

Årsrekneskapen

ULVIK HERAD

SOLBERG, TRYGVE



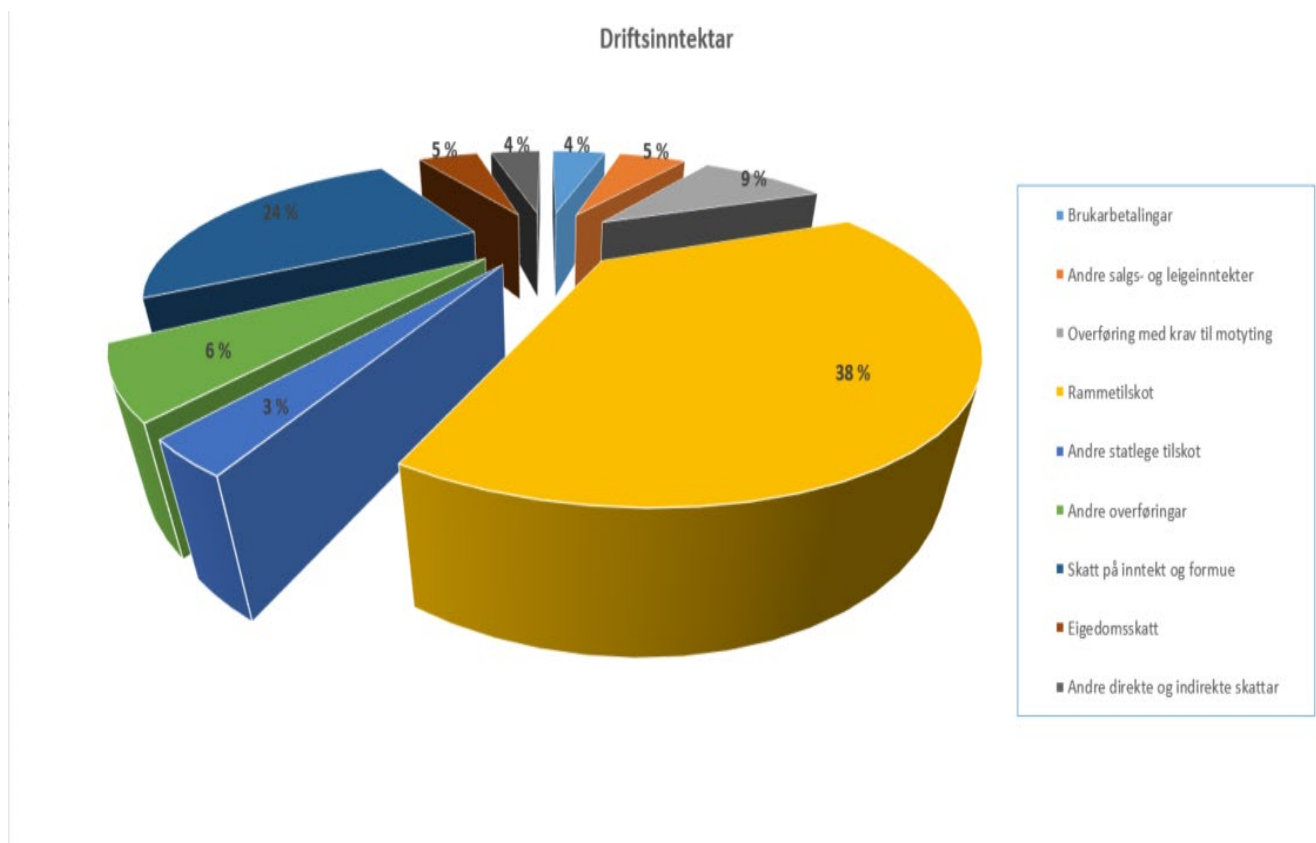
Innhald

Økonomisk oversikt drift	2
Driftsinntekter	3
Driftsutgifter	4
Økonomisk oversikt investering	5
Oversikt balanseoppstilling 2018	6
Budsjett- og rekneskapsskjema 1A- driftsbudsjett Ulvik herad	7
Budsjett og rekneskapsskjema 1B	8
Budsjett og rekneskapsskjema 2A-investeringar	9
Investeringar –prosjekt 2018	10
Driftsrekneskapen 2018	12
Balanserekneskapen 2018.....	17
Notar 2018.....	21
Note 1 Arbeidskapitalen.....	21
Note 2 pensjon	22
Note 3 Ulvik herad sitt garantiansvar.....	24
Note 4 Fordringar og gjeld til kommunale føretak.....	25
Note 5 Aksjar	25
Note 6 avsetning og bruk av fond	26
Note 7 kapitalkonto.....	27
Note 8 Sjølvkosttenester	28
Note 9 Næringsfondet.....	29
Note 10 Kortsiktig og langsiktig forvaltning og gjeld 2018.....	30

