



 ULVIK HERAD	
Sak id:	14/195-2
15 APR 2014	
Ark.nr.	212 & 14
S.bh:	ITE
Kopi:	

ULVIK HERAD



Foto: S.Ulvund

Årsrekneskap 2013

INNHALDSLISTE

<u>INNHALDSLISTE</u>	2
<u>REVISJONSMELDING TIL ÅRSREKNESKAPEN</u>	3
<u>ØKONOMISKE OVERSIKTER</u>	5
<u>ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT</u>	6
<u>ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING</u>	9
<u>OVERSIKT BALANSEREKNESKAPEN 2013</u>	10
<u>BUDSJETT- OG REKNESKAPSSKJEMA 1A - DRIFT</u>	11
<u>BUDSJETT- OG REKNESKAPSSKJEMA 1B - DRIFT</u>	12
<u>BUDSJETT- OG REKNESKAPSSKJEMA 2A - INVESTERINGAR</u>	13
<u>INVESTETERINGSREKNESKAPEN – PROSJEKT 2013</u>	14
<u>DRIFTSREKNESKAPEN 2013</u>	16
<u>BALANSEREKNESKAPEN 2013</u>	19
<u>NOTEOPPLYSNINGAR</u>	22
<u>NOTE 1 – ARBEIDSKAPITALEN</u>	23
<u>NOTE 2</u>	23
- <u>PENSJON SPK</u>	23
- <u>PENSJON KLP</u>	25
<u>NOTE 3 – ULVIK HERAD SITT GARANTIANSVAR</u>	26
<u>NOTE 4 – FORDRINGAR OG GJELD TIL KOMMUNALE FORETAK, BEDRIFTER</u> <u>OG SAMARBEID JFR KOMMUNELOVA §§ 11 OG 27</u>	26
<u>NOTE 5 – AKSJAR OG ANDELAR</u>	27
<u>NOTE 6 – AVSETNINGAR OG BRUK AV FOND</u>	28
<u>NOTE 7 – SPESIFISERING AV KAPITALKONTO</u>	29
<u>NOTE 8 – SJØLVKOSTTENESTER</u>	30
<u>NOTE 9 – OVERSIKT NÆRINGSFONDET</u>	31
<u>NOTE 10 – Langsiktig forvaltning, kortsiktig forvaltning og gjeld</u>	32



Indre Hordaland Revisjonsdistrikt

Til heradsstyret i Ulvik herad

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmannen

MELDING FRÅ REVISOR

Fråsegn om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Ulvik herad, som viser kr 82 328 762 til fordeling drift og eit mindreforbruk på kr 2 552 721. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2013, driftsrekneskap, investeringsrekneskap og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ei skildring av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følge av misleg framferd eller feil.

Revisors oppgåver og plikter

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gje uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå tryggleiken vi treng for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløp og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisors skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast feil eller misleg framferd. Ved ei slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for heradet si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av heradet sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidde av leiinga, er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.



Indre Hordaland Revisjonsdistrikt

Konklusjon

Vi meiner at årsrekneskapen er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ein dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Ulvik herad per 31. desember 2013, og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen slik det er fastsett i lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

Utsegn om andre tilhøve

Konklusjon om budsjett

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er skildra ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsmeldinga

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er skildra ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt plikta si til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av heradet sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Voss, 14.04.2014

Odd J. Storebø
Odd J. Storebø
revisjonssjef

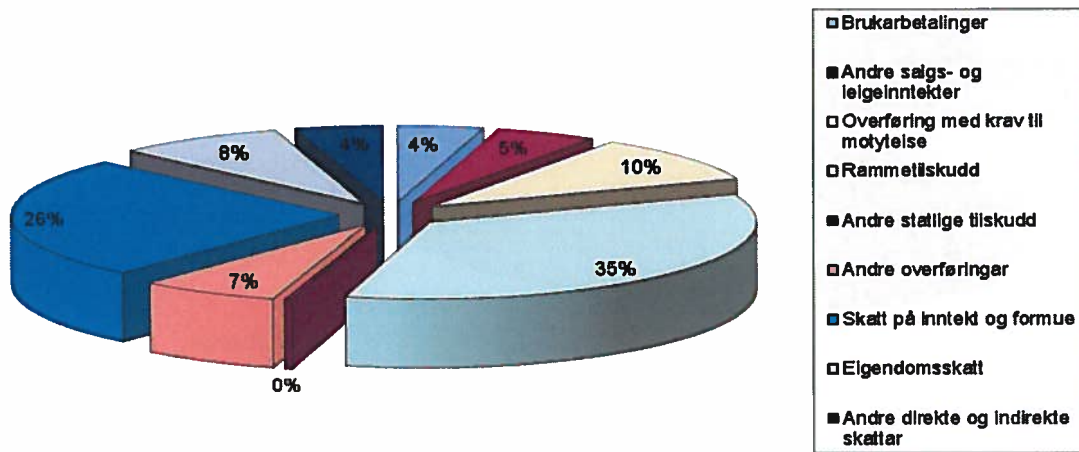
ØKONOMISKE OVERSIKTER



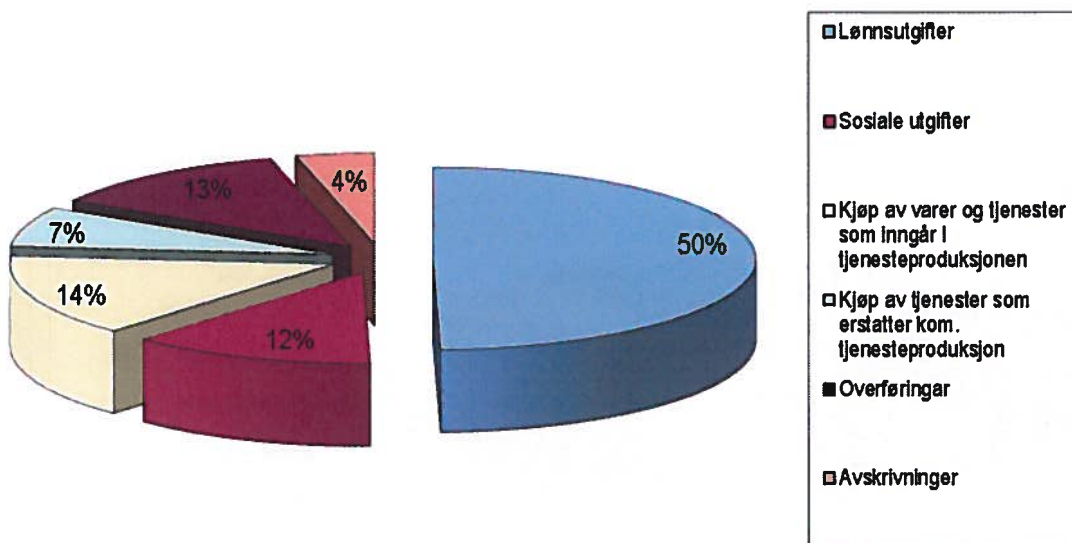
Økonomisk oversikt drift

<u>Økonomisk oversikt drift</u>					
		Rekneskap 2013	Rev bud 2013	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
Driftsinntekter:					
600-619	Brukarbetalingar	5 291 336,07	5 546 995,00	5 546 995,00	5 613 685,15
620-670	Andre salgs- og leigeinntekter	6 347 911,94	6 392 996,00	6 392 996,00	6 339 458,87
700-770	Overføring med krav til motyting	12 431 599,62	2 804 600,00	2 804 600,00	9 437 598,55
800	Rammetilskudd	43 633 729,00	43 938 000,00	43 938 000,00	43 043 654,00
810	Andre statlige tilskudd	503 670,00	429 000,00	429 000,00	706 238,00
830-850, 880-890	Andre overføringer	8 581 661,29	8 850 000,00	8 850 000,00	11 022 183,60
870	Skatt på inntekt og formue	32 351 997,74	31 809 000,00	31 809 000,00	31 105 457,93
874	Eigedomsskatt	10 408 010,00	9 850 000,00	9 850 000,00	8 855 467,00
877	Andre direkte og indirekte skatter	5 459 475,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 435 719,00
SUM DRIFTSINTEKTER		125 009 390,66	115 070 591,00	115 070 591,00	121 559 462,10
Driftsutgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter	61 941 753,29	59 717 848,15	59 070 414,00	60 510 687,17
090-099	Sosiale utgifter	15 327 589,22	17 018 981,36	16 844 026,00	14 152 418,32
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	18 084 340,45	16 423 715,99	15 836 481,00	17 029 554,05
300-380	Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	8 835 448,92	8 295 331,00	8 295 331,00	8 660 258,65
400-490	Overføringer	15 653 296,85	11 730 914,00	11 730 914,00	14 245 056,67
590	Avskrivninger	4 958 640,45	0,00	0,00	4 689 433,92
690 + (290-790)	Fordelte utgifter	-143 065,00	0,00	0,00	-
SUM DRIFTSUTGIFTER		124 658 004,18	113 186 790,50	111 777 146,00	119 287 408,78
Brutto driftsresultat		351 386,48	1 883 800,50	3 293 445,00	2 272 053,32
Finansinntekter:					
900-905	Renteinntekter og utbytte	2 416 612,59	2 350 000,00	2 350 000,00	2 390 039,10
909	Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	1 706 316,00	0,00	0,00	1 232 977,00
920	Mottatte avdrag på utlån	233 501,54	70 000,00	70 000,00	297 188,00
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER		4 356 430,13	2 420 000,00	2 420 000,00	3 920 204,10
Finansutgifter					
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 235 776,27	2 100 000,00	2 100 000,00	1 024 350,72
509	Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
510	Avdragsutgifter	2 455 720,00	2 450 000,00	2 450 000,00	1 044 720,00
520	Utlån	111 533,00	30 000,00	30 000,00	135 234,50
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER		3 803 029,27	4 580 000,00	4 580 000,00	2 204 305,22
RESULTAT EKSTERNE FINANSRANS.		553 400,86	(2 160 000)	(2 160 000)	1 715 898,88
990	Motpost avskrivninger	4 958 640,45	0,00	0,00	4 689 433,92
NETTO DRIFTSRESULTAT		5 863 427,79	-276 199,50	1 133 445,00	8 677 386,12
INTERNE FINANSRANSAKSJONER					
930	Bruk av tillegare års regnskapsmessige midreforbruk	7 148 845,48	0,00	0,00	4 373 596,09
940	Bruk av disposisjonsfond	1 152 094,12	351 800,00	351 800,00	1 628 835,66
950	Bruk av bundne driftsfond	5 574 908,86	6 359 553,00	6 359 553,00	7 052 784,93
SUM BRUK AV AVSETNINGER		13 875 848,46	6 711 353,00	6 711 353,00	13 055 216,68
570	Overført til investeringsregnskapet	2 162 820	79 503	666 758	2 277 148,55
530	Dekning av tillegare års regnskapsmessige merforbruk				
540	Avsetninger til disposisjonsfond	7 164 429	983 651	1 806 040	5 320 011,78
550	Avsetninger til bundne driftsfond	7 859 307	5 462 000	5 462 000	6 986 596,99
SUM AVSETNINGER		17 186 555	6 525 154	7 934 798	14 583 757,32
580	Ikke disponert nto. regnskapsm. mindreforbruk	2 552 720,95	0,00	0,00	7 148 845,48
980	Regnskapsmessig merforbruk				0,00

