsjett Ulvik herad	9
Budsjett- og rekneskapsskjema 1B	10
Budsjett og rekneskapsskjema 2A-investeringar	11
Investeringar – prosjekt 2016.....	12
Driftsrekneskapen 2016.....	13
Balanserekneskapen 2016.....	19
Noteopplysningar	23
Note 1 Arbeidskapitalen.....	24
Note 2 Pensjon.....	25
Note 3 Ulvik herad sitt garantiansvar	28
Note 4 Fordringar og gjeld til kommunale føretak, verksemder og samarbeid jmfr kommunelova §§11 og 27	28
Note 5 Aksjar og andelar	29
Note 6 Avsetjing og bruk av fond.....	30
Note 7 Spesifikasjon av kapitalkonto.....	31
Note 8 Sjølvkostrekneskapen.....	32
Note 9 oversikt næringsfondet	33
Note 10 Langsiktig forvaltning, kortsiktig forvaltning og gjeld	34

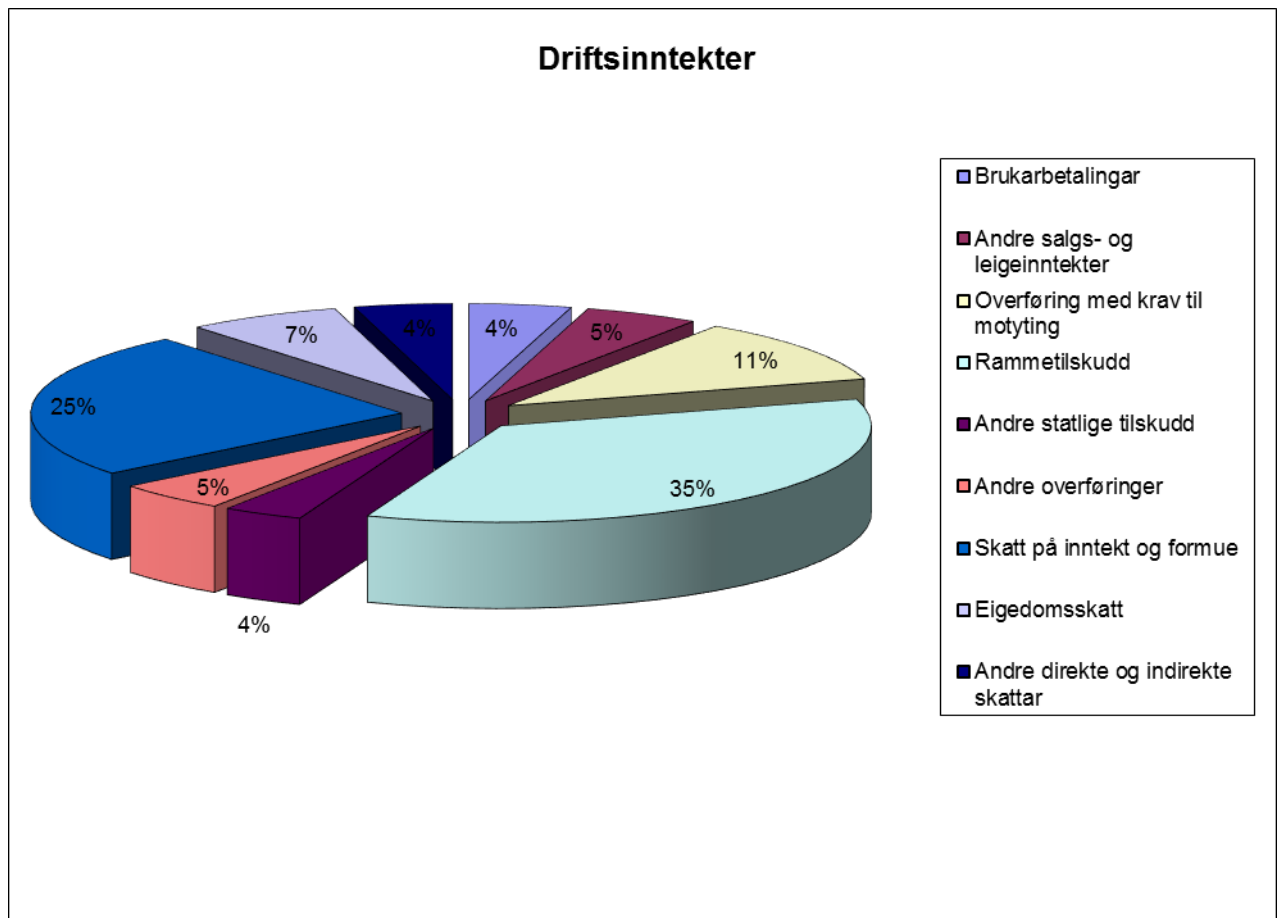
Økonomiske oversikter



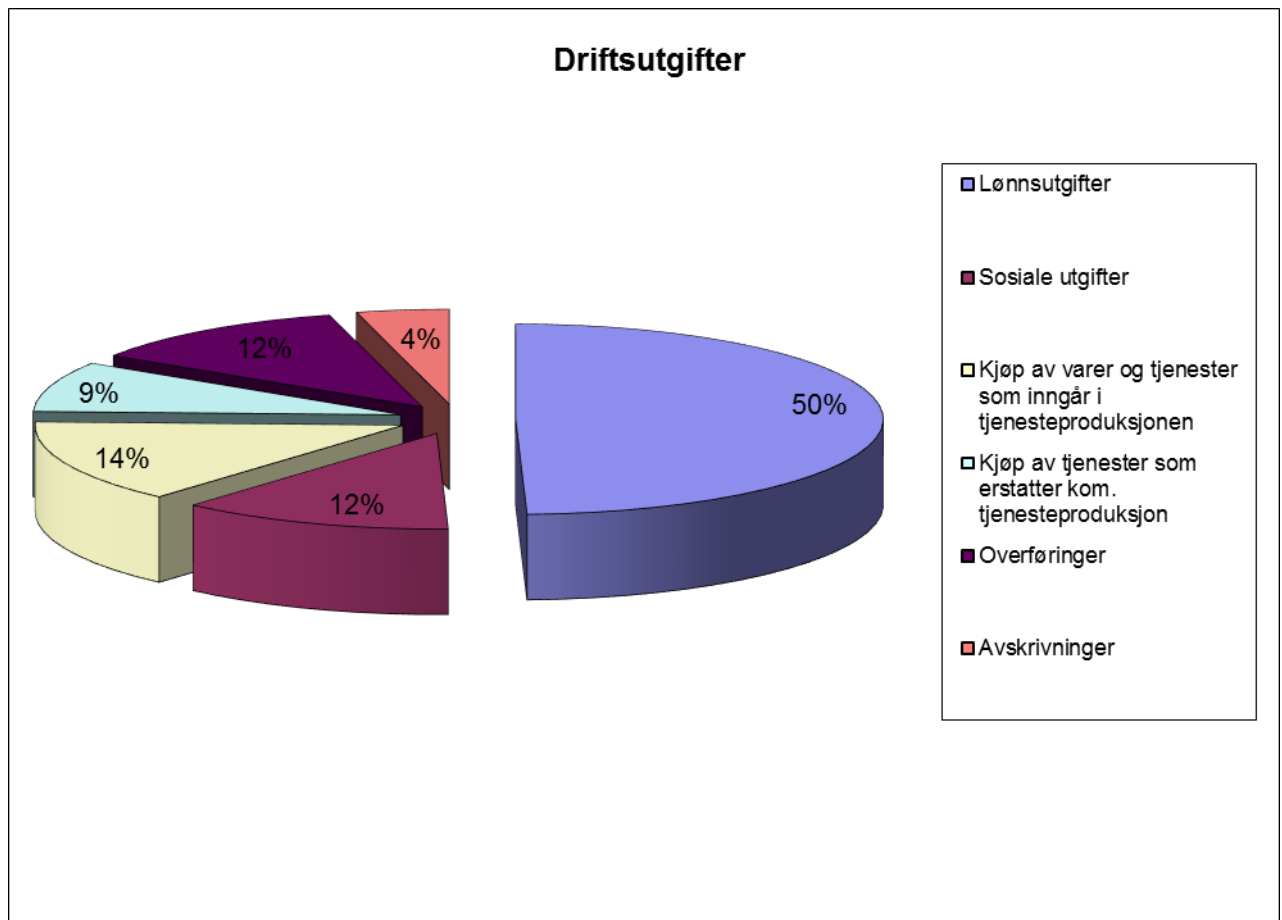
Økonomisk oversikt drift

		Rekneskap	Rev bud	Budsjett	Rekneskap
		2016	2016	2016	2015
Driftsinntekter:					
600-619	Brukarbetalingar	6 158 544,58	5 952 044,00	5 952 044,00	5 708 193,73
620-670	Andre salgs- og leigeinntekter	6 914 834,07	7 053 782,00	7 053 782,00	7 332 965,29
700-770	Overføring med krav til motyting	15 229 873,75	4 289 344,00	4 289 344,00	14 121 914,89
800	Rammetilskudd	48 782 218,00	47 339 000,00	47 339 000,00	47 086 123,00
810	Andre statlige tilskudd	4 833 618,00	3 704 000,00	3 704 000,00	4 508 222,00
830-850, 880-890	Andre overføringer	6 771 454,92	5 883 000,00	5 883 000,00	8 648 323,73
870	Skatt på inntekt og formue	34 173 547,08	34 843 000,00	34 843 000,00	32 883 354,75
874	Eigedomsskatt	9 269 236,00	9 180 888,00	9 180 888,00	10 570 911,00
877	Andre direkte og indirekte skattar	5 906 304,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 485 870,00
SUM DRIFTSINNTEKTER		138 039 630,40	123 695 058,00	123 695 058,00	136 345 878,39
Driftsutgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter	71 337 438,28	65 529 439,00	64 424 608,00	68 714 911,81
090-099	Sosiale utgifter	17 280 566,36	19 798 115,00	19 503 036,00	17 235 120,10
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjonen	20 254 873,82	16 104 139,00	16 104 139,00	16 927 667,36
300-380	Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	12 306 647,93	9 623 289,00	9 623 289,00	12 731 424,82
400-490	Overføringer	17 044 237,29	10 796 376,00	10 796 376,00	16 013 639,19
590	Avskrivninger	5 866 597,03	0,00	0,00	5 335 228,37
690 + (290-790)	Fordelte utgifter	-250 000,00	0,00	0,00	-250 000,00
SUM DRIFTSUTGIFTER		143 840 360,71	121 851 358,00	120 451 448,00	136 707 991,65
Brutto driftsresultat		-5 800 730,31	1 843 700,00	3 243 610,00	-362 113,26
Finansinntekter:					
900-905	Renteinntekter og utbytte	2 378 080,52	1 947 000,00	1 947 000,00	2 356 443,66
909	Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	910 328,32	0,00	0,00	218 698,00
920	Mottatte avdrag på utlån	122 730,13	70 402,00	70 402,00	144 702,50
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER		3 411 138,97	2 017 402,00	2 017 402,00	2 719 844,16
Finansutgifter					
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 791 036,11	1 454 039,00	1 454 039,00	1 012 021,42
509	Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
510	Avdragsutgifter	4 303 425,00	3 223 231,00	3 223 231,00	2 455 720,00
520	Utlån	47 457,75	30 500,00	30 500,00	9 300,00
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER		6 141 918,86	4 707 770,00	4 707 770,00	3 477 041,42
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANS.		-2 730 779,89	-2 690 368,00	-2 690 368,00	-757 197,26
990	Motpost avskrivninger	5 866 597,03	0,00	0,00	5 335 228,37
NETTO DRIFTSRESULTAT		-2 664 913,17	-846 668,00	553 242,00	4 215 917,85
INTERNE FINANSTRANSAKSJONER					
930	Bruk av tidlegare års regnskapsmessige mindreforbruk	6 020 199,16	0,00	0,00	0,00
940	Bruk av disposisjonsfond	2 040 893,06	214 020,00	214 020,00	581 589,00
950	Bruk av bundne driftsfond	9 269 735,76	7 084 000,00	7 084 000,00	8 992 830,62
SUM BRUK AV AVSETNINGER		17 330 827,98	7 298 020,00	7 298 020,00	9 574 419,62
570	Overført til investeringsregnskapet	0,00	508 662,00	508 662,00	520 190,00
530	Dekning av tidlegare års regnskapsmessige meirforbruk				
540	Avsetninger til disposisjonsfond	4 516 246,94	100 090,00	1 500 000,00	216 334,54
550	Avsetninger til bundne driftsfond	10 269 601,83	5 842 600,00	5 842 600,00	7 033 613,77
SUM AVSETNINGER		14 785 848,77	6 451 352,00	7 851 262,00	7 770 138,31
580	Ikke disponert nto. regnskapsm. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	6 020 199,16
980	Regnskapsmessig merforbruk	-119 933,96	0,00	0,00	6 020 199,16

Driftsinntekter



Driftsutgifter



Økonomisk oversikt investering