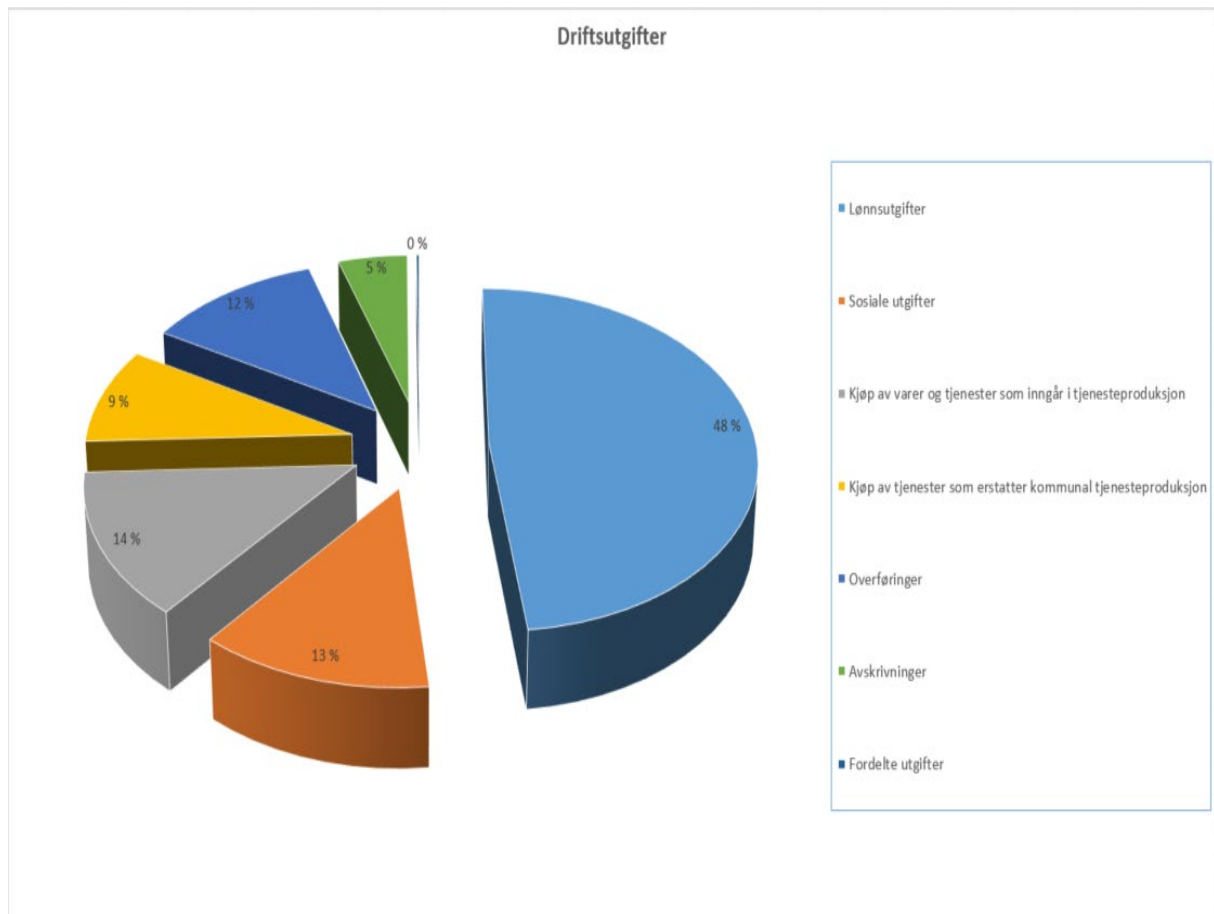
Økonomisk oversikt drift

		Rekneskap 2018	Rev bud 2018	Budsjett 2018	Rekneskap 2017
Driftsinntekter:					
600-619	Brukarbetalingar	6 342 795,47	6 459 250,00	6 459 250,00	6 273 758,73
620-670	Andre salgs- og leigeinntekter	7 806 957,31	8 370 277,00	8 370 277,00	7 501 187,23
700-770	Overføring med krav til motyting	13 375 530,95	5 785 783,00	5 785 783,00	15 363 626,63
800	Rammetilskudd	54 250 801,00	52 428 000,00	52 428 000,00	53 099 949,10
810	Andre statlige tilskudd	4 111 693,00	3 795 800,00	3 795 800,00	5 635 399,00
830-850, 880-890	Andre overføringer	9 164 932,34	8 619 204,00	8 619 204,00	8 982 457,03
870	Skatt på inntekt og formue	34 924 547,16	35 292 000,00	35 292 000,00	34 102 656,20
874	Eigedomsskatt	6 996 247,00	6 928 180,00	6 928 180,00	7 604 072,74
877	Andre direkte og indirekte skattar	5 936 426,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 906 304,00
SUM DRIFTSINNTEKTER		142 909 930,23	133 128 494,00	133 128 494,00	144 469 410,66
Driftsutgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter	71 393 844,94	69 550 587,86	68 464 284,00	71 450 034,33
090-099	Sosiale utgifter	18 195 488,32	19 503 574,50	19 196 913,00	17 997 252,29
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjonen	19 266 938,47	17 228 810,00	17 090 510,00	19 694 518,63
300-380	Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	13 257 758,62	10 022 518,00	9 961 018,00	16 386 613,77
400-490	Overføringer	17 215 327,66	12 906 256,00	12 906 256,00	18 547 190,10
590	Avskrivninger	6 832 638,02	0,00	0,00	6 302 771,22
690 + (290-790)	Fordelte utgifter	-250 000,00	983 400,00	983 400,00	-250 000,00
SUM DRIFTSUTGIFTER		145 911 996,03	130 195 146,36	128 602 381,00	150 128 380,34
Brutto driftsresultat		-3 002 065,80	2 933 347,64	4 526 113,00	-5 658 969,68
Finansinntekter:					
900-905	Renteinntekter og utbytte	2 493 690,48	2 697 000,00	2 697 000,00	2 223 761,82
909	Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	179 940,00	0,00	0,00	1 479 956,75
920	Mottatte avdrag på utlån	40 160,00	70 851,00	70 851,00	91 736,59
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER		2 713 790,48	2 767 851,00	2 767 851,00	3 795 455,16
Finansutgifter					
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 104 052,28	1 363 408,00	1 363 408,00	1 559 676,04
509	Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	386 922,00	0,00	0,00	0,00
510	Avdragsutgifter	4 292 805,00	4 292 806,00	4 292 806,00	3 217 588,00
520	Utlån	45 000,00	20 000,00	20 000,00	10 000,00
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER		6 828 779,28	5 676 214,00	5 676 214,00	4 787 264,04
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANS.		-4 114 988,80	-2 908 363,00	-2 908 363,00	-991 808,88
990	Motpost avskrivninger	6 832 638,02	0,00	0,00	6 302 771,22
NETTO DRIFTSRESULTAT		-284 416,58	24 984,64	1 617 750,00	-348 007,34
INTERNE FINANSTRANSAKSJONER					
930	Bruk av tidlegare års regnskapsmessige mindreforbruk				
940	Bruk av disposisjonsfond	319 537,23	320 800,00	121 000,00	1 799 916,03
950	Bruk av bundne driftsfond	9 731 230,74	8 280 811,00	8 280 811,00	8 357 824,03
SUM BRUK AV AVSETNINGER		10 050 767,97	8 601 611,00	8 401 811,00	10 157 740,06
570	Overført til investeringsregnskapet	2 919 562,00	2 919 562,00	2 919 562,00	1 279 250,95
530	Dekning av tidlegare års regnskapsmessige meirforbruk	0,00	0,00	0,00	119 933,96
540	Avsetninger til disposisjonsfond	262 218,36	257 034,64	1 650 000,00	185 664,89
550	Avsetninger til bundne driftsfond	6 185 502,00	5 450 000,00	5 450 000,00	8 224 882,92
SUM AVSETNINGER		9 367 282,36	8 626 596,64	10 019 562,00	9 809 732,72
580	Ikke disponert nto. regnskapsm. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
980	Regnskapsmessig mindreforbruk	399 069,03	-1,00	-1,00	0,00