Driftsinntekter



Driftsutgifter



Økonomisk oversikt investering

Økonomisk oversikt Investering

		Rekneskap 2013	rev.budsjett 2013	budsjett 2013	Rekneskap 2012
Inntekter:					
660-670	Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	303 910,00
600-650	Andre salgsinntekter	36 400,00	0,00	0,00	1 000,00
700-770	Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	0,00	800 000,00
800-810	statlige overføringer				-
830-890	Andre overføringer				
900-905	Renteinntekter, utbytte og eigaruttak	609 321,00	0,00	0,00	606 109,00
SUM INNTEKTER		645 721,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 711 019,00
Utgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter				
090-099	Sosiale utgifter				
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjen. som inngår i tjenesteprod.	9 678 855,20	20 262 745,00	20 850 000,00	4 936 901,93
300-380	Kjøp av tjen. som erstatter kom. Tjenesteprod.	54 592,80	0,00	0,00	600,00
400-490	Overføringer	2 083 316,71	0,00	0,00	1 018 531,61
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.				
690 + (290-790)	Fordelte utgifter				
SUM UTGIFTER		11 816 764,71	20 262 745,00	20 850 000,00	5 956 033,54
Finanstransaksjoner					
510	Avdragsutgifter	595 691,00	100 000,00	100 000,00	366 724,00
520	Utlån	5 314 199,00	0,00	0,00	1 100 793,00
529	Kjøp av aksjer og andeler	281 104,00	0,00	0,00	265 543,00
530	Dekning av tidl. års udekket				
548	Avsetninger til ubundne investeringsfond	609 321,00	0,00	0,00	606 109,00
550	Avsetninger til bundne investeringsfond	663 599,93	0,00	0,00	128 610,00
SUM FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER		7 463 914,93	100 000,00	100 000,00	2 467 779,00
FINANSIERINGSBEHOV		18 634 958,64	18 362 745,00	18 950 000,00	6 712 793,54
DEKKET SLIK:					
910	Bruk av lån	12 264 904,32	18 183 242,00	18 183 242,00	635 259,57
920	Mottatte avdrag på utlån	922 353,61	100 000,00	100 000,00	360 713,00
929	Salg av aksjer og andeler				89 897,55
930	Bruk av tidligere års udisponert.				-
970	Overføring fra driftsregnskapet	2 162 819,71	79 503,00	666 758,00	2 277 148,55
940	Bruk av disposisjonsfond	1 145 598,00	0,00	0,00	1 707 440,82
948	Bruk av ubundne fond	1 939 283,00	0,00	0,00	1 176 800,62
950	Bruk av bundne investeringsfond	200 000,00			465 533,43
SUM FINANSIERING		18 634 958,64	18 362 745,00	18 950 000,00	6 712 793,54
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 2013

Kap.		Saldo 31.12. 2013	Saldo 01.01. 2013
	Elendeler		
2.2	Anleggsmidler	260 860 346,58	238 785 366,47
2.27-2.29	Faste eiendommer og anlegg	95 414 048,88	89 232 730,90
2.24-2.26	Utstyr, maskiner og transportmidler	9 850 060,78	9 901 183,50
2.22-2.23	Utlån	13 855 201,92	9 585 325,07
2.20	Pensjonsmidler	129 502 021,00	116 108 217,00
2.21	Aksjer og andeler	12 239 014,00	11 957 910,00
2.1	Omløpsmidler	106 768 484,35	111 488 702,70
2.19	Premieavik	5 082 526,18	9 387 523,00
2.13-2.17	Kortsiktige fordringer	7 621 252,00	4 532 035,10
2.18	Aksjer og andeler	9 539 359,00	6 291 809,00
2.12	Sertifikater		
2.11	Obligasjoner	9 304 035,00	8 927 174,00
2.10	Kasse/bank/post	75 221 312,17	82 350 161,60
	Sum elendeler	367 628 830,93	348 274 069,17
	Egenkapital og Gjeld		
2.5	Egenkapital	-121 245 213,29	-123 827 433,49
2.56-2.58	Disposisjonsfond	-15 912 627,07	-11 020 890,69
2.51-2.52	Bundne driftsfond	-16 638 148,89	-14 553 750,66
2.53-2.54	Ubundne invest.fond	-29 432 297,60	-30 762 259,60
2.55	Bundne invest.fond	-680 221,93	-16 622,00
2.5950	Regnskapsmessig mindreforbruk	-2 552 720,95	-7 148 845,48
2.5900	Regnskapsmessig merforbruk		0,00
2.5960	Udisponert i investeringsregnskapet		0,00
2.5800	Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (invest)	2 305 913,87	2 305 913,87
2.5810	Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	86 471,97	86 471,97
2.5970	Udekket i investeringsregnskapet		
2.5980	Likviditetsreserve		
2.5990	Kapitalkonto	-58 421 582,69	-62 717 450,90
	Gjeld		
2.4	Langsiktig gjeld	-228 258 024,00	-207 152 125,00
2.40	Pensjonsforpliktelse	-173 572 448,00	-154 415 138,00
2.41-2.42	Ihendehaverobligasjonslån		
2.43-2.44	Sertifikatlån		
2.45-2.49	Andre lån	-54 685 576,00	-52 736 987,00
2.3	Kortsiktig gjeld	-18 125 593,64	-17 294 510,68
2.31	Kassekreditt		
2.32-2.38	Annen kortsiktig gjeld	-17 124 238,64	-16 394 831,68
2.39	Premieavik	-1 001 355,00	-899 679,00
	Sum EK og gjeld	-367 628 830,93	-348 274 069,17
	Memoriakonti		
2.9	Memoriakonto	0,00	0,00
2.9100	Ubrukte lånemidler	25 819 305,11	33 084 209,43
2.9200-2989	Andre memoriakonti	4 501 737,00	4 465 787,00
2.9999	Motkonto for memoriakontiene	-30 321 042,11	-37 549 996,43

Budsjett- og regnskapsskjema 1A-drift

Budsjett- og Regnskapsskjema 1 A - Driftsbudsjett Ulvik Herad				
	Regnskap 2013	Rev bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
1 Skatt på inntekt og formue	-32 351 997,74	-31 809 000,00	-31 809 000,00	-31 105 457,93
2 Ordinært rammetilskudd	-43 633 729,00	-43 938 000,00	-43 938 000,00	-43 043 654,00
3 Skatt på eiendom	-10 408 010,00	-9 850 000,00	-9 850 000,00	-8 855 467,00
4 Andre direkte eller indirekte skatter	-5 459 475,00	-5 450 000,00	-5 450 000,00	-5 435 719,00
5 Andre generelle statstilskudd	-503 670,00	-429 000,00	-429 000,00	-706 238,00
6 Sum Frie disponible inntekter	-92 356 881,74	-91 476 000,00	-91 476 000,00	-89 146 535,93
7 Renteinntekter og utbytte	-2 416 612,59	-2 350 000,00	-2 350 000,00	-2 390 039,10
8 Gevinst finansielle instrumenter	-1 706 316,00			-1 232 977,00
9 Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	1 235 776,27	2 100 000,00	2 100 000,00	1 024 350,72
11 Avdrag på lån	2 455 720,00	2 450 000,00	2 450 000,00	1 044 720,00
12 Netto Finansinntekter/-Utgifter	-431 432,32	2 200 000,00	2 200 000,00	-1 553 945,38
14 Til ubundne avsetninger	7 164 428,58			5 320 011,78
15 Til bundne avsetninger	7 859 307,09	5 462 000,00	5 462 000,00	6 986 596,99
17 Bruk av ubundne avsetninger	-1 152 094,12	-441 800,00	-441 800,00	-1 628 835,66
18 Bruk av bundne avsetninger	-5 574 908,86	-6 359 553,00	-6 359 553,00	-7 052 784,93
19 Netto avsetninger	8 296 732,69	-1 339 353,00	-1 339 353,00	3 624 988,18
20 Overført til investeringsregnskapet	2 162 819,71	79 503,00	666 758,00	2 277 148,55
21 Til Fordeling drift	-82 328 761,66	-90 535 850,00	-89 948 595,00	-84 798 344,58
22 Sum fordelt til drift fra regnskapsskjema 1B	79 776 040,71	90 535 850,00	89 948 595,00	77 649 499,10
23 Regnskapsmessig mindreforbruk	-2 552 720,95	0,00	0,00	-7 148 845,48