		Rekneskap 2016	rev.budsjett 2016	budsjett 2016	Rekneskap 2015
Inntekter:					
660-670	Salg av driftsmidler og fast eiendom	23 006,00	0,00	0,00	21 947,50
600-650	Andre salgsinntekter				
700-770	Overføringer med krav til motytelse	5 318 744,97	0,00	0,00	3 619 539,62
800-810	statlige overføringer				
830-890	Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	764 000,00
900-905	Renteinntekter, utbytte og eigaruttak	373 466,00	0,00	0,00	394 384,32
SUM INNTEKTER		5 715 216,97	0,00	0,00	4 799 871,44
Utgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter	174 248,00	0,00	0,00	0,00
090-099	Sosiale utgifter	18 470,29	0,00	0,00	0,00
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjen. som inngår i tjenesteprod.	22 819 007,21	7 500 000,00	7 500 000,00	16 375 435,25
300-380	Kjøp av tjen.som erstatter kom. Tjenesteprod.	105 963,20	0,00	0,00	900,00
400-490	Overføringer	5 318 744,97	0,00	0,00	3 619 539,62
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.	3 618,17	0,00	0,00	0,00
690 + (290-790)	Fordeelte utgifter				
SUM UTGIFTER		28 440 051,84	7 500 000,00	7 500 000,00	19 995 874,87
Finansransaksjoner					
510	Avdragsutgifter	21 132 875,00	100 000,00	100 000,00	749 613,99
520	Utlån	1 294 641,00	0,00	0,00	110 954,00
529	Kjøp av aksjer og andeler	396 474,00	0,00	0,00	325 481,00
530	Dekning av tidl. års udekket				
548	Avsetninger til ubundne investeringsfond	373 466,00	0,00	0,00	394 384,32
550	Avsetninger til bundne investeringsfond	111 083,82	0,00	0,00	63 050,99
SUM FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER		23 308 539,82	100 000,00	100 000,00	1 643 484,30
FINANSIERINGSBEHOV		46 033 374,69	7 600 000,00	7 600 000,00	16 839 487,73
DEKKET SLIK:					
910	Bruk av lån	31 901 163,22	1 991 338,00	1 991 338,00	15 582 822,90
920	Mottatte avdrag på utlån	427 846,12	100 000,00	100 000,00	371 474,83
929	Salg av aksjer og andeler				
930	Bruk av tidligere års udisponert.				
970	Overføring fra driftsregnskapet	0,00	508 662,00	508 662,00	520 190,00
940	Bruk av disposisjonsfond				
948	Bruk av ubundne fond	13 704 365,35	5 000 000,00	5 000 000,00	365 000,00
950	Bruk av bundne investeringsfond				
SUM FINANSIERING		46 033 374,69	7 600 000,00	7 600 000,00	16 839 487,73
580	Udisponert (regnskapsmessig mindreforbruk)	0,00	0,00	0,00	0,00
980	Udekket (regnskapsmessig merforbruk)	0,00	0,00	0,00	0,00

Oversikt balanserekneskapen 2016

		Saldo pr 31.12.	Saldo pr 01.01.
	Tekst	2016	2016
	Eiendeler		
2.2	Anleggsmidler	322 409 613,88	300 109 384,57
2.27 - 2.29	Faste eiendommer og anlegg	135 416 984,21	111 858 675,79
2.24 - 2.26	Utstyr, maskiner og transportmidler	8 551 006,18	9 537 047,79
2.22 - 2.23	Utlån	13 992 531,49	13 201 008,99
2.21	Aksjer og andeler	13 283 918,00	12 887 944,00
2.20	Pensjonsmidlar	151 165 174,00	152 624 708,00
2.1	Omløpsmidler	91 464 316,74	138 293 675,73
2.13 - 2.17	Kortsiktige fordringer	6 729 467,74	6 758 123,48
2.18	Aksjer og andeler	8 089 792,00	7 491 382,00
2.19	Premieawik	10 878 012,53	10 166 694,00
	Sertifikater		
2.11	Obligasjoner	11 094 600,00	10 782 689,00
2.10	Kasse, postgiro, bankinnskudd	54 672 444,47	103 094 787,25
	Sum eiendeler	413 873 930,62	438 403 060,30
	Egenkapital og gjeld		
2.5	Egenkapital	132 366 369,36	133 963 735,97
2.56 - 2.58	Disposisjonsfond	16 396 891,71	13 921 537,83
2.51 - 2.52	Bundne driftsfond	16 624 947,47	15 625 081,40
2.53 - 2.54	Ubundne investeringsfond	15 922 759,57	29 253 658,92
2.55	Bunde investeringsfond	1 014 912,76	903 828,94
2.580	Endring i rekneskapsprinsipp	-2 305 913,87	-2 305 913,87
2.581	Endring i rekneskapsprinsipp	-86 471,97	-86 471,97
2.5950	Regnskapsmessig overskudd (mindreforbruk)	0,00	6 020 199,16
2.5960	Udisponert i investeringsrekneskapen		
2.5900	Regnskapsmessig underskudd (merforbruk)	-119 933,96	0,00
2.5970	Udekket i investeringsregnskapet		
2.5980	Likviditetsreserve		
2.5990	Kapitalkonto	84 919 177,65	70 631 815,56
	Gjeld		
2.4	Langsiktig gjeld	262 058 145,14	283 955 103,00
2.41 - 2.42	Ihendehaverobligasjonsfond		
2.43 - 2.44	Sertifikatlån		
2.45 - 2.49	Andre lån	69 462 537,14	92 907 499,00
2.40	Pensjonsforpliktelser	192 595 608,00	191 047 604,00
2.3	Kortsiktig gjeld	19 449 416,12	20 484 221,33
2.31	Kassekredittlån		
	Premieawik	1 197 079,53	884 198,00
2.32 - 2.39	Annen kortsiktig gjeld	18 252 336,59	19 600 023,33
	Sum egenkapital og gjeld	413 873 930,62	438 403 060,30
	Memoriakonto		
2.9	Memoriakonto	0,00	0,00
29100	Ubrukte lånemidler	24 567 708,77	54 477 533,99
2.9200-2.9899	Andre memoriakonto	4 458 390,00	4 474 914,00
2.9999	Motkonto for memoriakontiene	29 026 098,77	58 952 447,99