Driftsinntekter



Driftsutgifter



Økonomisk oversikt investering

Økonomisk oversikt Investering					
		Rekneskap 2018	rev.budsjett 2018	budsjett 2018	Rekneskap 2017
Inntekter:					
660-670	Salg av driftsmidler og fast eiendom				
600-650	Andre salgsinntekter				
700-770	Overføringer med krav til motytelse	3 737 844,07	0,00	0,00	7 981 479,20
800-810	statlige overføringer				
830-890	Andre overføringer	8 207 000,00	8 207 000,00	0,00	0,00
900-905	Renteinntekter, utbytte og eigaruttak	78 870,00	78 870,00	78 870,00	97 432,00
SUM INNTEKTER		12 023 714,07	8 285 870,00	78 870,00	8 078 911,20
Utgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter				
090-099	Sosiale utgifter				
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjen. som inngår i tjenesteprod.	39 737 763,52	38 235 000,00	37 960 000,00	26 070 860,04
300-380	Kjøp av tjen.som erstatter kom. Tjenesteprod.	219 520,00	0,00	0,00	92 800,40
400-490	Overføringer	3 426 494,07	0,00	0,00	3 981 479,20
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.				
690 + (290-790)	Fordeelte utgifter				
SUM UTGIFTER		43 383 777,59	38 235 000,00	37 960 000,00	30 145 139,64
Finanstransaksjoner					
510	Avdragsutgifter	787 310,00	100 000,00	100 000,00	757 092,00
520	Utlån	1 364 853,38	0,00	0,00	1 120 000,00
529	Kjøp av aksjer og andeler	448 905,00	0,00	0,00	454 248,00
530	Dekning av tidl. års udekket				
548	Avsetninger til ubundne investeringsfond	8 372 603,00	10 644 147,00	2 437 147,00	537 304,35
550	Avsetninger til bundne investeringsfond	441 132,00	0,00	0,00	1 420 655,33
SUM FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER		11 414 803,38	10 744 147,00	2 537 147,00	4 289 299,68
FINANSIERINGSBEHOV		42 774 866,90	40 693 277,00	40 418 277,00	26 355 528,12
DEKKET SLIK:					
910	Bruk av lån	38 513 567,90	37 148 715,00	37 148 715,00	20 987 642,42
920	Mottatte avdrag på utlån	797 679,00	100 000,00	100 000,00	927 076,10
929	Salg av aksjer og andeler	19 058,00	0,00	0,00	0,00
930	Bruk av tidligere års udisponert.				
970	Overføring fra driftsregnskapet	2 919 562,00	2 919 562,00	2 919 562,00	1 279 250,95
940	Bruk av disposisjonsfond	525 000,00	525 000,00	250 000,00	0,00
948	Bruk av ubundne fond	0,00	0,00	0,00	3 161 558,65
950	Bruk av bundne investeringsfond				
SUM FINANSIERING		42 774 866,90	40 693 277,00	40 418 277,00	26 355 528,12
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 balanseoppstilling 2018