Budsjett –og Rekneskapsskjema 1B-drift

Til fordeling drift (frå skjema 1A)		Rekneskap 2013	Rev bud 2013	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
		82 328 761,66	90 535 850,00	89 948 595,00	84 798 344,58
Ansvar					
200-210 Rådmannen - stab					
	Inntekter	-2 531 001,87	-1 140 280,00	-1 140 280,00	-2 648 787,75
	Utgifter	21 867 563,90	21 640 881,07	21 534 438,00	22 031 292,42
	Sum	19 336 562,03	20 500 601,07	20 394 158,00	19 382 504,67
220 Barnehage					
	Inntekter	-2 400 367,95	-1 172 903,00	-1 172 903,00	-1 854 720,06
	Utgifter	8 970 505,13	7 832 585,20	7 732 636,00	8 669 906,87
	Sum	6 570 137,18	6 659 682,20	6 559 733,00	6 815 186,81
230 Skule					
	Inntekter	-2 893 627,93	-1 619 000,00	-1 619 000,00	-2 604 677,72
	Utgifter	20 906 234,17	20 082 524,57	19 834 975,00	21 121 966,18
	Sum	18 012 606,24	18 463 524,57	18 215 975,00	18 517 288,46
240 Helse og sosial					
	Inntekter	-2 266 811,04	-1 714 308,00	-1 714 308,00	-2 082 364,90
	Utgifter	13 421 551,61	12 211 756,36	12 140 017,00	11 838 394,60
	Sum	11 154 740,57	10 497 448,36	10 425 709,00	9 756 029,70
250 PLOMS					
	Inntekter	-3 607 158,66	-2 912 200,00	-2 912 200,00	-4 254 860,76
	Utgifter	24 588 963,08	24 717 029,93	24 483 541,00	26 374 619,34
	Sum	20 981 804,42	21 804 829,93	21 571 341,00	22 119 758,58
270 NAV					
	Inntekter	-222 143,17	-173 000,00	-173 000,00	-154 524,64
	Utgifter	1 654 554,92	1 406 621,80	1 399 179,00	1 375 013,37
	Sum	1 432 411,75	1 233 621,80	1 226 179,00	1 220 488,73
280-283 Teknsik					
	Inntekter	-9 891 246,64	-6 469 500,00	-6 469 500,00	-9 141 258,53
	Utgifter	25 594 048,08	22 219 031,57	21 576 000,00	24 952 520,05
	Sum	15 702 801,44	15 749 531,57	15 106 500,00	15 811 261,52
290 Finans					
	Inntekter	-18 449 705,35	-10 089 000,00	-10 089 000,00	-17 070 566,63
	Utgifter	5 034 682,43	5 715 610,50	6 538 000,00	1 097 547,26
	Sum	-13 415 022,92	-4 373 389,50	-3 551 000,00	-15 973 019,37
Sum inntekter		-42 262 062,61	-25 290 191,00	-25 290 191,00	-39 811 760,99
Sum utgifter		122 038 103,32	115 826 041,00	115 238 786,00	117 461 260,09
Sum netto		79 776 040,71	90 535 850,00	89 948 595,00	77 649 499,10
Awik (meir-/mindreforbruk)		-2 552 720,95	0,00	0,00	-7 148 845,48

Budsjett – og rekneskapsskjema 2A-Investeringar.

		Rekneskap 2013	Rev budsjett 2013	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
1	Investeringar i anleggsmidler	11 816 764,71	20 262 745,00	20 850 000,00	5 956 033,54
2	Utlån og forskutteringer	5 314 199,00			
3	Avdrag på lån	595 691,00	100 000,00	100 000,00	366 724,00
4	utlån, kjøp av aksjer, andelar ol.	281 104,00			1 366 336,00
4	Avsetninger	1 272 920,93			734 719,00
5	Årets Finansieringsbehov	19 280 679,64	20 362 745,00	20 950 000,00	8 423 812,54
7	Bruk av lånemidler	-12 264 904,32	-18 183 242,00	-18 183 242,00	-635 259,57
8	Inntekter fra salg av anleggsmidler		-2 000 000,00	-2 000 000,00	-304 910,00
10	refusjonar				-800 000,00
10	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-922 353,61	-100 000,00	-100 000,00	-360 713,00
11	Andre inntekter	-645 721,00			-696 006,55
12	Sum ekstern finansiering	-13 832 978,93	-20 283 242,00	-20 283 242,00	-2 796 889,12
13	Overført fra driftsregnskapet	-2 162 819,71	-79 503,00	-666 758,00	-2 277 148,55
14	Bruk av avsetninger	-3 284 881,00			-3 349 774,87
15	Sum finansiering	-19 280 679,64	-20 362 745,00	-20 950 000,00	-8 423 812,54

Investeringsrekneskapen – prosjekt 2013

Proj	Proj (T)	Rekneskap 2013	Rev Bud 2013	Bud 2013	Avvik
2104	IT maskinvarer	551 118,35	300 000,00	300 000,00	
2104	Bruk av ubundne inv. fond	-139 283,00	0,00	0,00	
sum	IT maskinvarer	411 835,35	300 000,00	300 000,00	111 835,35
2105	IKT skule	88 164,57	200 000,00	200 000,00	
sum	IKT skule	88 164,57	200 000,00	200 000,00	-111 835,43
3423	Elektronisk Postjournal PLOMS	18 591,90	0,00	0,00	
sum	Elektronisk Postjournal PLOMS	18 591,90	0,00	0,00	18 591,90
4019	Kommunale vegar 2013	546 428,00	500 000,00	500 000,00	
sum	Kommunale vegar 2013	546 428,00	500 000,00	500 000,00	46 428,00
4232	Vatn 2013	0,00	500 000,00	500 000,00	
4233	Kloakk 2013	0,00	500 000,00	500 000,00	
Sum	Vatn/kloakk 2013	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	-1 000 000,00
4339	Bustadfelt Hjelmevoll	4 599 882,66	9 000 000,00	9 000 000,00	
4339	Bustadfelt Hjelmevoll	0,00	-2 000 000,00	-2 000 000,00	
4339	Bruk av ubunde inv fond	-500 000,00	0,00	0,00	
sum	Bustadfelt Hjelmevoll	4 099 882,66	7 000 000,00	7 000 000,00	-2 900 117,34
4365	Ulvik Sjukeheim	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
Sum	Ulvik Sjukeheim	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	-1 700 000,00
4360	Toppdekke Holmen	2 212 204,07	0,00	0,00	
4360	Bruk av disp.fond	-769 139,00	0,00	0,00	
4360	Bruk av ubunde inv fond	-1 300 000,00	0,00	0,00	
sum	Toppdekke Holmen	143 065,07	0,00	0,00	143 065,07
4366	Tilrettel sentr/ univers utform/ute	47 192,00	1 950 000,00	1 950 000,00	
sum	Tilrettelegging sentrum	47 192,00	1 950 000,00	1 950 000,00	-1 902 808,00
4368	Beredskap 2013	140 499,20	200 000,00	200 000,00	
4368	Beredskap 2013	140 499,20	200 000,00	200 000,00	-59 500,80
4370	Gangveg	124 125,60	4 000 000,00	4 000 000,00	
Sum	Gangveg	124 125,60	4 000 000,00	4 000 000,00	-3 875 874,40
4359	Ulvik Sjukeheim,tilbygg	33 987,20	1 153 448,00	1 500 000,00	
4374	SD anlegg Brakanes skule	269 585,20	0,00	0,00	
4376	Øvre Paradis 6 og 8	307 362,00	0,00	0,00	
4395	Ulvik sjukeheim, personalgarder	18 900,00	0,00	0,00	
sum	Kommunale bygg	629 834,40	1 153 448,00	1 500 000,00	-523 613,60

Prosj	Prosj (T)	Rekneskap 2013	Rev Bud 2013	Bud 2013	Avvik
4401	Klokkargarden riving	246 033,80	0,00	0,00	
4401	Klokkargarden riving	-36 400,00	0,00	0,00	
4401	Klokkargarden riving	-200 000,00	0,00	0,00	
sum	Klokkargarden riving	9 633,80	0,00	0,00	9 633,80
4404	Grasklyppar teknisk	152 914,00	259 297,00	500 000,00	
sum	Grasklyppar teknisk	152 914,00	259 297,00	500 000,00	-106 383,00
4410	Brygger Osa og Bagnstrond	376 459,00	0,00	0,00	
4410	Bruk av disp fond	-176 459,00	0,00	0,00	
4410	Bruk av næringsfond	-200 000,00	0,00	0,00	
sum	Brygger Osa og Bagnstrond	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mva komp frå drift	2 083 316,71			
	Frå Rekneskapsskjema 2A	11 816 764,26	20 262 745,00	20 850 000,00	