Budsjett- og rekneskapsskjema 1A- driftsbudsjett Ulvik herad

		Rekneskap 2016	Rev bud 2016	Budsjett 2016	Rekneskap 2015
	1 Skatt på inntekt og formue	-34 173 547,08	-34 843 000,00	-34 843 000,00	-32 883 354,75
	2 Ordinært rammetilskudd	-48 782 218,00	-47 339 000,00	-47 339 000,00	-47 086 123,00
	3 Skatt på eiendom	-9 269 236,00	-9 180 888,00	-9 180 888,00	-10 570 911,00
	4 Andre direkte eller indirekte skatter	-5 906 304,00	-5 450 000,00	-5 450 000,00	-5 485 870,00
	5 Andre generelle statsilskudd	-4 833 618,00	-3 704 000,00	-3 704 000,00	-4 508 222,00
	6 Sum Frie disponible Inntekter	-102 964 923,08	-100 516 888,00	-100 516 888,00	-100 534 480,75
	7 Renteinntekter og utbytte	-2 378 080,52	-1 947 000,00	-1 947 000,00	-2 356 443,66
	8 Gevinst finansielle instrumenter	-910 328,32	0,00	0,00	-218 698,00
	9 Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	1 791 036,11	1 454 039,00	1 454 039,00	1 012 021,42
	11 Avdrag på lån	4 303 425,00	3 223 231,00	3 223 231,00	2 455 720,00
	12 Netto Finansinntekter/-Utgifter	2 806 052,27	2 730 270,00	2 730 270,00	892 599,76
	14 Til ubundne avsetninger	4 516 246,94	100 090,00	1 500 000,00	216 334,54
	15 Til bundne avsetninger	10 269 601,83	5 842 600,00	5 842 600,00	7 033 613,77
	17 Bruk av ubundne avsetninger	-2 040 893,06	-214 020,00	-214 020,00	-581 589,00
	18 Bruk av bundne avsetninger	-9 269 735,76	-7 084 000,00	-7 084 000,00	-8 992 830,62
	19 Netto avsetninger	3 475 219,95	-1 355 330,00	44 580,00	-2 324 471,31
	20 Overført til Investeringsregnskapet	0,00	508 662,00	508 662,00	520 190,00
	21 Til Fordeling drift	-96 683 650,86	-98 633 286,00	-97 233 376,00	-101 446 162,30
	22 Sum fordelt til drift frå rekneskapsskjema 1B				
	23 Rekneskapsmessig meirforbruk				

Budsjett- og rekneskapsskjema 1B

		Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Rev.Budsjett 2016	Rekneskap 2015
Til fordeling drift					
(frå skjema 1A)		-96 683 650,86	-97 233 376,00	-98 633 286,00	-101 446 162,30
Ansvar					
200-210 Rådmannen - stab					
	Inntekter	-2 882 254,70	-1 493 296,00	-1 493 296,00	-3 571 725,02
	Utgifter	25 371 423,83	23 309 400,00	23 493 219,00	24 711 866,25
	Sum	22 489 169,13	21 816 104,00	21 999 923,00	21 140 141,23
220 Barnehage					
	Inntekter	-2 339 606,41	-1 570 650,00	-1 570 650,00	-2 080 704,83
	Utgifter	9 603 615,47	8 730 796,00	8 887 908,00	9 524 850,91
	Sum	7 264 009,06	7 160 146,00	7 317 258,00	7 444 146,08
230 Skule					
	Inntekter	-5 247 408,28	-1 817 223,00	-1 817 223,00	-3 426 386,59
	Utgifter	23 746 393,29	21 347 089,00	21 650 306,00	22 981 940,19
	Sum	18 498 985,01	19 529 866,00	19 833 083,00	19 555 553,60
240 Helse og sosial					
	Inntekter	-2 810 128,02	-2 474 087,00	-2 474 087,00	-3 183 315,06
	Utgifter	17 332 499,45	14 275 795,00	14 438 318,00	15 424 432,77
	Sum	14 522 371,43	11 801 708,00	11 964 231,00	12 241 117,71
250 PLOMS					
	Inntekter	-4 826 023,25	-2 846 514,00	-2 846 514,00	-4 065 516,43
	Utgifter	28 439 774,93	25 896 430,00	26 285 879,00	24 609 014,37
	Sum	23 613 751,68	23 049 916,00	23 439 365,00	20 543 497,94
270 NAV					
	Inntekter	-299 470,66	-214 402,00	-214 402,00	-289 690,66
	Utgifter	4 597 893,04	2 661 022,00	2 688 753,00	3 381 869,41
	Sum	4 298 422,38	2 446 620,00	2 474 351,00	3 092 178,75
280-283 Teknsik					
	Inntekter	-10 994 666,00	-7 109 000,00	-7 109 000,00	-12 256 338,70
	Utgifter	25 732 447,45	22 349 916,00	22 525 975,00	27 689 726,24
	Sum	14 737 781,45	15 240 916,00	15 416 975,00	15 433 387,54
290 Finans					
	Inntekter	-12 068 079,29	-6 780 000,00	-6 780 000,00	-9 907 519,46
	Utgifter	3 447 173,97	2 968 100,00	2 968 100,00	5 883 459,75
	Sum	-8 620 905,32	-3 811 900,00	-3 811 900,00	-4 024 059,71
Sum inntekter		-41 467 636,61	-24 305 172,00	-24 305 172,00	-38 781 196,75
Sum utgifter		138 271 221,43	121 538 548,00	122 938 458,00	134 207 159,89
Sum netto		96 803 584,82	97 233 376,00	98 633 286,00	95 425 963,14
Awik (meir-/mindreforbruk)		119 933,96	0,00	0,00	-6 020 199,16

Budsjett og rekneskapsskjema 2A-investeringar

		Rekneskap 2016	Rev budsjett 2016	Budsjett 2016	Rekneskap 2015
	1 Investeringer i anleggsmidler	28 440 051,84	7 500 000,00	7 500 000,00	19 995 874,87
	2 Utlån og forskutteringer	1 294 641,00	0,00	0,00	110 954,00
	3 Avdrag på lån	21 132 875,00	100 000,00	100 000,00	749 613,99
	4 utlån, kjøp av aksjer, andelar ol.	396 474,00	0,00	0,00	325 481,00
	5 Avsetninger	484 549,82	0,00	0,00	457 435,31
	6 Årets Finansieringsbehov	51 748 591,66	7 600 000,00	7 600 000,00	21 639 359,17
	7 Bruk av lånemidler	-31 901 163,22	-1 991 338,00	-1 991 338,00	-15 582 822,90
	8 Inntekter fra salg av anleggsmidler	-23 006,00	0,00	0,00	-21 947,50
	9 Tilskot til investeringer	0,00	0,00	0,00	-764 000,00
	10 Kompensasjon for mva	-5 318 744,97	0,00	0,00	-3 619 539,62
	11 Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-427 846,12	-100 000,00	-100 000,00	-371 474,83
	12 Andre inntekter	-373 466,00	0,00	0,00	-394 384,32
	13 Sum ekstern finansiering	-38 044 226,31	-2 091 338,00	-2 091 338,00	-20 754 169,17
	14 Overført fra driftsregnskapet	0,00	-508 662,00	-508 662,00	-520 190,00
	15 Bruk av avsetninger	-13 704 365,35	-5 000 000,00	-5 000 000,00	-365 000,00
	16 Sum finansiering	-51 748 591,66	-7 600 000,00	-7 600 000,00	-21 639 359,17

Investeringar – prosjekt 2016

Prosj	Prosj (T)	Rekneskap 2016	revidert bud 2016	Budsjett 2016	Avvik
2104	IT maskinvarer	326 260,75	0,00	300 000,00	
sum	IT maskinvarer	326 260,75	0,00	300 000,00	-26 260,75
2105	IKT skule	306 466,25	0,00	200 000,00	
sum	IKT skule	306 466,25	0,00	200 000,00	-106 466,25
4021	Kommunale vegar 2016	132 454,00	0,00	500 000,00	
sum	Kommunale vegar 2016	132 454,00	0,00	500 000,00	367 546,00
4232	Kommunedelplan vatn	78 994,12	0,00	0,00	
sum	Kommunedelplan vatn	78 994,12	0,00	0,00	-78 994,12
4233	Kommunedelplan avløp	79 994,08	0,00	0,00	
sum	Kommunedelplan avløp	79 994,08	0,00	0,00	-79 994,08
4241	Øydve høgdebasseng	169 515,10	0,00	0,00	
sum	Øydve høgdebasseng	169 515,10	0,00	0,00	-169 515,10
4242	Øydve Torblå vassnett	10 888,50	0,00	0,00	
sum	Øydve Torblå vassnett	10 888,50	0,00	0,00	-10 888,50
4244	VA-nett Tyssevikvegen	683 284,52	0,00	0,00	
sum	VA-nett Tyssevikvegen	683 284,52	0,00	0,00	-683 284,52
4245	Hjeltnes renseanlegg 2017	227 104,00	0,00	0,00	
sum	Hjeltnes renseanlegg 2017	227 104,00	0,00	0,00	-227 104,00
4315	Sal av kommunal eigedom	-21 818,00	0,00	0,00	
sum	Sal av kommunal eigedom	-21 818,00	0,00	0,00	21 818,00
4367	Sjukeheim/ omsorgsbustad	800 237,73	0,00	0,00	
sum	Sjukeheim/ omsorgsbustad	800 237,73	0,00	0,00	-800 237,73
4406	Gang og sykkelveg	1 848 441,35	0,00	5 000 000,00	3 151 558,65
sum	Gang og sykkelveg	1 848 441,35	0,00	5 000 000,00	3 151 558,65
4416	Ombygging barnehagen 2017	285 860,05	0,00	0,00	
sum	Ombygging barnehagen 2017	285 860,05	0,00	0,00	-285 860,05
4419	Kommunale bygg 2016	446 131,00	-900 000,00	600 000,00	
sum	Kommunale bygg 2016	446 131,00	-900 000,00	600 000,00	153 869,00
4421	Rehab fasade skulen	1 124 276,72	900 000,00	900 000,00	
sum	Rehab fasade skulen	1 124 276,72	900 000,00	900 000,00	-224 276,72
4423	Ombygging kai Osa 2017	4 220,00	0,00	0,00	
sum	Ombygging kai Osa 2017	4 220,00	0,00	0,00	-4 220,00
6440	Fleirbrukshall	21 914 735,67	0,00	0,00	
sum	Fleirbrukshall	21 914 735,67	0,00	0,00	-21 914 735,67