Balanseregnskapet		saldo pr 31.12.2018	saldo pr 01.01.2018
	Tekst		
	Eiendeler		
2.2	Anleggsmidler	409 295 658,56	366 350 913,61
2.27 - 2.29	Faste eiendommer og anlegg	182 737 863,86	156 469 562,53
2.24 - 2.26	Utstyr, maskiner og transportmidler	21 623 634,52	11 340 796,28
2.22 - 2.23	Utlån	14 646 682,18	14 103 718,80
2.21	Aksjer og andeler	14 177 071,00	13 738 166,00
2.20	Pensjonsmidlar	176 110 407,00	170 698 670,00
2.1	Omløpsmidler	98 556 372,72	93 727 548,13
2.13 - 2.17	Kortsiktige fordringer	7 512 865,72	8 104 385,46
2.18	Aksjer og andeler	7 853 084,00	9 264 376,00
2.19	Premieawik	10 613 418,53	10 508 029,53
	Sertifikater		
2.11	Obligasjoner	12 578 163,00	11 399 967,00
2.10	Kasse, postgiro, bankinnskudd	59 998 841,47	54 450 790,14
	Sum eiendeler	507 852 031,28	460 078 461,74
	Egenkapital og gjeld		
2.5	Egenkapital	160 786 001,88	140 387 044,41
2.56 - 2.58	Disposisjonsfond	14 200 321,70	14 782 640,57
2.51 - 2.52	Bundne driftsfond	12 936 277,62	16 482 006,36
2.53 - 2.54	Ubundne investeringsfond	22 520 486,87	14 147 883,87
2.55	Bunde investeringsfond	2 037 321,49	1 596 189,49
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)	399 069,03	0,00
2.5960	Udisponert i investeringsrekneskapen		
2.5900	Regnskapsmessig underskudd (merforbruk)		
2.5970	Udekket i investeringsregnskapet		
2.5980	Likviditetsreserve		
2.5990	Kapitalkonto	111 084 911,01	95 770 709,96
	Gjeld		
2.4	Langsiktig gjeld	321 930 477,14	295 664 786,14
2.41 - 2.42	Ihendehaverobligasjonsfond		
2.43 - 2.44	Sertifikatlån		
2.45 - 2.49	Andre lån	119 060 972,14	86 992 373,14
2.40	Pensjonsforpliktelser	202 869 505,00	208 672 413,00
2.3	Kortsiktig gjeld	25 135 552,26	24 026 631,19
2.31	Kassekredittlån		
	Premieawik	830 745,53	1 036 844,53
2.32 - 2.39	Annen kortsiktig gjeld	24 304 806,73	22 989 786,66
	Sum egenkapital og gjeld	507 852 031,28	460 078 461,74
	Memoriakonto		
2.9	Memoriakonto	0,00	0,00
29100	Ubrukte lånemidler	23 719 729,45	25 084 582,35
2.9200-2.9899	Andre memoriakonto	4 428 096,00	4 441 866,00
2.9999	Motkonto for memoriakontiene	28 147 825,45	29 526 448,35

Budsjett- og rekneskapsskjema 1A- driftsbudsjett Ulvik herad

Budsjett- og Regnskapsskjema 1 A - Driftsbudsjett Ulvik Herad					
		Rekneskap 2018	Rev bud 2018	Budsjett 2018	Rekneskap 2017
1	Skatt på inntekt og formue	-34 924 547,16	-35 292 000,00	-35 292 000,00	-34 102 656,20
2	Ordinært rammetilskudd	-54 250 801,00	-52 428 000,00	-52 428 000,00	-53 099 949,10
3	Skatt på eiendom	-6 996 247,00	-6 928 180,00	-6 928 180,00	-7 604 072,74
4	Andre direkte eller indirekte skatter	-5 936 426,00	-5 450 000,00	-5 450 000,00	-5 906 304,00
5	Andre generelle statstilskudd	-4 111 693,00	-3 795 800,00	-3 795 800,00	-5 635 399,00
6	Sum Frie disponible Inntekter	-106 219 714,16	-103 893 980,00	-103 893 980,00	-106 348 381,04
7	Renteinntekter og utbytte	-2 493 690,48	-2 697 000,00	-2 697 000,00	-2 223 761,82
8	Gevinst finansielle instrumenter	-179 940,00	0,00	0,00	-1 479 956,75
9	Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	2 490 974,28	1 363 408,00	1 363 408,00	1 559 676,04
11	Avdrag på lån	4 292 805,00	4 292 806,00	4 292 806,00	3 217 588,00
12	Netto Finansinntekter/-Utgifter	4 110 148,80	2 959 214,00	2 959 214,00	1 073 545,47
14	Til ubundne avsetninger	262 218,36	257 034,64	1 650 000,00	185 664,89
15	Til bundne avsetninger	6 185 502,00	5 450 000,00	5 450 000,00	8 224 882,92
17	Bruk av ubundne avsetninger	-319 537,23	-320 800,00	-121 000,00	-1 799 916,03
18	Bruk av bundne avsetninger	-9 731 230,74	-8 280 811,00	-8 280 811,00	-8 357 824,03
19	Netto avsetninger	-3 603 047,61	-2 894 576,36	-1 301 811,00	-1 747 192,25
20	Overført til Investeringsregnskapet	2 919 562,00	2 919 562,00	2 919 562,00	1 279 250,95
21	Til Fordeling drift	-102 793 050,97	-100 909 780,36	-99 317 015,00	-105 742 776,87
22	Sum fordelt til drift frå rekneskapsskjema 1B				
23	Rekneskapsmessig meirforbruk				