Driftsrekneskapen 2013

Teneste	Teneste	Rekneskap 2013	Budsjett 2013 vedtatt	Budsjettjust 2013	Revidert budsjett 2013 (1)	Avvik i kr	Forbr i %
1202	Rådmannsfunksjonen	976 935,00	947 716,00	10 144,00	957 860,00	-17349	102
200	Rådmannen	976 935,00	947 716,00	10 144,00	957 860,00	-19073	102
1000	Heradstyre/formennskap	1 476 927,00	1 243 624,00	9 699,00	1 253 323,00	-223603	118
1001	Politiske råd og utval	190 703,00	164 201,00	0,00	164 201,00	-26502	116
1003	Val	62 019,00	75 000,00	0,00	75 000,00	12981	83
1004	Revisjon, kontrollutval	454 787,00	566 775,00	0,00	566 775,00	111988	80
1005	Politiske komiteer	0,00	23 583,00	0,00	23 583,00	23583	0
1200	Felles administrasjon	5 228 413,00	5 831 436,00	-286 887,00	5 544 549,00	316136	94
1201	IKT	1 991 101,00	1 837 125,00	6 123,00	1 843 248,00	-147854	108
1202	Rådmannsfunksjonen	18 268,00	0,00	0,00	0,00	-18267	0
1203	Informasjon	0,00	31 682,00	0,00	31 682,00	31682	0
1204	Personal - felles	126 017,00	542 405,00	0,00	542 405,00	416388	23
1205	Flytt til Hardanger	0,00	0,00	2 177,00	2 177,00	2176	0
1804	Eldreråd	27 422,00	21 782,00	0,00	21 782,00	-5640	126
1805	Ungdomsråd	43 078,00	29 247,00	0,00	29 247,00	-13832	147
2333	Folkehelsekordinator	315 774,00	0,00	334 421,00	334 421,00	18648	94
2343	Frivillighetssentral	247 305,00	220 238,00	3 591,00	223 829,00	-23475	110
2835	ETAB/FORM.-LÅN HUSB	-1 126,00	0,00	0,00	0,00	1126	0
3250	Tilrettelegging næringsliv	36 248,00	0,00	9 879,00	9 879,00	-26369	367
3650	Kulturminneforvaltning	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3700	Ulvik folkebibliotek	649 534,00	671 821,00	7 973,00	679 794,00	30261	96
3730	Kino	375 443,00	316 000,00	3 227,00	319 227,00	-56216	118
3750	Museum	17 547,00	20 000,00	0,00	20 000,00	2453	88
3770	Kunstformidling	105,00	-300,00	0,00	-300,00	-405	-35
3800	Støtte idrettsorganisasjon	50 000,00	52 520,00	0,00	52 520,00	2520	95
3850	Kulturradministrasjon	281 457,00	241 561,00	3 695,00	245 256,00	-36202	115
3851	Lokalhistorisk arkiv	244 047,00	255 983,00	2 401,00	258 384,00	14337	94
3852	Andre kulturaktiviteter	72 525,00	55 000,00	0,00	55 000,00	-17525	132
3900	Kyrkja	1 770 000,00	1 770 300,00	0,00	1 770 300,00	300	100
3920	Andre religiøse formål	99 696,00	47 906,00	0,00	47 906,00	-51790	208
210	Stab/støtte	13 777 292,00	14 017 889,00	96 299,00	14 114 188,00	336899	98
1209	Adm. Fagområde	553,00	8 585,00	0,00	8 585,00	8032	6
2010	Ulvik Barnehage	6 257 574,00	6 084 274,00	97 160,00	6 181 434,00	-76142	101
2110	Spesialundervisning	238 336,00	375 074,00	2 789,00	377 863,00	139529	63
2210	Ulvik barnehage bygg	401,00	0,00	0,00	0,00	-401	0
220	Barnehagen	6 496 864,00	6 467 933,00	99 949,00	6 567 882,00	71018	99
1209	Adm. Fagområde	9 345,00	0,00	0,00	0,00	-9345	0
1710	Amortisering av tidlegare	-50 450,00	0,00	0,00	0,00	50450	0
2020	Grunnskuleundervisning	15 832 850,00	15 756 814,00	225 130,00	15 981 944,00	149096	99
2021	PP-teneste	300 000,00	372 000,00	0,00	372 000,00	72000	81
2130	Vaksenopplæring grunnsk	4 477,00	0,00	0,00	0,00	-4477	0
2131	Vaksenopplæring framand	-231 999,00	14 000,00	5 361,00	19 361,00	251360	-1198
2150	Skulefridtsundervisning	442 534,00	390 000,00	7 602,00	397 602,00	-44933	111
2221	Skyss til/frå skule	327 102,00	285 000,00	0,00	285 000,00	-42102	115
3830	Kulturskule	1 328 856,00	1 279 161,00	9 457,00	1 288 618,00	-40238	103
230	Undervisning	17 962 716,00	18 096 975,00	247 550,00	18 344 525,00	381811	98
1201	IKT	279,00	0,00	0,00	0,00	-279	0
1209	Adm. Fagområde	838 279,00	865 600,00	8 626,00	874 226,00	35948	96
2310	Aktivitetstilbod for barn o	243 619,00	279 464,00	1 905,00	281 369,00	37752	87
2320	Helsestet. & jordmotenes	765 521,00	780 800,00	8 293,00	789 093,00	23571	97
2331	Næringsmiddeletilsynet	-31 625,00	0,00	0,00	0,00	31625	0
2332	Andre førebyggjande tiltå	81 563,00	0,00	0,00	0,00	-81563	0
2333	Folkehelsekordinator	2 851,00	0,00	0,00	0,00	-2851	0
2340	Drift av nr.10/Brakanestu	421 431,00	510 257,00	0,00	510 257,00	88825	83
2342	Støttekontakteneste	337 967,00	334 000,00	3 162,00	337 162,00	-806	100
2410	Kommunelegetenesta	3 335 136,00	3 181 454,00	34 701,00	3 216 155,00	-118980	104
2411	Legevakt	236 149,00	207 241,00	2 981,00	210 222,00	-25926	112
2412	Fysioterapienesta	914 653,00	988 175,00	2 090,00	990 265,00	75611	92
2422	Skjenkekontroll	-41 944,00	-23 869,00	0,00	-23 869,00	18075	176
2423	Krisesenter	80 484,00	75 000,00	0,00	75 000,00	-5484	107
2430	Edruskap og behandling	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0	100
2440	barnevernteneste adm.	348 725,00	311 000,00	0,00	311 000,00	-37725	112
2510	barneverntiltak i fam 54-4	13 846,00	7 500,00	0,00	7 500,00	-6346	185
2520	Barneverntiltak utanfor fa	569 196,00	181 500,00	695,00	182 195,00	-387001	312
2530	Ulvik sjukeheim	9 320,00	0,00	0,00	0,00	-9320	0
2533	Annan bolig/institusjon (o	1 686 324,00	1 621 819,00	0,00	1 621 819,00	-64505	104
2540	Heimehjelpsteneste	127,00	0,00	0,00	0,00	-127	0
2544	Psykiatriteneste	823 262,00	818 700,00	8 424,00	827 124,00	3863	100
2546	Ormsorgslon	98 756,00	88 068,00	862,00	88 930,00	-9826	111
2547	Pers-brukar ass (overf frå	145 391,00	192 000,00	0,00	192 000,00	46609	76
2830	Utbetringstilskot - Husba	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
2831	Etableringstilskot - Husba	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3201	Komm. Næringsverks. (ky	695,00	0,00	0,00	0,00	-695	0
240	Helse & Sosial	10 887 004,00	10 425 709,00	71 739,00	10 497 448,00	-389555	104