Driftsrekneskapen 2016

Teneste	Teneste(T)	Rekneskap 2016	Budsjett 2016 vedtatt	Budsjettjust 2016	Revidert budsjett 2016	Avvik i kr	Forbruk i %
1200	Felles administrasjon	7 283,54	0,00	0,00	0,00	-7284	0
1202	Rådmannsfunksjonen	1 124 397,26	1 142 210,00	15 859,00	1 158 069,00	58738	95
1730	Premiefond	-12 533,00	0,00	0,00	0,00	-12533	0
200	Rådmannen	1 119 147,80	1 142 210,00	15 859,00	1 158 069,00	38921	97
1000	Heradstyre/formannskap	1 484 869,67	1 288 811,00	21 376,00	1 310 187,00	-174682	113
1001	Politiske råd og utval	177 263,87	158 624,00	1 255,00	159 879,00	-17384	111
1003	Val	30 882,18	0,00	0,00	0,00	-30881	0
1004	Revisjon, kontrollutval	624 971,14	671 800,00	15,00	671 815,00	46843	93
1005	Politiske komiteer	22 683,86	24 121,00	0,00	24 121,00	1438	94
1200	Felles administrasjon	5 521 395,53	5 820 703,00	74 890,00	5 895 593,00	592295	90
1201	IKT	2 399 995,91	2 106 343,00	10 828,00	2 117 171,00	-282826	113
1202	Rådmannsfunksjonen	23 380,00	0,00	0,00	0,00	-23380	0
1204	Personal - felles	260 720,73	335 000,00	0,00	335 000,00	74279	78
1206	Rådgevar Skule-Barnehage	288 261,75	287 000,00	12 164,00	299 164,00	10902	96
1300	Heradshuset bygg	4 973,20	0,00	0,00	0,00	-4973	0
1301	Sentrumsbygget bygg	-1 999,20	0,00	0,00	0,00	1999	0
1730	Premiefond	-109 049,00	0,00	0,00	0,00	-109049	0
1804	Eldreråd	8 101,45	22 348,00	0,00	22 348,00	14247	36
1805	Ungdomsråd	40 729,31	57 448,00	7,00	57 455,00	16726	71
1901	Vaktn, /vedlikehald	9 996,00	0,00	0,00	0,00	-9996	0
2210	Ulvik barnehage bygg	-942,15	0,00	0,00	0,00	943	0
2220	Braknes skule bygg	-1 999,20	0,00	0,00	0,00	1999	0
2343	Frivillighetssentral	226 866,96	246 404,00	5 347,00	251 751,00	24882	90
2544	Psykiatriteneste	177,60	0,00	0,00	0,00	-178	0
2610	USA bygg	-1 999,20	0,00	0,00	0,00	1999	0
2659	Kommunale bustader bygg	-999,60	0,00	0,00	0,00	1000	0
3250	Tilrettelegging næringsliv	-9 463,68	0,00	15 518,00	15 518,00	24981	-61
3350	parkanlegg/leikeplassar	-999,60	0,00	0,00	0,00	1000	0
3390	Brannvesen	840,00	0,00	0,00	0,00	-840	0
3650	Kulturminneforvaltning	149 612,32	0,00	0,00	0,00	-149612	0
3700	Ulvik folkebibliotek	630 386,51	616 036,00	11 589,00	627 625,00	-2761	100
3730	Kino	442 924,14	341 998,00	5 533,00	347 531,00	-95394	127
3750	Museum	27 232,73	20 400,00	0,00	20 400,00	-6833	133
3770	Kunstformidling	28 502,82	27 810,00	0,00	27 810,00	-693	102
3800	Støtte idrettsorganisasjonar	50 000,00	54 641,00	0,00	54 641,00	4641	92
3850	Kulturadministrasjon	186 769,90	274 572,00	5 775,00	280 347,00	93578	67
3851	Lokalhistorisk arkiv	265 429,33	264 117,00	3 663,00	267 780,00	2352	99
3852	Andre kulturaktivitetar	80 933,45	41 212,00	0,00	41 212,00	-39721	196
3853	Samfunnshus, bygg	-499,80	0,00	0,00	0,00	500	0
3900	Kyrkja	1 835 006,00	1 835 006,00	0,00	1 835 006,00	0	100
3920	Andre religiøse formål	105 996,00	87 000,00	0,00	87 000,00	-18996	122
210	Stab/støtte	14 800 950,93	14 581 394,00	167 960,00	14 749 354,00	-51595	100

Teneste	Teneste(T)	Rekneskap 2016	Budsjett 2016 vedtatt	Budsjettjust 2016	Revidert budsjett 2016	Avvik i kr	Forbruk i %
1209	Adm. Fagområde	111,61	0,00	0,00	0,00	-112	0
1730	Premiefond	-99 464,00	0,00	0,00	0,00	-99464	0
2010	Ulvik Barnehage	7 234 750,65	6 666 749,00	153 813,00	6 820 562,00	-215260	103
2110	Spesialundervisning	157 888,01	493 397,00	3 299,00	496 696,00	338808	32
220	Barnehagen	7 293 286,27	7 160 146,00	157 112,00	7 317 258,00	23972	100
1710	Amortisering av tidlegare års	-54 729,00	0,00	0,00	0,00	54729	0
1730	Premiefond	-61 651,00	0,00	0,00	0,00	-61651	0
2010	Ulvik Barnehage	133,00	0,00	0,00	0,00	-133	0
2020	Grunnskuleundervisning	16 411 411,64	16 728 089,00	262 188,00	16 990 277,00	702167	96
2021	PP-teneste	401 143,00	398 000,00	0,00	398 000,00	-3143	101
2131	Vaksenopplæring framandsp	-127 076,24	0,00	0,00	0,00	127076	0
2150	Skulefritidsundervisning	511 157,67	644 000,00	16 870,00	660 870,00	149713	77
2221	Skyss til/frå skule	343 187,29	325 000,00	0,00	325 000,00	-18187	106
3830	Kulturskule	1 436 961,67	1 434 777,00	24 159,00	1 458 936,00	21975	98
230	Undervisning	18 860 537,93	19 529 866,00	303 217,00	19 833 083,00	972546	95
1209	Adm. Fagområde	861 845,48	952 356,00	13 770,00	966 126,00	104281	89
1730	Premiefond	-71 405,00	0,00	0,00	0,00	-71405	0
1805	Ungdomsråd	10 060,00	0,00	0,00	0,00	-10060	0
2310	Aktivitetstilbod for barn og u	276 771,99	264 437,00	2 819,00	267 256,00	-9515	104
2320	Helsestst. & jordmoteneste	893 520,58	816 785,00	12 705,00	829 490,00	-64030	108
2332	Andre førebyggjande tiltak	-1 718,01	0,00	0,00	0,00	1718	0
2340	Drift av nr.10/Brakanestune	472 173,18	411 500,00	0,00	411 500,00	-60673	115
2342	Støttekontakteneste	278 750,58	523 000,00	5 865,00	528 865,00	250114	53
2410	Kommunelegetenesta	4 679 571,39	2 585 363,00	80 976,00	2 666 339,00	-1870423	170
2411	Legevakt	965 418,62	1 362 000,00	14 531,00	1 376 531,00	411113	70
2412	Fysioterapitenesta	951 175,74	968 600,00	959,00	969 559,00	18383	98
2422	Skjenkekontroll	65 258,00	5 000,00	0,00	5 000,00	-60258	1305
2423	Krisesenter	90 234,00	88 700,00	0,00	88 700,00	-1534	102
2430	Edruskap og behandling	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0	100
2440	barnevernteneste adm.	373 439,00	361 500,00	0,00	361 500,00	-11939	103
2510	barneverntiltak i fam §4-4	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50000	0
2520	Barneverntiltak utanfor fam	587 156,97	268 000,00	13 390,00	281 390,00	-305767	209
2533	Annan bolig/institusjon (over	2 554 579,56	1 599 337,00	0,00	1 599 337,00	-955243	160
2544	Psykiatriteneste	812 717,26	1 191 145,00	12 849,00	1 203 994,00	391277	68
2546	Omsorgsløn	666 676,09	224 807,00	4 659,00	229 466,00	-437211	291
2547	Pers-brukar ass (overf frå 2	0,00	116 678,00	0,00	116 678,00	116678	0
240	Helse & Sosial	14 471 225,43	11 794 208,00	162 523,00	11 956 731,00	-2514494	121