Budsjett og rekneskapsskjema 1B

	Rekneskap 2018	Budsjett 2018	Rev.Budsjett 2018	Rekneskap 2017
Til fordeling drift (frå skjema 1A)	-102 793 050,97	-99 317 015,00	-100 909 780,36	-105 742 776,87
Ansvar				
200-210 Rådmannen - stab				
Inntekter	-3 116 800,00	-1 265 488,00	-1 265 488,00	-4 309 148,30
Utgifter	24 912 756,42	23 254 206,00	23 442 406,66	27 210 423,76
Sum	21 795 956,42	21 988 718,00	22 176 918,66	22 901 275,46
220 Barnehage				
Inntekter	-2 136 501,56	-1 910 983,00	-1 910 983,00	-2 274 048,66
Utgifter	12 336 540,66	10 623 570,00	10 796 175,12	11 503 019,75
Sum	10 200 039,10	8 712 587,00	8 885 192,12	9 228 971,09
230 Skule				
Inntekter	-4 781 859,75	-3 561 000,00	-3 561 000,00	-6 064 988,98
Utgifter	24 790 945,83	21 992 129,00	22 299 579,80	25 507 781,61
Sum	20 009 086,08	18 431 129,00	18 738 579,80	19 442 792,63
240 Helse og sosial				
Inntekter	-7 172 501,05	-5 189 631,00	-5 189 631,00	-7 801 961,36
Utgifter	43 669 345,20	40 351 192,00	40 873 875,51	45 932 227,37
Sum	36 496 844,15	35 161 561,00	35 684 244,51	38 130 266,01
270 NAV				
Inntekter	-271 175,25	-219 119,00	-219 119,00	-262 841,81
Utgifter	4 759 016,17	4 061 854,00	4 094 966,27	5 045 814,99
Sum	4 487 840,92	3 842 735,00	3 875 847,27	4 782 973,18
280-283 Teknisk				
Inntekter	-10 363 533,51	-8 659 606,00	-8 659 606,00	-10 052 364,02
Utgifter	25 327 315,55	24 748 169,00	25 116 882,00	24 989 105,02
Sum	14 963 782,04	16 088 563,00	16 457 276,00	14 936 741,00
290 Finans				
Inntekter	-9 138 004,95	-8 666 138,00	-8 666 138,00	-7 697 413,08
Utgifter	3 578 438,18	3 757 861,00	3 757 861,00	4 017 170,58
Sum	-5 559 566,77	-4 908 277,00	-4 908 277,00	-3 680 242,50
Sum inntekter	-36 980 376,07	-29 471 965,00	-29 471 965,00	-38 462 766,21
Sum utgifter	139 374 358,01	128 788 981,00	130 381 746,36	144 205 543,08
Sum netto	102 393 981,94	99 317 016,00	100 909 781,36	105 742 776,87
Avvik (meir-/mindreforbruk)	-399 069,03	1,00	1,00	0,00

Budsjett og rekneskapsskjema 2A-investeringar

		Rekneskap 2018	Rev bud 2018	Budsjett 2018	Rekneskap 2017
	1 Investeringer i anleggsmidler	43 383 777,59	38 235 000,00	37 960 000,00	30 145 139,64
	2 Utlån og forskutteringer	1 364 853,38	0,00	0,00	1 120 000,00
	3 Avdrag på lån	787 310,00	100 000,00	100 000,00	757 092,00
	4 utlån, kjøp av aksjer, andelar ol.	448 905,00	0,00	0,00	454 248,00
	5 Avsetninger	8 813 735,00	10 644 147,00	2 437 147,00	1 957 959,68
	6 Årets Finansierungsbehov	54 798 580,97	48 979 147,00	40 497 147,00	34 434 439,32
	7 Bruk av lånemidler	-38 513 567,90	-37 148 715,00	-37 148 715,00	-20 987 642,42
	8 Inntekter fra salg av anleggsmidler	-19 058,00	0,00	0,00	0,00
	9 Tilskot til investeringer	-8 518 350,00	-8 207 000,00	0,00	-4 000 000,00
	10 Kompensasjon for mva	-3 426 494,07	0,00	0,00	-3 981 479,20
	11 Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-797 679,00	-100 000,00	-100 000,00	-927 076,10
	12 Andre inntekter	-78 870,00	-78 870,00	-78 870,00	-97 432,00
	13 Sum ekstern finansiering	-51 354 018,97	-45 534 585,00	-37 327 585,00	-29 993 629,72
	14 Overført fra driftsregnskapet	-2 919 562,00	-2 919 562,00	-2 919 562,00	-1 279 250,95
	15 Bruk av avsetninger	-525 000,00	-525 000,00	-250 000,00	-3 161 558,65
	16 Sum finansiering	-54 798 580,97	-48 979 147,00	-40 497 147,00	-34 434 439,32

Investeringsprosjekt 2018

Prosj	Prosj (T)	Rekneskap 2018	revidert bud 2018	Budsjett 2018
2104	IT maskinvarer	123 919,25	0,00	650 000,00
2104	IT maskinvarer	123 919,25	0,00	650 000,00
2105	IKT skule	214 658,05	0,00	200 000,00
2105	IKT skule	214 658,05	0,00	200 000,00
2115	Oppgradering Acos 201	234 190,81	0,00	0,00
2115	Oppgradering Acos 2	234 190,81	0,00	0,00
4101	Brannbil 2018	275 000,00	275 000,00	0,00
4101	Brannbil 2018	275 000,00	275 000,00	0,00
4232	Kommunedelplan vatn	0,00	0,00	3 460 000,00
4232	Kommunedelplan va	0,00	0,00	3 460 000,00
4233	Kommunedelplan avløp	0,00	0,00	6 650 000,00
4233	Kommunedelplan av	0,00	0,00	6 650 000,00
4241	Øydve høgdebasseng	8 335 931,32	0,00	0,00
4241	Øydve høgdebassen	8 335 931,32	0,00	0,00
4242	Øydve Torblå vassnett	2 681 751,02	0,00	0,00
4242	Øydve Torblå vassne	2 681 751,02	0,00	0,00
4243	Øydve Torblå avløpsne	2 681 754,12	0,00	0,00
4243	Øydve Torblå avløps	2 681 754,12	0,00	0,00
4245	Hjeltnes renseanlegg 2	10 898 305,30	0,00	0,00
4245	Hjeltnes renseanlegg	10 898 305,30	0,00	0,00
4247	Skeie VA 2018	995 366,20	0,00	0,00
4247	Skeie VA 2018	995 366,20	0,00	0,00