Teneste	Teneste	Rekneskap 2013	Budsjett 2013 vedtatt	Budsjettjust 2013	Revidert budsjett 2013 (1)	Avvik i kr	Forbr i %
1209	Adm. Fagområde	787 929,00	767 279,00	8 312,00	775 591,00	-12338	102
2530	Ulvik sjukeheim	12 670 646,00	12 963 699,00	151 898,00	13 115 597,00	444948	97
2531	Kjøkkentjenester	2 771 176,00	3 071 834,00	30 130,00	3 101 964,00	330788	89
2532	Miljøarbeidar	77 456,00	89 872,00	801,00	90 673,00	13218	85
2540	Heimehjelpsteneste	1 677 938,00	2 073 738,00	18 900,00	2 092 638,00	414702	80
2541	Heimesjukepleie	2 640 831,00	2 269 132,00	20 201,00	2 289 333,00	-351498	115
2542	Ergoterapi	293 276,00	335 787,00	3 248,00	339 035,00	45759	87
2544	Psykiatriteneste	989,00	0,00	0,00	0,00	-989	0
2550	Medfinansiering somatiske	434,00	0,00	0,00	0,00	-434	0
2835	ETABL/FORM.-LÅN HUSB	-927,00	0,00	0,00	0,00	927	0
250	PLOMS	20 919 746,00	21 571 341,00	233 489,00	21 804 830,00	885083	96
1209	Adm. Fagområde	97 413,00	127 000,00	2 973,00	129 973,00	32559	75
2420	Sosial rådgiving	432 747,00	427 500,00	3 726,00	431 226,00	-1520	100
2430	Edruskap og behandling	69 142,00	70 000,00	743,00	70 743,00	1602	98
2760	Kvalifiseringsprogram	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20000	0
2810	Bidrag livsopphald §5-1/5	833 110,00	581 679,00	0,00	581 679,00	-251431	143
270	NAV	1 432 412,00	1 226 179,00	7 443,00	1 233 622,00	-198790	116
1209	Adm. Fagområde	901 652,00	868 050,00	8 280,00	876 330,00	-25321	103
1902	Reinhald	4 159,00	0,00	0,00	0,00	-4159	0
3001	Geodata og oppmåling	12 582,00	0,00	10,00	10,00	-12571	130436
3010	Planarbeid	317 472,00	692 000,00	5 750,00	697 750,00	380277	45
3020	Bygningskontroll/tilsyn	219 433,00	392 500,00	5 703,00	398 203,00	178772	55
3030	Kart og oppmåling	315 648,00	196 500,00	2 985,00	199 485,00	-116162	158
3151	Bustadområde	27 453,00	0,00	0,00	0,00	-27453	0
3200	Komm. Næringsverksemd	-73 311,00	-70 500,00	0,00	-70 500,00	2811	104
3253	Tilrettelegging jordbruk	372 824,00	375 000,00	5 544,00	380 544,00	7720	98
3255	Tilrettelegging skogbruk	0,00	0,00	2 502,00	2 502,00	2502	0
3256	Vetrinaer	0,00	0,00	3 347,00	3 347,00	3347	0
3301	Havnevesen	136,00	0,00	0,00	0,00	-136	0
3330	Kommunale vegar vinter	1 006 467,00	883 000,00	0,00	883 000,00	-123468	114
3331	Kommunale vegar sommar	1 028 469,00	976 000,00	176 827,00	1 152 827,00	124356	89
3333	Osafjellsvegen	-25 339,00	17 000,00	0,00	17 000,00	42339	-149
3340	Komm. Vegar/mjø/tr.sikr	-12 103,00	200 000,00	0,00	200 000,00	212103	-6
3350	parkanlegg/leikeplassar	1 573,00	0,00	70 464,00	70 464,00	68891	2
3450	Distr. av vatn	14 858,00	0,00	0,00	0,00	-14858	0
3530	Kloakknett	12 701,00	0,00	0,00	0,00	-12701	0
3600	Miljøvern	2 967,00	0,00	0,00	0,00	-2967	0
3601	Vilt/fiske-forvaltning	-11 022,00	0,00	0,00	0,00	11022	0
3801	Idrettsanlegg (andre)	113 240,00	125 000,00	0,00	125 000,00	11760	91
280	Teknisk leiar	4 229 858,00	4 654 550,00	281 412,00	4 935 962,00	706104	86
3380	Feiling/førebyggjande arbe	-39 059,00	0,00	0,00	0,00	39059	0
3390	Brannvesen	1 393 055,00	1 245 050,00	1 124,00	1 246 174,00	-146881	112
281	Brannsjef	1 353 996,00	1 245 050,00	1 124,00	1 246 174,00	-107822	109
1902	Reinhald	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3400	Vasshandsamingsanlegg	0,00	198 400,00	0,00	198 400,00	198400	0
3450	Distr. av vatn	0,00	-198 400,00	3 530,00	-194 870,00	-194868	0
3500	Avløpsrensing	0,00	27 000,00	0,00	27 000,00	27000	0
3530	Kloakknett	0,00	-27 000,00	3 520,00	-23 480,00	-23482	0
3540	Septiktøming	0,00	0,00	322,00	322,00	322	0
282	Leiar VA sektor	0,00	0,00	7 372,00	7 372,00	7372	0

Teneste	Teneste	Rekneskap 2013	Budsjett 2013 vedtatt	Budsjettjust 2013	Revidert budsjett 2013 (1)	Avvik i kr	Forbr i %
1300	Heradshuset bygg	71 149,00	0,00	0,00	0,00	-71150	0
1301	Sentrumsbygget bygg	2 318 600,00	1 225 500,00	243 771,00	1 469 271,00	-849329	158
1900	Felles-Uteetat	-10 346,00	0,00	0,00	0,00	10346	0
1901	Vaktn./vedlikehald	0,00	248 000,00	39,00	248 039,00	248038	0
1902	Reinhald	-4 159,00	876 100,00	5 833,00	881 933,00	886093	0
2210	Ulvik barnehage bygg	563 774,00	674 700,00	2 661,00	677 361,00	113586	83
2220	Braknes skule bygg	2 923 857,00	2 230 100,00	66 311,00	2 296 411,00	-627445	127
2333	Folkhelsekordinator	178,00	0,00	0,00	0,00	-178	0
2410	Kommunelegetenesta	-157 894,00	0,00	0,00	0,00	157894	0
2610	USA bygg	1 880 969,00	1 325 500,00	11 772,00	1 337 272,00	-543699	141
2659	Kommunale bustader bygg	-1 028 057,00	-1 002 000,00	0,00	-1 002 000,00	26058	103
2835	ETABL/FORM.-LÅN HUSBA	-1 101,00	0,00	0,00	0,00	1101	0
3200	Komm. Næringsverksemd	-10 219,00	17 000,00	0,00	17 000,00	27219	-60
3201	Komm. Næringsverks. (ky	585 701,00	228 500,00	10 211,00	238 711,00	-346990	245
3257	Innleigde lokale	289 845,00	277 000,00	0,00	277 000,00	-12845	105
3332	Kalanlegg	11 026,00	36 000,00	0,00	36 000,00	24974	31
3350	parkanlegg/leikeplassar	1 235 454,00	1 225 500,00	10 569,00	1 236 069,00	613	100
3400	Vasshandsamingsanlegg	-2 447,00	0,00	0,00	0,00	2447	0
3450	Distr.av vatn	3 435,00	0,00	0,00	0,00	-3435	0
3530	Kloakknett	-1 386,00	0,00	0,00	0,00	1386	0
3810	Idrettsanlegg (kommunale	289 625,00	349 500,00	0,00	349 500,00	59874	83
3853	Samfunnshus, bygg	371 615,00	316 500,00	1 957,00	318 457,00	-53159	117
283	Leiar byggnings	9 329 620,00	8 027 900,00	353 123,00	8 381 023,00	-948601	111
1200	Felles administrasjon	26,00	0,00	0,00	0,00	-26	0
1201	IKT	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
1700	Årets premieavvik	-919 228,00	0,00	0,00	0,00	919228	0
1710	Amortisering av tidlegare	919 518,00	0,00	0,00	0,00	-919518	0
1902	Reinhald	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
2020	Grunnskuleundervisning	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
2210	Ulvik barnehage bygg	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
2220	Braknes skule bygg	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
2530	Ulvik sjukeheim	-167,00	0,00	0,00	0,00	167	0
2534	Samhandlingsreforma	57 300,00	0,00	0,00	0,00	-57300	0
2550	Medfinansiering sonettske	1 490 788,00	1 588 000,00	0,00	1 588 000,00	97212	94
2610	USA bygg	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
2835	ETABL/FORM.-LÅN HUSBA	82 521,00	0,00	0,00	0,00	-82521	0
3010	Planarbeid	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3151	Bustadområde	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3208	Konsesjonskraft	-4 310 441,00	-4 150 000,00	0,00	-4 150 000,00	160441	104
3209	Erstatningskraft	-829 229,00	-950 000,00	0,00	-950 000,00	-120771	87
3250	Tilrettelegging næringsliv	3 614,00	0,00	0,00	0,00	-3614	0
3251	Konsesjonsavgift	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3301	Havnevesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3331	Kommunale vegar somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3332	Kalanlegg	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3350	parkanlegg/leikeplassar	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3810	Idrettsanlegg (kommunale	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
8000	Skatt på forskotspåttige	-32 351 998,00	-31 809 000,00	0,00	-31 809 000,00	542998	102
8001	Eigedomsskatt	-10 375 285,00	-9 850 000,00	0,00	-9 850 000,00	525285	105
8400	Statleg rammetilskot	-44 027 399,00	-44 338 000,00	0,00	-44 338 000,00	-310601	99
8700	Finansielle inntekter/utgift	261 314,00	561 000,00	0,00	561 000,00	299686	47
8800	Interne finanstransaksjon	2 632 224,00	2 266 758,00	-1 409 644,00	857 114,00	-1775110	307
290	Finans	-87 366 441,00	-86 681 242,00	-1 409 644,00	-88 090 886,00	-724444	99
1201	IKT	564 533,00	0,00	0,00	0,00	-564533	0
1300	Heradshuset bygg	214 609,00	0,00	0,00	0,00	-214609	0
1301	Sentrumsbygget bygg	328 787,00	0,00	0,00	0,00	-328787	0
2020	Grunnskuleundervisning	241 213,00	0,00	0,00	0,00	-241213	0
2210	Ulvik barnehage bygg	176 823,00	0,00	0,00	0,00	-176823	0
2220	Braknes skule bygg	988 353,00	0,00	0,00	0,00	-988353	0
2530	Ulvik sjukeheim	149 307,00	0,00	0,00	0,00	-149307	0
2610	USA bygg	369 566,00	0,00	0,00	0,00	-369566	0
2659	Kommunale bustader bygg	189 096,00	0,00	0,00	0,00	-189096	0
3010	Planarbeid	31 596,00	0,00	0,00	0,00	-31596	0
3030	Kart og oppmåling	28 912,00	0,00	0,00	0,00	-28912	0
3200	Komm. Næringsverksemd	94 883,00	0,00	0,00	0,00	-94883	0
3250	Tilrettelegging næringsliv	10 972,00	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 somme	364 094,00	0,00	0,00	0,00	-364094	0
3332	Kalanlegg	1 878,00	0,00	0,00	0,00	-1878	0
3350	parkanlegg/leikeplassar	111 022,00	0,00	0,00	0,00	-111022	0
3390	Brannvesen	207 724,00	0,00	0,00	0,00	-207724	0
3400	Vasshandsamingsanlegg	74 292,00	0,00	0,00	0,00	-74292	0
3450	Distr.av vatn	266 525,00	0,00	0,00	0,00	-266525	0
3530	Kloakknett	234 248,00	0,00	0,00	0,00	-234248	0
3700	Ulvik folkebibliotek	55 525,00	0,00	0,00	0,00	-55525	0
3730	Kino	112 595,00	0,00	0,00	0,00	-112595	0
3801	Idrettsanlegg (andre)	56 003,00	0,00	0,00	0,00	-56003	0
3810	Idrettsanlegg (kommunale	11 637,00	0,00	0,00	0,00	-11637	0
3853	Samfunnshus, bygg	25,00	0,00	0,00	0,00	-25	0
8600	Motpost avskrivingar	-4 958 640,00	0,00	0,00	0,00	4958640	0
291	Avskrivingar	0,00	0,00	0,00	0,00	-3	0
Sum alle ansvar		0,00	0,00	0,00	0,00	-1	0