Teneste	Teneste(T)	Rekneskap 2016	Budsjett 2016 vedtatt	Budsjettjust 2016	Revidert budsjett 2016	Avvik i kr	Forbruk i %
1209	Adm. Fagområde	863 680,68	869 662,00	13 127,00	882 789,00	19110	98
1730	Premiefond	-445 566,00	0,00	0,00	0,00	-445566	0
2345	Dagavdeling for demente	1 169 395,39	0,00	14 098,00	14 098,00	-1155297	8295
2346	Arbeidsstova dagavdeling	30 968,25	0,00	1 221,00	1 221,00	-29747	2536
2530	Ulvik sjukeheim	13 854 274,25	13 547 629,00	231 163,00	13 778 792,00	815653	94
2531	Kjøkkentjenester	3 284 167,52	3 193 666,00	60 889,00	3 254 555,00	-29613	101
2532	Miljøarbeidar	1 359,71	0,00	0,00	0,00	-1360	0
2540	Heimehjelpsteneste	1 401 194,30	1 953 686,00	21 982,00	1 975 668,00	574475	71
2541	Heimesjukepleie	3 128 709,51	3 124 890,00	43 149,00	3 168 039,00	39328	99
2542	Ergoterapi	275 570,49	360 383,00	3 820,00	364 203,00	88632	76
2545	Andre heimetjenester	8 097,58	0,00	0,00	0,00	-8097	0
250	PLOMS	23 571 851,68	23 049 916,00	389 449,00	23 439 365,00	-132482	101
1209	Adm. Fagområde	156 502,25	119 400,00	4 749,00	124 149,00	-32353	126
1730	Premiefond	-9 041,00	0,00	0,00	0,00	-9041	0
2020	Grunnskuleundervisning	58,05	0,00	8,00	8,00	-51	726
2420	Sosial rådgiving	423 746,59	465 722,00	5 953,00	471 675,00	66010	86
2430	Edruskap og behandling	76 608,82	78 100,00	1 187,00	79 287,00	2678	97
2520	Barneverntiltak utanfor fami	5 355,67	0,00	0,00	0,00	-5356	0
2750	Introduksjonsordningen	739 015,64	720 800,00	15 834,00	736 634,00	-2382	100
2760	Kvalifiseringsprogram	0,00	20 402,00	0,00	20 402,00	20402	0
2810	Bidrag livsopphald §5-1/5-2	1 681 076,36	1 042 196,00	0,00	1 042 196,00	-638881	161
2850	Tenester utenfor ordinært k	5 100,00	0,00	0,00	0,00	-5100	0
270	NAV	3 078 422,38	2 446 620,00	27 731,00	2 474 351,00	-604074	124

Teneste	Teneste(T)	Rekneskap 2016	Budsjett 2016 vedtatt	Budsjettjust 2016	Revidert budsjett 2016	Avvik i kr	Forbruk i %
1200	Felles administrasjon	-8 025,00	0,00	0,00	0,00	8025	0
1209	Adm. Fagområde	843 540,50	959 826,00	13 271,00	973 097,00	129557	87
1730	Premiefond	-45 668,00	0,00	0,00	0,00	-45668	0
1900	Felles-Uteetat	-500,00	0,00	0,00	0,00	500	0
2835	ETABL/FORM.-LÅN HUSBANK	-4 070,00	0,00	0,00	0,00	4070	0
3010	Planarbeid	588 087,39	619 900,00	7 911,00	627 811,00	39723	94
3020	Bygningskontroll/tilsyn	346 850,36	497 500,00	10 320,00	507 820,00	252306	50
3030	Kart og oppmåling	487 402,72	486 700,00	5 007,00	491 707,00	4302	99
3200	Komm. Næringsverksemd	-45 994,61	-71 500,00	0,00	-71 500,00	-25505	64
3253	Tilrettelegging jordbruk	387 748,72	193 400,00	8 672,00	202 072,00	-185676	192
3255	Tilrettelegging skogbruk	20 428,81	99 500,00	5 004,00	104 504,00	84074	20
3256	Vetrinær	-2 036,92	12 000,00	5 234,00	17 234,00	19271	-12
3301	Havnevesen	9 896,00	0,00	0,00	0,00	-9896	0
3330	Kommunale vegar vinter	1 126 010,01	910 500,00	0,00	910 500,00	-215510	124
3331	Kommunale vegar sommar	970 376,97	1 182 800,00	8 739,00	1 191 539,00	221162	81
3332	Kaianlegg	1 182,40	0,00	0,00	0,00	-1182	0
3333	Osafjellsvegen	-141 450,50	12 000,00	0,00	12 000,00	153450	-1179
3340	Komm. Vegar/miljø/tr.sikring	298 353,06	160 000,00	0,00	160 000,00	-138353	186
3350	parkanlegg/leikeplassar	3 215,00	0,00	0,00	0,00	-3215	0
3600	Miljøvern	-178 771,94	0,00	0,00	0,00	178771	0
3601	Vilt/fiske-forvaltning	3 514,43	-3 400,00	0,00	-3 400,00	-6915	-103
3801	Idrettsanlegg (andre)	131 117,21	130 050,00	0,00	130 050,00	-1067	101
3810	Idrettsanlegg (kommunale)	-500,00	0,00	0,00	0,00	500	0
280	Teknisk leiar	4 790 706,61	5 189 276,00	64 158,00	5 253 434,00	462724	91
1730	Premiefond	-2 041,00	0,00	0,00	0,00	-2041	0
3380	Feing/førebyggjande arbeid	-107 995,62	99 500,00	0,00	99 500,00	207495	-109
3390	Brannvesen	1 912 964,22	1 270 000,00	1 680,00	1 271 680,00	-637200	150
281	Brannsjef	1 802 927,60	1 369 500,00	1 680,00	1 371 180,00	-431746	131
3400	Vasshandsamingsanlegg	0,00	213 400,00	0,00	213 400,00	213399	0
3450	Distr.av vatn	0,00	-208 400,00	13 079,00	-195 321,00	-195320	0
3500	Avløpsrensing	0,00	67 000,00	0,00	67 000,00	66999	0
3530	Kloakknett	0,00	-190 000,00	12 526,00	-177 474,00	-177476	0
3540	Septiktøming	0,00	118 000,00	899,00	118 899,00	118900	0
282	Leiar VA sektor	0,00	0,00	26 504,00	26 504,00	26502	0

Teneste	Teneste(T)	Rekneskap 2016	Budsjett 2016 vedtatt	Budsjettjust 2016	Revidert budsjett 2016	Avvik i kr	Forbruk i %
1209	Adm. Fagområde	13 360,00	0,00	0,00	0,00	-13360	0
1300	Heradshuset bygg	239 108,84	0,00	0,00	0,00	-239110	0
1301	Sentrumsbygget bygg	1 138 727,00	1 195 100,00	7 656,00	1 202 756,00	64032	95
1730	Premiefond	-80 834,00	0,00	0,00	0,00	-80834	0
1901	Vaktn./vedlikehald	-9 996,00	227 000,00	48,00	227 048,00	237044	-4
1902	Reinhald	0,00	1 148 700,00	20 067,00	1 168 767,00	1168767	0
2210	Ulvik barnehage bygg	522 777,21	684 000,00	2 743,00	686 743,00	163965	76
2220	Brakanes skule bygg	3 004 092,59	2 399 000,00	20 933,00	2 419 933,00	-458190	119
2610	USA bygg	1 541 366,19	1 401 500,00	8 006,00	1 409 506,00	-131858	109
2650	Kommunale disponerte husv	1 039,11	0,00	0,00	0,00	-1039	0
2659	Kommunale bustader bygg	-1 012 597,20	-1 254 300,00	0,00	-1 254 300,00	-241703	81
2810	Bidrag livsopphald §5-1/5-2	1 050,00	0,00	0,00	0,00	-1050	0
3020	Bygningskontroll/tilsyn	-22 572,13	0,00	0,00	0,00	22572	0
3030	Kart og oppmåling	525,00	0,00	0,00	0,00	-525	0
3200	Komm. Næringsverksemd	-132 462,52	-3 500,00	0,00	-3 500,00	128964	3785
3201	Komm. Næringsverks. (kyrkj	-54 945,66	327 200,00	7 257,00	334 457,00	389402	-16
3257	Innleigde lokale	267 795,57	265 000,00	0,00	265 000,00	-2796	101
3330	Kommunale vegar vinter	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3332	Kaianlegg	31 059,16	63 000,00	0,00	63 000,00	31941	49
3350	parkanlegg/leikeplassar	1 121 784,70	813 700,00	14 752,00	828 452,00	-293332	135
3390	Brannvesen	534,00	0,00	0,00	0,00	-534	0
3801	Idrettsanlegg (andre)	1 975,00	0,00	0,00	0,00	-1975	0
3810	Idrettsanlegg (kommunale)	292 285,56	392 040,00	0,00	392 040,00	99756	75
3850	Kulturadministrasjon	669,06	0,00	0,00	0,00	-669	0
3853	Samfunnshus, bygg	291 374,81	237 680,00	2 255,00	239 935,00	-51441	121
283	Leiar byggningsav	7 191 816,29	7 896 120,00	83 717,00	7 979 837,00	788027	90
1700	Årets premieavvik	-1 811 312,00	0,00	0,00	0,00	1811312	0
1710	Amortisering av tidlegare års	1 467 604,00	0,00	0,00	0,00	-1467604	0
2835	ETABL/FORM.-LÅN HUSBANK	57 444,13	0,00	0,00	0,00	-58907	0
3208	Konsesjonskraft	-1 559 894,70	-1 762 075,00	0,00	-1 762 075,00	-202181	89
3209	Erstatningskraft	-617 863,96	-693 900,00	0,00	-693 900,00	-76036	89
3250	Tilrettelegging næringsliv	-1 508,00	0,00	0,00	0,00	1508	0
3251	Konsesjonsavgift	-5 904 796,00	0,00	0,00	0,00	5904796	0
8000	Skatt på forskotspåttige	-34 173 547,08	-34 843 000,00	0,00	-34 843 000,00	-669453	98
8001	Eigedomsskatt	-9 228 179,26	-9 180 888,00	0,00	-9 180 888,00	47291	101
8400	Statleg rammetilskot	-49 135 806,00	-47 749 000,00	0,00	-47 749 000,00	1386806	103
8500	Statstilskot flyktningar	-4 619 272,00	-3 294 000,00	0,00	-3 294 000,00	1325272	140
8700	Finansielle inntekter/utgifter	9 338 100,91	1 454 945,00	0,00	1 454 945,00	-7883156	642
8800	Interne finanstransaksjonar	-119 933,96	1 908 662,00	-1 399 910,00	508 752,00	628686	-24
290	Finans	-96 308 963,92	-94 159 256,00	-1 399 910,00	-95 559 166,00	749797	101