Prosj	Prosj (T)	Rekneskap 2018	revidert bud 2018	Budsjett 2018
4315	Sal av kommunal eigned	114 805,00	0,00	0,00
4315	Sal av kommunal eig	114 805,00	0,00	0,00
4367	Sjueheim/ omsorgsbu	16 280 750,52	0,00	25 000 000,00
4367	Sjueheim/ omsorgs	16 280 750,52	0,00	25 000 000,00
4406	Gang og sykkelveg	20 060,00	0,00	0,00
4406	Gang og sykkelveg	20 060,00	0,00	0,00
4426	Kommunale bygg 2018	0,00	0,00	1 500 000,00
4426	Kommunale bygg 20	0,00	0,00	1 500 000,00
4427	kommunale vegar 2018	145 263,00	0,00	500 000,00
4427	kommunale vegar 20	145 263,00	0,00	500 000,00
4428	TSplan 2018	98 389,50	0,00	0,00
4428	TSplan 2018	98 389,50	0,00	0,00
4429	Kjøp areal Holmen 201	15 771,00	0,00	0,00
4429	Kjøp areal Holmen 20	15 771,00	0,00	0,00
6440	Fleirbrukshall	37 862,50	0,00	0,00
6440	Fleirbrukshall	37 862,50	0,00	0,00
		43 153 777,59	275 000,00	37 960 000,00

Driftsrekneskapen 2018

Teneste	Teneste	Rekneskap 2018	Budsjett 2018 vedtatt	justeringer 2018	Revidert budsjett 2018	Avvik i kr	Forbruk i %
1202	Rådmannsfunksjonen	1 497 470,00	1 328 028,00	21 192,00	1 349 220,00	-148250	111
1730	Premiefond	-35 573,00	0,00	0,00	0,00	35573	0
200	Rådmannen	1 461 897,00	1 328 028,00	21 192,00	1 349 220,00	-112677	108
1000	Heradstyre/formannskap	1 520 534,00	1 252 343,00	17 616,00	1 269 959,00	-250574	120
1001	Politiske råd og utval	189 967,00	166 153,00	1 850,00	168 003,00	-21963	113
1003	Val	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-1500	0
1004	Revisjon, kontrollutval	592 559,00	661 692,00	464,00	662 156,00	69597	89
1005	Politiske komiteer	0,00	19 091,00	258,00	19 349,00	19349	0
1200	Felles administrasjon	5 819 585,00	5 623 361,00	74 739,00	5 698 100,00	-121483	102
1201	IKT	2 437 825,00	2 506 704,00	12 204,00	2 518 908,00	81084	97
1204	Personal - felles	304 955,00	264 000,00	0,00	264 000,00	-40956	116
1206	Rådgjevar Skule-Barnehage	309 550,00	296 537,00	13 563,00	310 100,00	551	100
1730	Premiefond	-303 209,00	0,00	0,00	0,00	303209	0
1804	Eldreråd	6 830,00	23 145,00	269,00	23 414,00	16584	29
1805	Ungdomsråd	54 432,00	50 898,00	357,00	51 255,00	-3177	106
2343	Frivillighetssentral	173 359,00	462 381,00	5 980,00	468 361,00	295001	37
2810	Bidrag livsopphald §5-1/5-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3250	Tilrettelegging næringsliv	0,00	0,00	11 349,00	11 349,00	11349	0
3650	Kulturminneforvaltning	5 154,00	-29 400,00	0,00	-29 400,00	-34554	-18
3700	Ulvik folkebibliotek	640 716,00	606 446,00	12 073,00	618 519,00	-22198	104
3730	Kino	495 564,00	490 203,00	5 822,00	496 025,00	462	100
3750	Museum	8 601,00	20 000,00	0,00	20 000,00	11399	43
3770	Kunstformidling	62 757,00	28 422,00	0,00	28 422,00	-34335	221
3800	Støtte idrettsorganisasjonar	55 550,00	55 843,00	0,00	55 843,00	293	99
3850	Kulturadministrasjon	11 065,00	0,00	6 839,00	6 839,00	-4226	162
3851	Lokalhistorisk arkiv	249 672,00	253 002,00	3 625,00	256 627,00	6955	97
3852	Andre kulturaktivitetar	60 889,00	33 686,00	0,00	33 686,00	-27203	181
3900	Kyrkja	1 789 000,00	1 789 000,00	0,00	1 789 000,00	0	100
3920	Andre religiøse formål	119 352,00	120 000,00	0,00	120 000,00	648	99
210	Stab/støtte	14 606 207,00	14 693 507,00	167 009,00	14 860 516,00	254312	98