Balanserekneskapen 2013

Konto	Konto(T)	2 013	2 012
21020000	Driftskonto 3450 19.70001	15 128 146,64	44 960 421,91
21020001	Ocr agresso 3450 19.70095	1 264 566,60	1 648 620,80
21020006	SPV31 35302572397	52 130 746,62	20 428 606,00
21020010	Ocr UniMicro 3450 19.70028	0,00	333 824,72
21020040	Aon Grieg tr.7058.0501948	813,42	801,42
21020050	Ungdomsklubben 3450 37.80323	5 128,00	2 902,00
21020100	Fond-USA-3450 1970060	0,00	165 142,77
21020110	Vegfond - Osa 34800790842	0,00	174 651,06
21020120	Næringsfondet-3450 19.70036	0,00	407 743,56
21020130	Fondsmidler 3450 19.70044	0,00	8 689 839,86
21020140	Fond a/b/s S 3450 19.70052	0,00	1 619 540,64
21020150	Lindorff låneformidl 3450 3525064	4 032 385,89	1 074 330,24
21020160	Legerkontoret 3450 3450 19.70087	11 028,00	10 029,00
21098000	Skattetrekk 3450 1970079	2 648 497,00	2 833 707,62
21138100	Aon Grieg obl.fond	9 304 035,00	8 927 174,00
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	500,00	500,00
21300060	Kasse, ungdomsklubben	881,00	881,00
21310000	Uteståande fordr. staten	132 504,50	217 320,25
21310040	Uteståande krav momscomp	1 253 248,23	903 325,46
21314000	Ing. mva	207 567,50	290 847,41
21375998	Utest. krav feriep. sjuke/ fødselsp.	104 560,00	157 480,00
21375999	Utest. krav sjuke-/fødselspengar	270 509,00	277 002,00
21775100	Forskot løn/reiseforskot	42 500,00	2 000,00
21775990	Uteståande krav kundar Agresso	3 068 955,95	2 681 378,98
21838100	Aon Grieg Pengem.fond	1 582 891,00	1 551 365,00
21838500	Aksjefond AON GRIEG	6 038 361,00	4 740 444,00
21914100	Arb.gj.avg. pr.avvik STP	18 240,00	20 009,00
21914110	Arb.gj.avg. pr.avvik KLP	904 144,00	888 957,00
21941100	Premieavvik STP	128 002,00	150 434,00
21941110	Premieavvik KLP	8 488 973,00	8 328 123,00
22041100	Pensj. midlar STP	16 618 512,00	16 245 553,00
22041110	Pensjonsmidlar KLP	112 883 509,00	99 862 664,00
22170000	Aksjar i Voss Industr. AS	20 400,00	20 400,00
22170010	Aksjar i A/L Biblioteksen	300,00	300,00
22170020	Aksjar i AS Dag og Tid	500,00	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	2 914 314,00	2 633 210,00
22275000	Sosiallån	59 410,50	40 994,50
22310002	Forskotering riksvæg Ulvikahøgde	5 500 000,00	5 500 000,00
22375000	Etableringslån	7 706 199,96	3 312 417,57
22375020	Lån til heradstilsette	164 658,46	210 554,00

Konto	Konto(T)	2 013	2 012
22375030	Næringsfondsån til priva	109 644,00	75 631,00
22375040	Lån til finansiering av utlegebustad	315 289,00	445 728,00
22450000	Utstyr, maskiner, transportmidl. 5 år avskr	7 790 728,74	6 777 242,71
22450001	Akk. avskrivning 22450000, 5 år	-4 841 172,38	-3 927 747,14
22450010	Utstyr, maskiner, transportmidl. 10 år avskr.	7 616 339,73	6 970 207,00
22450011	Akk. avskrivning 22450010, 10 år	-3 402 536,54	-2 783 227,26
22450020	Utstyr, maskiner, transportmidl. 20 år avskr.	3 560 139,19	3 560 139,19
22450021	Akk. avskrivning 22450020, 20 år	-873 437,96	-695 431,00
22750020	Faste eigedomar og anlegg 20 år avskr	5 250 434,69	5 250 434,69
22750021	Akk avskrivning 22750020 20 år	-2 684 825,19	-2 476 540,45
22750030	Faste eigedomar og anlegg ingen avskr.	21 901 123,33	16 077 028,53
22750031	Akk.avskrivning 22750030	-2 846 056,27	-2 846 056,27
22750040	Faste eigedomar og anlegg 40 år avskr	88 314 849,06	84 752 210,91
22750041	Akk avskrivning 22750040 40 år	-39 773 018,34	-37 737 748,55
22750050	Faste eigedomar og anlegg 50 år avskr	50 492 405,94	50 449 921,94
22750051	Akk avskrivning 22750050 50 år	-25 240 864,34	-24 236 519,90
23214000	Utg. mva	-970 200,27	-1 186 224,99
23214011	Arb.avg. feriepengar opptjeningsåret Agresso	0,00	-688 586,22
23214031	Arb.avg. feriepengar ferieåret Agresso	-694 750,44	0,00
23241003	KLP, betalt pensjon gjennom året Agresso	-0,01	0,00
23275010	Avsette feriepengar i opptjeningsåret	-6 554 250,55	-6 496 095,56
23275040	Trekkeigar-1 månadleg	0,00	-114 781,77
23275090	PC-trekk	-123 765,66	-123 765,66
23275500	Leverandørgjeld Agresso	-4 174 506,78	-4 603 458,30
23299020	Imterimkonto-bank/folio	-629 621,92	-2 783 359,01
23299040	Ørebalanse	0,00	-93,04
23314000	Skattetrekk	-2 600 088,00	0,00
23314020	Skuldig arbeidsgjevaravgift	-1 107 323,72	0,00
23475021	OU-trekk til KS	-134 526,00	-94 956,50
23475027	Ulykkes/gruppelivforsikring	-133 875,29	-75 026,44
23475030	Depositum nøklar, Solse	-1 330,00	-1 330,00
23499000	Negativ nettolønn	0,00	3 337,34
23499020	Nettolønn til utbetaling	0,00	-230 491,53
23914100	Arb avg premieinnbet STP	-89 491,00	-78 641,00
23914110	Arb. avg premieinnbet KLP	-16 784,00	-19 182,00
23941100	Premiebet STP	-776 039,00	-665 809,00
23941110	Premiebet KLP	-119 041,00	-136 047,00
24014100	Arb.gj.avg.p.forpl.STP	-727 121,00	-655 452,00
24014110	Arb.gj.avg.pensj.m.KLP	-3 496 627,00	-3 015 917,00
24041100	Pensj.forpliktelsar STP	-23 478 147,00	-22 429 058,00
24041110	Pensj. forpliktelsar KLP	-145 870 553,00	-128 314 711,00
24519010	Husbanken startlån, nr 13559344,prosj 9010	-1 351 521,00	-1 407 757,00
24519011	Husbanken startlån nr 13559976,prosj 9011	-1 808 794,00	-1 963 962,00
24519012	Husbanken startlån, nr 13559976, prosjekt 9012	-2 000 000,00	-2 000 000,00
24519013	Husbanken startlån nr13560887 prosjekt 9013	-4 899 078,00	0,00
24519020	Husbanken startlån, 13551939,prosj 9002	-350 035,00	-382 137,00
24519030	Husbanken-Etabl, nr 135172617,prosj 9003	-39 999,00	-66 665,00
24519040	Husbanken-Etabl.lån, nr 135218808, prosj 9004	-126 820,00	-175 737,00
24519050	Husbanken-Etabl.lån, nr 135267151, prosj 9005	-168 561,00	-214 518,00
24519060	Husbanken-etabl.lån, nr 135317592, prosj 9006	-215 342,00	-260 556,00
24519070	Husbanken-etab.lån, nr 135366805, prosj 9007	-252 978,00	-295 883,00
24519080	Husbanken-etab.lån, nr 135426971,prosj 9008	-316 388,00	-357 992,00
24531010	Lån kommunalbanken	-43 156 060,00	-45 611 780,00