Teneste	Teneste(T)	Rekneskap 2016	Budsjett 2016 vedtatt	Budsjettjust 2016	Revidert budsjett 2016	Avvik i kr	Forbruk i %
1201	IKT	821 240,74	0,00	0,00	0,00	-821241	0
1300	Heradshuset bygg	214 609,45	0,00	0,00	0,00	-214609	0
1301	Sentrumsbygget bygg	343 245,78	0,00	0,00	0,00	-343246	0
2020	Grunnskuleundervisning	103 185,12	0,00	0,00	0,00	-103185	0
2210	Ulvik barnehage bygg	157 927,82	0,00	0,00	0,00	-157928	0
2220	Brakanes skule bygg	996 777,45	0,00	0,00	0,00	-996777	0
2530	Ulvik sjukeheim	134 683,44	0,00	0,00	0,00	-134683	0
2610	USA bygg	387 971,43	0,00	0,00	0,00	-387971	0
2659	Kommunale bustader bygg	196 779,63	0,00	0,00	0,00	-196780	0
3010	Planarbeid	122 509,48	0,00	0,00	0,00	-122509	0
3030	Kart og oppmåling	28 912,25	0,00	0,00	0,00	-28912	0
3200	Komm. Næringsverksemd	94 882,83	0,00	0,00	0,00	-94883	0
3201	Komm. Næringsverks. (kyrkj	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-2000	0
3250	Tilrettelegging næringsliv	10 971,50	0,00	0,00	0,00	-10972	0
3330	Kommunale vegar vinter	74 425,00	0,00	0,00	0,00	-74425	0
3331	Kommunale vegar sommar	389 617,22	0,00	0,00	0,00	-389617	0
3332	Kaianlegg	48 935,17	0,00	0,00	0,00	-48935	0
3350	parkanlegg/leikeplassar	158 937,43	0,00	0,00	0,00	-158937	0
3390	Brannvesen	207 723,81	0,00	0,00	0,00	-207724	0
3400	Vasshandsamingsanlegg	137 884,30	0,00	0,00	0,00	-137884	0
3450	Distr. av vatn	-109 613,15	0,00	0,00	0,00	109613	0
3530	Kloakknett	-91 816,92	0,00	0,00	0,00	91817	0
3700	Ulvik folkebibliotek	55 525,22	0,00	0,00	0,00	-55525	0
3730	Kino	112 594,78	0,00	0,00	0,00	-112595	0
3801	Idrettsanlegg (andre)	56 002,79	0,00	0,00	0,00	-56003	0
3810	Idrettsanlegg (kommunale)	538 750,46	0,00	0,00	0,00	-538750	0
3853	Samfunnshus, bygg	25,00	0,00	0,00	0,00	-25	0
8600	Motpost avskrivingar	-5 866 597,03	0,00	0,00	0,00	5866597	0
	overført til var-området	-671 909,00	0,00	0,00	0,00	671911	0
291	Avskrivingar	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0

Balanserekneskapen 2016

Konto	Konto(T)	2016	2015
21020000	Driftskonto 3450 19.70001	18 326 453,29	50 613 322,12
21020001	Ocr agresso 3450 19.70095	1 608 425,90	1 633 348,80
21020007	Depositumkonto 3530 27 36020	29 001,00	28 890,00
21020008	Depositumkonto 3530 28 40790	30 024,00	0,00
21020011	SR-bank 3460 13 79971	0,00	16 199 582,16
21020012	KLP-Bank 8317 15 86650	10 330 475,00	10 180 040,00
21020013	Pareto bank 9380 06 73419	20 748 169,00	20 391 618,00
21020014	SR bank 34601379998	0,00	687,00
21020040	Aon Grieg tr.7058.0501948	880,74	873,42
21020050	Ungdomsklubben 3450 37.80323	22 959,00	14 006,00
21020150	Lindorff låneformidl 3450 3525064	578 775,54	1 162 395,75
21020160	Legeskontoret 3450 3450 19.70087	13 699,00	12 950,00
21098000	Skattetrekk 3450 1970079	2 983 582,00	2 857 074,00
21138100	Aon Grieg obl.fond	11 094 600,00	10 782 689,00
21300000	Kassa,kommunelækjar	200,00	200,00
21300010	Kasse kino	300,00	300,00
21300020	Kasse ald. og sjukeheimen	300,00	300,00
21300030	Kasse teaterframsyning	300,00	300,00
21300040	Kassa, kyrkjekonsertar	200,00	200,00
21300050	Kassa, sentralen	3 000,00	3 000,00
21300060	Kasse, ungdomsklubben	881,00	881,00
21310040	Utestående krav momskomp	760 525,55	2 104 782,00
21314000	Ing. mva	572 289,77	242 629,00
21375998	Utest. krav feriep. sjuke/ fødselsp.	185 159,00	165 651,00
21375999	Utest.krav sjuke-/fødselspengar	541 745,00	603 438,00
21775100	Forskot løn/reiseforskot	0,00	27 000,00
21775990	Utestående krav kundar Agresso	4 664 567,42	3 609 442,48
21838100	Aon Grieg Pengem.fond	1 826 500,00	1 792 578,00
21838500	Aksjefond AON GRIEG	6 263 292,00	5 698 804,00
21914100	Arb.gj.avg. pr.avvik STP	35 974,00	34 660,00
21914110	Arb.gj.avg. pr.avvik KLP	1 019 485,00	945 585,00
21941100	Premieavvik STP	311 119,00	293 455,00
21941110	Premieavvik KLP	9 511 434,53	8 892 994,00
22041100	Pensj. midlar STP	14 597 682,00	18 151 667,00
22041110	Pensjonsmidlar KLP	136 567 492,00	134 473 041,00
22170000	Aksjar i Kveik AS	20 400,00	20 400,00
22170010	Aksjar i A/L Biblioteksen	300,00	300,00
22170020	Aksjar i AS Dag og Tid	0,00	500,00
22170030	Cruise Norway AS	1 000,00	1 000,00
22170050	Aksjar i Finse vann- og avløpsanlegg AS	1 000,00	1 000,00
22170090	Partar i Ulvik Vatningsla	205 000,00	205 000,00
22170110	Aksjar i Hardangerbrua AS	10 000,00	10 000,00
22170160	Aksjar i Reisemål Hard.fj	80 000,00	80 000,00
22170180	Aksjar i Kommunekraft AS	1 000,00	1 000,00
22170190	Aksjar Hardanger Energi AS	9 000 000,00	9 000 000,00
22170210	Aksjar i Indre Hordaland Miljøverk	5 500,00	5 500,00
22175010	Andelar i KLP	3 959 718,00	3 563 244,00

Konto	Konto(T)	2016	2015
22275000	Sosiallån	88 470,75	41 013,00
22310002	Forskotering riksveg Ulvikahøgde	5 500 000,00	5 500 000,00
22375000	Etableringslån	8 229 104,85	7 362 309,97
22375020	Lån til heradstilsette	46 064,00	69 759,00
22375030	Næringsfondslån til priva	66 092,00	82 616,00
22375040	Lån til finansiering av utleigebustad	62 799,89	145 311,02
22450000	Utstyr,maskiner,transportmidl. 5 år avskr	11 111 072,71	10 319 357,51
22450001	Akk. avskrivning 22450000, 5 år	-7 920 112,22	-6 868 094,87
22450010	Utstyr,maskiner,transportmidl. 10 år avskr.	8 525 479,48	8 525 479,48
22450011	Akk. avskrivning 22450010, 10 år	-5 545 218,14	-4 770 381,64
22450020	Utstyr,maskiner,transportmidl. 20 år avskr.	3 787 243,19	3 560 139,19
22450021	Akk. avskrivning 22450020, 20 år	-1 407 458,84	-1 229 451,88
22750020	Faste eigedomar og anlegg 20 år avskr	5 250 434,69	5 250 434,69
22750021	Akk avskrivning 22750020 20 år	-3 309 679,41	-3 101 394,67
22750030	Faste eigedomar og anlegg ingen avskr.	20 841 745,09	23 699 353,86
22750031	Akk.avskrivning 22750030	0,00	-2 846 056,27
22750040	Faste eigedomar og anlegg 40 år avskr	134 449 281,39	107 817 921,98
22750041	Akk avskrivning 22750040 40 år	-46 690 739,58	-44 080 560,20
22750050	Faste eigedomar og anlegg 50 år avskr	53 196 542,59	52 396 304,86
22750051	Akk avskrivning 22750050 50 år	-28 320 600,56	-27 277 328,46
23214000	Utg. mva	-1 068 340,27	-1 301 866,14
23214011	Arb.avg. feriepengar opptjeningsåret Agresso	0,00	-771 352,77
23214031	Arb.avg. feriepengar ferieåret Agresso	-791 551,00	0,00
23275010	Avsette feriepengar i opptjeningsåret	-7 467 472,90	-7 276 917,47
23275500	Leverandørgjeld Agresso	-5 881 023,92	-7 646 522,14
23299020	Imterimskonto-bank/folio	949 475,02	1 114 455,94
23314000	Skattetrekk	-2 797 757,00	-2 708 308,00
23314020	Skuldig arbeidsgjevaravgift	-1 252 426,81	-1 090 254,00
23475027	Ulykkes/gruppelivforsikring	62 990,29	79 361,47
23475030	Depositum nøklar,Solse	-1 330,00	-1 330,00
23475031	Depositum nøklar fleirbrukshall/Sentr bygg	-4 900,00	0,00
23499000	Negativ nettolønn	0,00	2 709,78
23914100	Arb avg premieinnbet STP	-72 407,53	-80 473,00
23914110	Arb. avg premieinnbet KLP	-60 471,00	-11 988,00
23941100	Premiebet STP	-604 128,00	-706 708,00
23941110	Premiebet KLP	-460 073,00	-85 029,00
24014100	Arb.gj.avg.p.forpl.STP	-608 728,00	-362 997,00
24014110	Arb.gj.avg.pensj.m.KLP	-3 362 001,00	-3 319 487,00
24041100	Pensj.forpliktelsar STP	-20 340 396,00	-21 576 164,00
24041110	Pensj. forpliktelsar KLP	-168 284 483,00	-165 788 956,00
24519010	Husbanken startlån, nr 13559344,prosj 9010	-1 173 426,00	-1 235 958,00
24519011	Husbanken startlån nr 13559976,prosj 9011	-1 324 022,14	-1 494 309,00
24519012	Husbanken startlån, nr 13559976, prosjekt 9012	-2 000 000,00	-2 000 000,00
24519013	Husbanken startlån nr13560887 prosjekt 9013	-4 266 273,00	-4 490 457,00
24519014	Husbanken startlån nr 13561698, prosj 9014	-1 762 210,00	-1 848 793,00
24519020	Husbanken startlån, 13551939,prosj 9002	-249 713,00	-284 312,00
24519040	Husbanken-Etabl.lån, nr 135218808, prosj 9004	0,00	-25 942,00