1730	Premiefond	-303 199,00	0,00	0,00	0,00	303199	0
2010	Ulvik Barnehage	9 993 677,00	8 330 907,00	155 717,00	8 486 624,00	-1507055	118
2110	Spesialundervisning	445 521,00	381 680,00	5 388,00	387 068,00	-58454	115
220	Barnehagen	10 136 000,00	8 712 587,00	161 105,00	8 873 692,00	-1262310	114
1710	Amortisering av tidlegare års premieavvik	69 680,00	0,00	0,00	0,00	-69680	0
1730	Premiefond	-199 968,00	0,00	0,00	0,00	199968	0
2020	Grunnskuleundervisning	17 044 301,00	15 693 129,00	265 450,00	15 958 579,00	-1085724	107
2021	PP-teneste	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	420000	0
2131	Vaksenopplæring framandspråklige	55 339,00	0,00	0,00	0,00	-55339	0
2150	Skulefritidsundervisning	866 945,00	514 000,00	16 548,00	530 548,00	-336395	163
2221	Skyss til/frå skule	350 114,00	360 000,00	0,00	360 000,00	9886	97
3830	Kulturskule	1 340 538,00	1 444 000,00	25 453,00	1 469 453,00	128914	91
230	Undervisning	19 526 949,00	18 431 129,00	307 451,00	18 738 580,00	-788370	104
1209	Adm. Fagområde	582 044,00	1 104 990,00	16 726,00	1 121 716,00	539673	52
1730	Premiefond	-1 036 045,00	0,00	0,00	0,00	1036045	0
2310	Aktivitetstilbod for barn og unge	227 673,00	285 089,00	3 466,00	288 555,00	60883	79
2320	Helsestst. & jordmoteneste	854 911,00	854 454,00	14 463,00	868 917,00	14007	98
2340	Drift av nr.10/Brakanestunet	392 776,00	405 807,00	0,00	405 807,00	13031	97
2342	Støttekontakteneste	90 067,00	556 757,00	5 915,00	562 672,00	472606	16
2345	Dagavdeling for demente	937 977,00	1 088 647,00	17 531,00	1 106 178,00	168201	85
2346	Arbeidsstova dagavdeling	-250,00	0,00	0,00	0,00	250	0
2410	Kommunelegetenesta	3 512 878,00	3 029 553,00	57 433,00	3 086 986,00	-425890	114
2411	Legevakt	1 145 484,00	1 583 450,00	0,00	1 583 450,00	437966	72
2412	Fysioterapitenesta	1 052 495,00	999 476,00	2 582,00	1 002 058,00	-50437	105
2422	Skjenkekontroll	805,00	-4 088,00	0,00	-4 088,00	-4893	-20
2423	Krisesenter	89 900,00	93 002,00	0,00	93 002,00	3102	97
2430	Edruskap og behandling	0,00	5 110,00	0,00	5 110,00	5110	0
2440	barnevernteneste adm.	581 351,00	510 178,00	0,00	510 178,00	-71173	114
2510	barneverntiltak i fam §4-4	140 147,00	51 100,00	0,00	51 100,00	-89047	274
2520	Barneverntiltak utanfor familien	421 800,00	546 724,00	4 676,00	551 400,00	129598	76
2530	Ulvik sjukeheim	14 529 467,00	12 653 157,00	231 052,00	12 884 209,00	-1645261	113
2531	Kjøkkentenester	3 404 005,00	3 233 181,00	49 585,00	3 282 766,00	-121239	104
2532	Miljøarbeidar	372 189,00	531 500,00	8 717,00	540 217,00	168027	69
2533	Annan bolig/institusjon (overf frå 2545)	2 085 123,00	1 158 988,00	0,00	1 158 988,00	-926135	180
2540	Heimehjelpsteneste	1 459 703,00	1 460 105,00	23 924,00	1 484 029,00	24325	98
2541	Heimesjukepleie	3 118 444,00	3 699 307,00	57 046,00	3 756 353,00	637908	83
2542	Ergoterapi	320 095,00	338 843,00	5 225,00	344 068,00	23972	93
2544	Psykiatriteneste	806 760,00	694 487,00	10 440,00	704 927,00	-101835	114
2546	Omsorgsløn	701 504,00	274 079,00	1 903,00	275 982,00	-425523	254
2830	Utbetringstilskot- Husbankmidlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
240	Helse & omsorg	35 791 303,00	35 153 896,00	510 684,00	35 664 580,00	-126729	100

1209	Adm. Fagområde	230 104,00	129 954,00	5 366,00	135 320,00	-94783	170
1730	Premiefond	-24 635,00	0,00	0,00	0,00	24635	0
2420	Sosial rådgiving	432 548,00	485 896,00	6 725,00	492 621,00	60072	88
2430	Edruskap og behandling	81 336,00	81 800,00	1 342,00	83 142,00	1805	98
2750	Introduksjonsordningen	1 118 027,00	1 400 000,00	19 680,00	1 419 680,00	301653	79
2810	Bidrag livsopphald §5-1/5-2	2 650 709,00	1 745 085,00	0,00	1 745 085,00	-905624	152
270	NAV	4 488 089,00	3 842 735,00	33 112,00	3 875 847,00	-612242	116
1209	Adm. Fagområde	1 099 809,00	963 500,00	14 990,00	978 490,00	-121317	112
1730	Premiefond	-114 079,00	0,00	0,00	0,00	114079	0
1902	Reinhald	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2500	0
3010	Planarbeid	565 329,00	682 200,00	8 979,00	691 179,00	125850	82
3020	Bygningskontroll/tilsyn	-183 797,00	170 000,00	8 028,00	178 028,00	361825	-103
3030	Kart og oppmåling	502 928,00	472 600,00	5 699,00	478 299,00	-24630	105
3200	Komm. Næringsverksemd	-85 182,00	-56 000,00	0,00	-56 000,00	29182	152
3253	Tilrettelegging jordbruk	432 369,00	446 166,00	9 725,00	455 891,00	23521	95
3255	Tilrettelegging skogbruk	-61 968,00	-32 800,00	5 765,00	-27 035,00	34933	229
3256	Vetrinær	-139 387,00	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-160613	46
3300	Samferdsle	320,00	0,00	0,00	0,00	-320	0
3301	Havnevesen	10 730,00	0,00	0,00	0,00	-10730	0
3330	Kommunale vegar vinter	1 022 289,00	1 053 000,00	3 034,00	1 056 034,00	33745	97
3331	Kommunale vegar sommar	762 398,00	1 067 600,00	12 464,00	1 080 064,00	317666	71
3333	Osafjellsvegen	-97 154,00	-65 000,00	0,00	-65 000,00	32153	149
3340	Komm. Vegar/miljø/tr.sikring	-21 735,00	30 000,00	0,00	30 000,00	51735	-72
3600	Miljøvern	-1 316,00	0,00	0,00	0,00	1315	0
3601	Vilt/fiske-forvaltning	-93 990,00	1 000,00	1 656,00	2 656,00	96646	-3538
3801	Idrettsanlegg (andre)	59 086,00	132 911,00	0,00	132 911,00	73825	44
3810	Idrettsanlegg (kommunale)	0,00	270 000,00	4 428,00	274 428,00	274428	0
280	Teknisk leiar	3 656 652,00	4 837 677,00	74 768,00	4 912 445,00	1255793	74