Konto	Konto(T)	2 013	2 012
25100000	Næringsfond	-14 458 990,33	-12 735 204,74
25110000	Ulvik Sjuke- og aldershei	-53 050,00	0,00
25150000	Vasssavgiftfond	-1 216 728,44	-1 318 189,59
25150001	Kloakkavgiftfond	159 434,68	90 825,28
25150003	Septikkavgiftfond	-331 621,54	-124 181,40
25250000	Bundne driftsfond (ungd. råd)	-31 104,67	-31 104,67
25250020	Fond ungdomsklubben (bunde driftsf)	-5 890,00	-3 783,00
25294000	Bundne driftsfond	-291 520,71	-157 867,41
25294002	Ungdomstrinnsatsing 2013/2014	-87 112,00	0,00
25294010	Husbanken - etableringstilskot	-100 000,00	-30 000,00
25294011	Husbanken tilpassingstilskot (bunde driftsfond)	-221 565,88	-244 245,13
25300010	Ubunde inv. fond - likviditetsreserven	-2 683 163,58	-2 683 163,58
25300100	Investeringsfond	-5 377 344,34	-7 316 627,34
25300110	Ubunde inv. fond avbøtande tiltak	-21 371 789,68	-20 762 468,68
25500000	Avsetning til Husbanken	-680 221,93	-16 622,00
25600010	Disposisjonsfond - likviditetsreserven	-2 482 012,15	-2 482 012,15
25650020	Viltfondet	-182 199,64	-161 840,87
25788000	Tilkot/ lån til oppgradering av bustader	-103 122,00	-103 122,00
25789000	Senior/HMT-tiltaksfond	-510,44	-274 351,44
25791000	Disposisjonsfond u-disp.	-9 351 787,30	-7 934 735,69
25791002	Disp. fond - komm. bygg - overskot 2010	-64 828,54	-64 828,54
25791200	Premieavviksfond	-3 728 167,00	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
25950000	Udisp. nto driftres.t.år	-2 552 720,95	-7 148 845,48
25990000	Kapitalkonto	-58 421 582,69	-62 717 450,90
29100040	Husbanken startlån 2011	0,00	864 209,43
29100041	Husbanken startlån 2012	0,00	4 000 000,00
29100042	Husbanken startlån 2013	4 550 010,43	0,00
29100213	Lån kommunalbanken 20120647	21 269 294,68	28 220 000,00
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	95 383,00	31 159,00
29275071	Næringsfondslån - Den grønne kafe	14 056,00	42 330,00
29450010	Skulehus på Vangsbygda	1,00	1,00
29450020	Husa til sosialstyret	1,00	1,00
29450030	Kyrkja	1,00	1,00
29450040	Biblioteket	1,00	1,00
29775000	Tilskot med bindingstid	551 974,00	551 974,00
29999000	Unytta eksterne lånemidla	-25 819 305,11	-33 084 209,43
29999010	Lån av fondsmedel	-249 759,00	-213 809,00
29999020	Motkonto forskotering vegar	-3 700 000,00	-3 700 000,00
29999030	Bygg tilhøyrande heradet	-4,00	-4,00
29999070	Motpost tilskot my/binding	-551 974,00	-551 974,00
		0,00	0,00

Noteopplysningar



Note 1

NOTE 1

ARBEIDSKAPITALEN

FRÅ BALANSEN:				
	Kapittel	Saldo 31. 12	Saldo 01.01	Endring
Omløpsmidler	2.1	106 768 484,35	111 488 702,70	-4 720 218,35
Kortsiktig gjeld	2.3	18 125 593,64	17 294 510,68	831 082,96
SUM ENDRING I BALANSEN				-5 551 301,31
Endring mem.konti ubrukte lånemidler				7 264 904,32
Sum endring for avstemming mot drifts- og investeringsregnskapet				1 713 603,01
FRÅ DRIFT OG INVESTERING:				
		Fra drift	Fra investering	
Sum inntekter		125 009 390,66	36 400,00	
Sum utgifter		124 658 004,18	11 816 764,71	
Avskrivninger		4 958 640,45		
Eksterne finansieringsinnt.		18 177 964,06	-	
Eksterne finansieringsutg.		3 803 029,27	6 190 994,00	
SUM DIFF. DRIFTS/INVESTERINGS		19 684 961,72	-17 971 358,71	1 713 603,01

NOTE 2- PENSJONAR

Pensjon SPK

Årets netto pensjonskostnad spesifisert (§ 13-1 nr. C)		
Noverdi av årets pensjonsopptjening		1 388 377,00
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		849 607,00
Forventa avkastning på pensjonsmidlene		-664 784,00
Administrasjonskostnader		37 335,00
Netto pensjonskostnad (inkl. adm)		1 610 535,00
Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og beregnet akkumulert premieavvik og beregningsforutsetningene (§ 13-1 nr. E):		
Tekst	Pensjonsposter	Arbeids-giveravgift
Pensjonsmidler 31.12.13	16 618 512,00	
Brutto pensjonsforpliktelser 31.12.13	23 478 147,00	
Akkumulert premieavvik 31.12.13	-648 000	-58 632
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse 31.12.13 (grunnlag)	6 859 635	727 121

Beregningsforutsetninger (§ 13-1 nr. d, jfr. Også § 13-5 nr. 2-6):		
Økonomiske forutsetninger og annet	2013	
Forventet avkastning		4,35 %
Diskonteringsrente		4,00 %
Forventet lønnsvekst		2,87 %
Forventet G-regulering		2,87 %
Frivillig avgang	3% inntil 50 år, 0% over	
AFP-uttak:		50,00 %
Estimatavvik (§ 13-4 nr. D)		
Estimatavvik for pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser samt virkningen av planendringer etter § 13-3 bokstav C regnskapsføres i balansen. Akkumulert estimatavvik for tidligere år som ikke er balanseført regnskapsføres i 2013.		
Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktning		
Påløpt pensjonsforpliktelse 31.12 = IB		22 429 058
Nåverdi av årets pensjonsopptjening		1 388 377
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		849 607
Utbetalte pensjoner		-
Amortisert estimatavvik - Pensjonsforpliktelse		-1 188 895
Brutto pensjonsforpl. UB - estimat		23 478 147
Gjenstående amortisering		-
Spesifikasjon av brutto pensjonsmidlar		
Verdi av pensjonsmidler 31.12 = IB		16 245 553
Forventet avkastning på pensjonsmidlene		664 784
Premieinnbetaling ekskl. adm.kostnader		1 395 172
Utbetalte pensjoner		-
Amortisert estimatavvik - Pensjonsmidler		-1 686 997
Brutto pensjonsmidlar UB 31.12 - estimat		16 618 512
Gjenstående amortisering		-
Spesifikasjon av estimatavvik		
Faktisk pensjonsforpliktning		21 240 163
Estimert pensjonsforpliktning		-22 429 058
Amortisert estimatavvik - Pensjonsforpliktning		-1 188 895
Faktiske pensjonsmidlar		-14 584 800
Estimerte pensjonsmidlar		16 271 797
Amortisert estimatavvik - pensjonsmidlar		1 686 997
Estimatavvik 2013	01.01.13 Estimatavvik fra tidlegare år	Estimatavvik for 2013 (årets)
Estimatavvik pensjonsmidler	0	1 686 997
Amortisert premieavvik		45 367
Estimatavvik pensjonsforpliktelser	0	-1 188 895
Netto balanseført estimatavvik	0	543 469