Konto	Konto(T)	2016	2015
24519050	Husbanken-Etabl.lån, nr 135267151, prosj 9005	-24 826,00	-73 884,00
24519060	Husbanken-etabl.lån, nr 135317592, prosj 9006	-74 009,00	-122 302,00
24519070	Husbanken-etab.lån, nr 135366805, prosj 9007	-118 435,00	-164 469,00
24519080	Husbanken-etab.lån, nr 135426971, prosj 9008	-186 355,00	-230 983,00
24531010	Lån kommunalbanken	-58 283 268,00	-80 936 090,00
25100000	Næringsfond	-12 665 507,91	-13 292 316,88
25110000	Ulvik Sjuke- og aldershei	-699,00	-33 199,00
25150000	Vasssavgiftfond	-675 028,89	-622 982,78
25150001	Kloakkavgiftfond	220 587,14	171 172,95
25150003	Septikkavgiftfond	-191 145,17	-268 238,50
25250000	Bundne driftsfond (ungd. råd)	-31 104,67	-31 104,67
25250020	Fond ungdomsklubben (bunde driftsf)	-22 119,00	-13 166,00
25294000	Bundne driftsfond	-585 436,32	-558 337,87
25294002	Ungdomstrinnsatsing	-104 938,00	-104 938,00
25294003	Bundne driftsfond skulen	-534 700,77	-157 888,77
25294010	Husbanken - etableringstilskot	-300 000,00	-300 000,00
25294011	Husbanken tilpassingstilskot (bunde driftsfond)	-164 081,88	-164 081,88
25300010	Ubunde inv. fond - likviditetsreserven	-2 683 163,58	-2 683 163,58
25300100	Investeringsfond	-5 012 344,34	-5 012 344,34
25300110	Ubunde inv. fond avbøtande tiltak	-8 227 251,65	-21 558 151,00
25500000	Avsetning til Husbanken	-1 014 912,76	-903 828,94
25600010	Disposisjonsfond - likviditetsreserven	-2 482 012,15	-2 482 012,15
25650020	Viltfondet	-219 770,17	-206 170,52
25650021	Driftsfond Hardanger Vassområde	-876 286,00	0,00
25788000	Tilkot/ lån til oppgradering av bustader	-103 122,00	-103 122,00
25789000	Senior/HMT-tiltaksfond	-47 508,84	-40 473,44
25791000	Disposisjonsfond u-disp.	-9 757 338,01	-7 296 764,18
25791002	Disp. fond - overskot 2010	-58 973,54	-64 828,54
25791200	Premieavviksfond	-3 728 167,00	-3 728 167,00
25795001	Tapsfond for startlån	-250 000,00	-250 000,00
25795002	Flyktningefondet	-444 487,00	0,00
25800000	Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves	2 305 913,87	2 305 913,87
25810000	Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift	86 471,97	86 471,97
25900000	Udisp. netto meirforbruk	119 933,96	0,00
25950000	Udisp. nto driftres.t.år	0,00	-6 020 199,16
25990000	Kapitalkonto	-56 480 313,81	-70 631 815,56
25990241	Kapitalkonto aktivering 224	-1 018 819,20	0,00
25990271	Kapitalkonto aktivering 227	-27 420 044,64	0,00
29100042	Husbanken startlån 2013	2 759 462,43	4 054 103,43
29100043	Husbanken-startlån 2014	1 968 000,00	1 968 000,00
29100213	Lån kommunalbanken 20120647	19 840 246,34	48 455 430,56
29200010	Forskotering Riksveg Ulvikhøgda	3 700 000,00	3 700 000,00
29250000	Kapitalfond-idrottsanl.	140 320,00	140 320,00
29275070	Næringsfondslån - Drøs bakeri og kafe	66 092,00	82 616,00
29450010	Skulehus på Vangsbygda	1,00	1,00
29450020	Husa til sosialstyret	1,00	1,00
29450030	Kyrkja	1,00	1,00

Konto	Konto(T)	2016	2015
29450040	Biblioteket	1,00	1,00
29775000	Tilskot med bindingstid	551 974,00	551 974,00
29999000	Unytta eksterne lånemidla	-24 567 708,77	-54 477 533,99
29999010	Lån av fondsmedel	-206 412,00	-222 936,00
29999020	Motkonto forskotering vegar	-3 700 000,00	-3 700 000,00
29999030	Bygg tilhøyrande heradet	-4,00	-4,00
29999070	Motpost tilskot m/binding	-551 974,00	-551 974,00
		-0,00	0,00

Noteopplysningar



Note 1 Arbeidskapitalen

FRÅ BALANSEN:				
	Kapittel	Saldo 31. 12	Saldo 01.01	Endring
Omløpsmidler	2.1	91 464 316,74	138 293 675,73	-46 829 358,99
Kortsiktig gjeld	2.3	19 449 416,12	20 484 221,33	-1 034 805,21
SUM ENDRING I BALANSEN				-45 794 553,78
Endring mem.konti ubrukte lånemidler				29 909 825,22
Sum endring for avstemming mot drifts- og investeringsregnskapet				-15 884 728,70
FRÅ DRIFT OG INVESTERING:				
		Fra drift	Fra investering	
Sum inntekter		138 039 630,40	5 715 216,97	
Sum utgifter		143 840 360,71	28 440 051,84	
Avskrivninger		5 866 597,03		
Eksterne finansieringsinnt.		35 740 148,31	-	
Eksterne finansieringsutg.		28 965 908,86	-	
SUM DIFF. DRIFTS/INVESTERINGS		6 840 106,17	-22 724 834,87	-15 884 728,70

Note 2 Pensjon

Noteopplysninger i 2016		
Kommune:	Ulvik	
Generelt om pensjonsordningane i kommunen		
Kommunen har kollektive pensjonsordningar i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrar ytelsesbassert pensjon for dei tilsette.		
Pensjonsordningane omfattar alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidlegpensjon og sikrar alders- og uførepensjon med samla pensjonsnivå på 66 % saman med folketrygda. Pensjonane vert samordna med utbetaling frå NAV		
Premiefond		
Premiefondet er eit fond for tilbakeført premie og overskot. Eventuelle midlar på premiefondet kan berre brukast til framtidig premiebetaling. Premiefondet framgår ikkje av kommunerekneskapen, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.		
Premiefond		
	2016	2015
Innestående på premiefond 01.01.	112 535	20 203
Tilført premiefondet i løpet av året	839 218	2 181 426
Bruk av premiefondet i løpet av året	-937 252	-2 089 094
Rest premiefond KLP før avkastning for rekneskapsåret	14 501	112 535

Rekneskapsføring av pensjon		
Etter § 13 i årsrekneskapsforskrifta skal driftsrekneskapen belastast med pensjonskostnader som er berekna ut frå langsiktige føresetnader om avkastning, lønnsvekset og G-regulering. Pensjonskostnadane vert berekna på ein annan måte enn pensjonspremien som vert betalt til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vera forskjell mellom desse annan måte enn pensjonspremien som vert betalt til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vera forskjell mellom desse annan måte enn pensjonspremien som vert betalt til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vera forskjell mellom desse to storleikane. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og berekna pensjonskostnad viser premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføra i driftsrekneskapen. Premieavviket vert tilbakeført igjen neste år med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller seinare, med 1/10 for premieavvik oppstått frå 2011 til 2013 og med 1/15 for premieavvik oppstått frå 2002 til 2010.		
Dersom kommunen har endra amortiseringsperiode i rekneskapen, skal verknden av denne endringa opplysast om.		
Bestemminganen inneber også at berekna pensjonsmidlar og pensjonsforpliktingar er oppført i balansen som respektive anleggsmidlar og langsiktig gjeld.		
Rekneskapsføringa av pensjon inneber eit unntak frå dei grunnleggjande prinsippa for kommunerekneskapen. For 2016 innber dette at rekneskapsførte pensjonsutgifter er kr 1 637 714,- lågare enn faktisk betalte pensjonspremiar		
Økonomiske føresetnader for berekning av pensjonskostnaden	KLP	SPK
Forventa avkastning pensjonsmidlar	4,65 %	4,30 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventa årleg lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventa årleg G-regulering	2,97 %	2,97 %
Spesifikasjon av samla pensjonskostand, premieavvik, pensjonsforpliktingar og estimatavvik		