Pensjon KLP

Årets netto pensjonskostnad spesifisert (§ 13-1 nr. C)		
Noverdi av årets pensjonsopptjening		5 859 162,00
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		5 691 459,00
Forventa avkastning på pensjonsmidlene		-5 302 976,00
Administrasjonskostnader		393 755,00
Netto pensjonskostnad (inkl. adm)		6 641 400,00
Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og beregnet akkumulert premieavvik og beregningsforutsetningene (§ 13-1 nr. E):		
Tekst	Pensjonsposter	Arbeids-giveravgift
Pensjonsmidler 31.12.13	112 883 509,00	
Brutto pensjonsforpliktelser 31.12.13	145 870 553,00	
Akkumulert premieavvik 31.12.13	8 369 930,20	888 529
Arbeids-giveravgift av netto pensjonsforpliktelse 31.12.13 (grunnlag)	32 987 044,00	3 496 627
Beregningsforutsetninger (§ 13-1 nr. d, jfr. Også § 13-5 nr. 2-6):		
Økonomiske forutsetninger og annet	2013	
Forventet avkastning	4,00 %	
Forventet lønnsvekst	2,87 %	
Forventet G-regulering	2,87 %	
Forventa avkastning	5,00 %	
Estimatavvik (§ 13-4 nr. D)		
Estimatavvik for pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser samt virkningen av planendringer etter § 13-3 bokstav C regnskapsføres i balansen. Akkumulert estimatavvik for tidligere år som ikke er balanseført regnskapsføres i 2013.		
Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse		
Påløpt pensjonsforpliktelse 31.12 = IB	128 314 711	
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	5 859 162	
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	5 691 459	
Utbetalte pensjoner	-4 214 737	
Amortisert estimatavvik - Pensjonsforpliktelse	10 219 958	
Brutto pensjonsforpl. UB - estimat	145 870 553	
Gjenstående amortisering	-	
Brutto pensjonsforpl. UB - estimat full amortisering	145 870 553	
Spesifikasjon av brutto pensjonsmidlar		
Verdi av pensjonsmidler 31.12 = IB	99 862 664	
Premieinnbetaling inkl. adm. Kostnader	7 650 556	
Administrasjonskostnad	-393 755	
Utbetalinger	-4 214 737	
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	5 302 976	
Amortisert estimatavvik - Pensjonsmidler	4 675 805	
Brutto pensjonsmidlar UB 31.12 - estimat	112 883 509	
Gjenstående amortisering	-	
Brutto pensjonsmidlar UB 31.12 - estimat full amortisering	112 883 509	
Estimatavvik 31.12		
Brutto pensjonsforpliktelse	145 870 553	
Brutto pensjonsmidlar	112 883 509	
Netto pensjonsforpliktelse før arbeids-giveravgift	32 987 044	
Avstemming		
Balanseført netto forpliktelse IB 01.01	28 452 047	
Netto pensjonskostnad	6 247 645	
Administrasjonskostnad	393 755	
Innbetalt premie/tilskot (inkl. adm.)	-7 650 556	
Brutto estimatavvik	5 544 153	
Netto effekt av fusjon/fusjon	-	
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	32 987 044	

1994

NOTE 5-ASKJER OG ANDELAR

Selskapet sitt navn	Balanseført verdi	Markedsverdi	Eigardel i selskapet
Aksjar i Voss Industr. AS	20 400,00		
Aksjar i A/L Biblioteksen	300,00		
Aksjar i AS Dag og Tid	500,00		
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	2 914 314,00		
Totalt	kr 12 239 014,00		

NOTE 6-AVSETNINGAR OG BRUK AV FOND

Jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5 nr. 6

Bundne driftsfond - kap. 251	2013	2012
Beholdning pr.01.01	14 553 750,66	14 619 938,60
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	5 574 908,86	7 052 784,93
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	200 000,00	-
Avsetning til bundne driftsfond	7 859 307,09	6 986 596,99
Beholdning pr. 31.12	16 638 148,89	14 553 750,66

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2013	2012
Beholdning pr.01.01	30 762 259,60	31 332 951,22
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	1 939 283,00	1 176 800,62
Avsetning til ubundne investeringsfond	609 321,00	606 109,00
Beholdning pr. 31.12	29 432 297,60	30 762 259,60

Bundne investeringsfond - kap. 255	2013	2012
Beholdning pr.01.01	16 622,00	353 545,43
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	465 533,43
Avsetning til bundne investeringsfond	663 599,93	128 610,00
Beholdning pr. 31.12	680 221,93	16 622,00

Disposisjonsfond - kap. 256	2013	2012
Beholdning pr.01.01	11 020 890,69	9 037 155,39
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	1 145 598,00	1 707 440,82
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	1 152 094,12	1 628 835,66
Avsetning til disposisjonsfond	7 164 428,50	5 320 011,78
Beholdning pr. 31.12	15 887 627,07	11 020 890,69

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2013	2012
Beholdning pr.01.01	56 353 522,95	55 343 590,64
Avsetninger	16 296 656,52	13 041 327,77
Bruk av avsetninger	10 011 883,98	12 031 395,46
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	6 284 772,54	1 009 932,31
Beholdning pr. 31.12	62 638 295,49	56 353 522,95

NOTE 7-SPESIFISERING AV KAPITALKONTO

	DEBET		KREDIT
		1.1 2013 Saldo (kapital)	62 717 450,90
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	11 816 764,71
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	4 958 640,45	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	727 929,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Avdrag på utlån - sosiale utlån	1 500,00	Utlån - sosiale utlån	29 108,00
Avdrag på utlån - andre utlån	1 145 163,15	Utlån - andre utlån	5 396 624,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	9 192,00	Avdrag på eksterne lån	3 051 411,00
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00		
Bruk av lånemidler	12 264 904,32		
		Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	281 104,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	19 157 310,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK		Endring pensjonsmidler SPK	372 959,00
Endring pensjonsmidler KLP		Endring pensjonsmidler KLP	13 020 845,00
Endring pensjonsmidler andre selskap		Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kursstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Overført til 2014	45,00		
Balanse (kapital)	58 421 582,69		
	96 686 266,61		96 686 266,61

NOTE 8-SJØLVKOSTREKNESKAPEN

Sjølvkostområde VATN	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
Brukarbetaling/salgsinntekt	1 952 680,11	2 023 212,71
Direkte kostnader	1 507 576,26	1 705 093,14
Indirekte kostnader		0,00
Netto kapitalkostnader	546 565,00	539 371,00
Overskudd/underskudd	-101 461,15	-221 251,43
Sjølvkostandel	105 %	111 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	-101 461,15	-221 251,43
Sjølvkostområde KLOAKK	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
Brukarbetaling/salgsinntekt	1 227 674,28	1 235 845,34
Direkte kostnader	926 015,68	1 061 950,97
Indirekte kostnader		0,00
Netto kapitalkostnader	370 268,00	365 356,00
Overskudd/underskudd	-68 609,40	-191 461,63
Sjølvkostandel	106 %	115 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	-68 609,40	-191 461,63
Sjølvkostområde SEPTIKK	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
Brukarbetaling/salgsinntekt	284 622,19	282 039,05
Direkte kostnader	77 182,05	367 149,57
Indirekte kostnader		0,00
Netto kapitalkostnader		0,00
Overskudd/underskudd	207 440,14	-85 110,52
Sjølvkostandel	27 %	130 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	207 440,14	-85 110,52

NOTE 9-OVERSIKT NÆRINGSFONDET

	Disponerte midlar 2013	Disponerte midlar 2012
Saldo inn pr 01.01.	12 735 204,74	11 651 616,46
Bruk i reknesk.	-4 924 831,00	-4 646 730,45
Heradshuset - dekking driftsutgifter	-290 000,00	-280 000,00
Konsesjonsavg	5 459 475,00	5 435 719,00
Finansinntekter	1 706 316,00	1 232 977,00
Finansutgifter		
Hardanger REHAB		-451 550,00
Flytt til hardanger	-227 174,41	-206 827,27
Infotavler og sentrumstiltak		0,00
Saldo pr 31.12.	14 458 990,33	12 735 204,74
Avsatt m. Ikkje brukt:		
Tillegg rehab.senter - forprosjektering/ opparbe	0,00	-489 519,07
Løyvde tilskot pr 2007	0,00	-17 906,13
Løyvde tilskot pr 2008	0,00	-50 000,00
Løyvde tilskot pr 2009	0,00	-25 000,00
Løyvde tilskot pr 2010	0,00	-125 000,00
Løyvde tilskot pr 2011	-36 750,00	-72 250,00
Løyvde tilskot pr 2012	-162 500,00	-246 500,00
Løyvde tilskot pr 2013	-185 000,00	
Kommunale vegar inv.	-1 204 504,00	-1 204 504,00
Mur	0,00	-200 000,00
Infotavler og sentrumstiltak (Budsj.07)		-6 272,00
Bioenergi/Rydding langs vegar		-184 796,15
"Frie" midlar *	12 870 236,33	10 113 457,39

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 52 130 746,60 kroner, kroner 21 371 789,68 av desse gjeld avbøtande tiltak, resterande midlar gjeld rassikringa ved Torgilsberget som enno ikkje er utbetalt. Desse er sett inn på bankkonto med 31 dagars uttaksbinding, denne kontoen gjer ei betre rente.

Gjeld:

Ved utgangen av 2013 hadde Ulvik totalt 43 156 060 kroner i gjeld til Kommunalbanken.. Alle lån har flytande rente lik 3 mnd. nibor med 25 rentepunkter påslag (0,25% p.a.), frå byrjinga av september vart denne marginen endra til 40 rentepunkter påslag (0,4% p.a.). Snittrenta for 3 mnd. Nibor har i 2013 vore 2,07%.

Gjenverande løpetid for gjeld i kommunalbanken:

Lånenr:	Restlån per 31.12.2013	Ferdig nedbetalt i år
20080355	4 793 750	2028
20090166	5 961 660	2029
20090765	3 466 650	2030
20100969	2 125 000	2030
20120647	26 809 000	2032
Sum	43 156 060	

I tillegg har me ved utgangen av året 9 532 579 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 2,182% pr år. Me har i 2013 tatt opp 5 000 000 kr i nytt lån hjå husbanken.

Forvaltninga er i tråd med vedteke finansreglementet, men syner til reglement for finansforvaltningen av gjeld og kortsiktige midlar pkt 1.1.b om eit enkelt innskot med tidsbinding kan ikkje vera på meir enn NOK 25 mill. Midlar som er tenkt bruk til bland anna rassikring er pr dd sett av på høyrentekonto med 31 dagars bindingstid, tilsaman ca 50 mill.