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2016	2015
Årets pensjonsopptening, noverdi	7 718 126	7 894 270
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktning	7 310 386	7 244 632
- Forventa avkastning på pensjonsmidlane	6 501 108	6 650 020
Administrasjonskostnader	562 125	613 026
Netto pensjonskostnad (inkl. adm)	8 527 404	8 488 882
Betalt premie i året	10 727 243	8 854 834
Årets premieavvik	1 637 714	-247 074
KLP og SPK		
Pensjonsmidlar, pensjonsforpliktingar (inkludert arbeidsgivaravgift) og akkumulert premieavvik og arbeidsgivaravgift	2016	2015
Brutto påløpte pensjonsforpliktingar pr 31.12	192 595 608	191 047 604
Pensjonsmidlar pr 31.12	151 165 174	152 624 708
Netto pensjonsforpliktingar pr 31.12	41 430 434,00	38 422 896,00
Årets premieavvik og arbeidsgivaravgift av premieavvik	1 811 312	-273 263
Sum attverande premieavvik og arbeidsgivaravgift tidlegare år (01.01)	9 282 496	11 006 713
Sum amortisert premieavvik og arbeidsgivaravgift dette året	-1 412 875	-1 450 954
Akkumulert premieavvik og arbeidsgivaravgift pr. 31.12	9 680 933	9 282 496
KLP og SPK		
Estimatavvik og planendringar	2016	2015
Pensjonsmidlar	12 894 215	22 857
Pensjonsforpliktingar	8 537 207	-4 539 196
Estimatavvik 31.12 dette år	-	-
Verknaden av planendr. Etter § 13-3 bokstav C	-	-

Note 3 Ulvik herad sitt garantiansvar

PERSON, FIRMA, ORGANISASJON		GARANTIANSVAR PR 31.12.2015		GARANTIANSVARETS UTLØP ÅR			
Indre Hordaland Miljøverk (H-SAK 70/95)		kr	746 500,00		År	2024	
I ALT		kr	746 500,00				

Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, verksemder og samarbeid jmf. kommunelova §§11 og 27

Fordringer og gjeld til kommunale foretak,bedrifter og samarbeid jfr kommunelova §§11 og 27						
Kommunale verksemd - navn				Fordringer	Gjeld	
				0	0	

Note 5 Aksjar og andelar

Selskapet sitt navn	verdi	Markedsverdi	selskapet
Aksjar i Kveik AS	20 400,00		
Aksjar i A/L Biblioteksen	300,00		
Cruise Norway AS	1 000,00		
Aksjar i Finse vann- og avløpsanlegg AS	1 000,00		
Partar i Ulvik Vatningsla	205 000,00		
Aksjar i Hardangerbrua AS	10 000,00		
Aksjar i Reisemål Hard.fj	80 000,00		
Aksjar i Kommunekraft AS	1 000,00		
Aksjar i Hardanger Energi AS	9 000 000,00		15,30 %
Aksjar i Indre Hordaland Miljøverk	5 500,00		
Andelar i KLP	3 959 718,00		
Totalt	kr 13 283 918,00		

Note 6 Avsetjing og bruk av fond

Bundne driftsfond - kap. 251	2016	2015
Beholdning pr.01.01	15 625 081,40	17 584 298,25
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	9 269 735,76	8 992 830,62
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne driftsfond	10 269 601,83	7 033 613,77
Beholdning pr. 31.12	16 624 947,47	15 625 081,40
Ubundne investeringsfond - kap. 253	2016	2015
Beholdning pr.01.01	29 253 658,92	29 224 274,60
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	13 704 365,35	365 000,00
Avsetning til ubundne investeringsfond	373 466,00	394 384,32
Beholdning pr. 31.12	15 922 759,57	29 253 658,92
Bundne investeringsfond - kap. 255	2016	2015
Beholdning pr.01.01	903 828,94	840 777,95
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne investeringsfond	111 083,82	63 050,99
Beholdning pr. 31.12	1 014 912,76	903 828,94
Disposisjonsfond - kap. 256	2016	2015
Beholdning pr.01.01	13 921 537,83	14 286 792,29
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	2 040 893,06	581 589,00
Avsetning til disposisjonsfond	4 516 246,94	216 334,54
Beholdning pr. 31.12	16 396 891,71	13 921 537,83
Samlet avsetning og bruk av fond i året	2016	2015
Beholdning pr.01.01	59 704 107,09	61 936 143,09
Avsetninger	15 270 398,59	7 707 383,62
Bruk av avsetninger	25 014 994,17	9 939 419,62
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	-9 744 595,58	-2 232 036,00
Beholdning pr. 31.12	49 959 511,51	59 704 107,09

Note 7 Spesifikasjon av kapitalkonto

	DEBET				KREDIT
		1.1	2016	Saldo (kapital)	70 631 815,56
Debetposter i året:				Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	23 006,00			Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	28 440 051,84
Avskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	5 866 597,03			Oppskrivning fast eiendom/anlegg	21 818,00
Nedskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00				
Salg aksjer/andeler	0,00			Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	500,00			Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Avdrag på utlån - sosiale utlån	0,00			Utlån - sosiale utlån	47 457,75
Avdrag på utlån - andre utlån	550 576,25			Utlån - andre utlån	1 294 641,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00			Avdrag på eksterne lån	25 436 300,00
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00				
Bruk av lånemidler	31 901 163,22				
				Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	396 474,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	1 548 004,00			Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK	3 553 985,00			Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP				Endring pensjonsmidler KLP	2 094 451,00
Endring pensjonsmidler andre selskap				Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap utenlandslån				Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Balanse (kapital)	84 919 177,65				
	128 363 009,15				128 363 009,15

Note 8 Sjølvkostrekneskapen

Sjølvkostområde VATN	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
Brukarbetaling/salgsinntekt	2 202 895,42	1 891 544,68
Direkte kostnader	1 614 132,03	2 031 540,92
Indirekte kostnader		353 376,00
Kapitalkostnader	536 717,28	
Overskudd/underskudd	52 046,11	-493 372,24
Sjølvkostandel	98 %	126 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	52 046,11	493 372,24
Sjølvkostområde KLOAKK	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
Brukarbetaling/salgsinntekt	1 472 634,22	1 229 782,31
Direkte kostnader	1 069 935,51	776 028,73
Indirekte kostnader		516 013,00
Netto kapitalkostnader	385 719,55	
Overskudd/underskudd	16 979,16	-62 259,42
Sjølvkostandel	99 %	105 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	16 979,16	-62 259,42
Sjølvkostområde SEPTIKK	Rekneskap 2016	Rekneskap 2015
Brukarbetaling/salgsinntekt		
Direkte kostnader	66393,35	50 963,26
Indirekte kostnader		
Netto kapitalkostnader		
Overskudd/underskudd	66393,35	50 963,26
Sjølvkostandel		
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	66393,35	50 963,26

Note 9 oversikt næringsfondet

	Disponerte midlar 2016	Disponerte midlar 2015
Saldo inn pr 01.01.	13 292 316,88	14 042 114,33
Bruk i reknesk.	-7 443 440,97	-6 454 365,45
Heradshuset - dekking driftsutgifter		
Konsesjonsavg	5 906 304,00	5 485 870,00
Finansinntekter	910 328,00	218 698,00
Finansutgifter		
Flytt til hardanger		
Saldo pr 31.12.	12 665 507,91	13 292 316,88
Avsatt m. ikkje brukt:		
Løyvde tilskot pr 2013	0,00	-15 000,00
Løyvde tilskot pr 2014	-110 000,00	-200 000,00
Løyvde tilskot pr 2015	-116 000,00	-338 500,00
Løyvd tilskot pr 2016	-320 000,00	
"Frie" midlar *	12 119 507,91	12 738 816,88
* I denne summen ligg også grunnkapital på kr 5 000 000		

Note 10 Langsiktig forvaltning, kortsiktig forvaltning og gjeld

Langsiktig forvaltning:

Rapport for den langsiktige forvaltninga til heradet ligg vedlagt.

Kortsiktig forvaltning:

All kortsiktig forvaltning er plassert i bank med rente jamfør bankavtale. Ved årsskifte var det 31 078 644 kroner, av dette er kroner 8 227 251,65 tilskotet heradet fekk for avbøtande tiltak, resterande midlar er låneopptak som ikkje er nytta til investeringar enno.

Gjeld:

Ved utgangen av 2016 hadde Ulvik totalt 58 283 268 kroner i gjeld til Kommunalbanken. Alle lån har flytande rente lik 3 mnd. nibor med 70 rentepunkter påslag (0,7% p.a.), påslaget. Snittrenta for 3 mnd. Nibor har i 2016 vore 1,75%.

Gjenverande løpetid for gjeld i kommunalbanken:

Lånenr:	Restlån per 31.12.2016	Ferdig nedbetalt i år
20120647	15 735 040	2032
20150485	40 556 890	2035
20160593	1 991 338	2036
Sum	58 283 268	

Ulvik herad lånte kr 25 200 000 til forskotering av ras sikring i Torgilsberget. Desse midlane er tilbakebetalt til kommunalbanken i løp av 2016. Dette kjem fram som ein investering i investeringsrekneskapen.

I tillegg har heradet ved utgangen av året 11 179 269,14 kr i gjeld til husbanken. Dette er midlar som heradet låner inn for å låne ut att til finansiering av bustad til heradet sine innbyggjarar. Renta har her vore 1,800% pr. år.

Forvaltninga er i tråd med vedteke finansreglementet.