1730	Premiefond	-27 084,00	0,00	0,00	0,00	27084	0
3380	Feiling/forebyggande arbeid	-158 532,00	-86 870,00	0,00	-86 870,00	71662	182
3390	Brannvesen	1 986 258,00	1 752 000,00	16 351,00	1 768 351,00	-217907	112
281	Brannsjef	1 800 642,00	1 665 130,00	16 351,00	1 681 481,00	-119161	107
3400	Vasshandsamingsanlegg	0,00	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-25000	0
3450	Distr.av vatn	0,00	-485 487,00	0,00	-485 487,00	-485491	0
3500	Avløpsrensing	0,00	68 474,00	0,00	68 474,00	68474	0
3530	Kloakknett	0,00	442 013,00	0,00	442 013,00	442013	0
3540	Septiktøming	0,00	0,00	0,00	0,00	-1	0
282	Leiar VA sektor	0,00	0,00	0,00	0,00	-5	0
1300	Heradshuset bygg	326 517,00	0,00	0,00	0,00	-326516	0
1301	Sentrumsbygget bygg	1 257 365,00	1 176 300,00	9 515,00	1 185 815,00	-71550	106
1730	Premiefond	-220 957,00	0,00	0,00	0,00	220957	0
1900	Felles-Uteetat	231,00	0,00	0,00	0,00	-231	0
1901	Vaktn./vedlikehald	0,00	323 000,00	0,00	323 000,00	323000	0
1902	Reinhald	0,00	1 658 500,00	24 928,00	1 683 428,00	1683429	0
2210	Ulvik barnehage bygg	826 298,00	680 000,00	7 446,00	687 446,00	-138855	120
2220	Brakanes skule bygg	3 245 479,00	2 151 000,00	19 598,00	2 170 598,00	-1074882	150
2610	USA bygg	1 728 945,00	832 933,00	9 468,00	842 401,00	-886542	205
2650	Kommunale disponerte husvære	1 111,00	0,00	0,00	0,00	-1111	0
2659	Kommunale bustader bygg	-1 011 012,00	-1 530 000,00	0,00	-1 530 000,00	-518990	66
3151	Bustadområde	643,00	0,00	0,00	0,00	-643	0
3200	Komm. Næringsverksemd	39 645,00	0,00	0,00	0,00	-39645	0
3201	Komm. Næringsverks. (kyrkjegarden)	245 966,00	642 800,00	15 367,00	658 167,00	412201	37
3253	Tilrettelegging jordbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3257	Innleigde lokale	301 933,00	265 660,00	0,00	265 660,00	-36273	114
3331	Kommunale vegar sommar	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3332	Kaianlegg	607,00	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-35607	-2
3350	parkanlegg/leikeplassar	1 447 397,00	829 000,00	11 168,00	840 168,00	-607227	172
3801	Ildrettsanlegg (andre)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
3810	Ildrettsanlegg (kommunale)	172 010,00	130 500,00	1 328,00	131 828,00	-40181	130
3853	Samfunnshus, bygg	367 871,00	134 100,00	2 476,00	136 576,00	-231293	269
3860	Heradshuset kulturhus	15 863,00	0,00	0,00	0,00	-15863	0
283	Leiar bygningsavdeling	8 745 913,00	7 258 793,00	101 295,00	7 360 088,00	-1385822	119
1700	Årets premieavvik	-2 209 952,00	0,00	0,00	0,00	2209952	0
1710	Amortisering av tidlegare års premieavvik	1 828 784,00	0,00	0,00	0,00	-1828784	0
2835	ETABL/FORM.-LÅN HUSBANKEN	19 926,00	0,00	0,00	0,00	-19926	0
3208	Konsesjonskraft	-3 854 943,00	-3 748 564,00	0,00	-3 748 564,00	106378	103
3209	Erstatningskraft	-1 072 839,00	-1 109 713,00	0,00	-1 109 713,00	-36874	97
3251	Konsesjonsavgift	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
8000	Skatt på forskotspliktige	-34 924 547,00	-35 292 000,00	0,00	-35 292 000,00	-367453	99
8001	Eigedomsskatt	-7 281 857,00	-6 928 180,00	0,00	-6 928 180,00	353677	105
8400	Statleg rammetilskot	-54 418 864,00	-52 838 000,00	0,00	-52 838 000,00	1580864	103
8500	Statstilskot flyktningar	-3 167 700,00	-3 385 800,00	0,00	-3 385 800,00	-218100	94
8700	Finansielle inntekter/utgifter	3 347 919,00	2 909 214,00	0,00	2 909 214,00	-438705	115
8800	Interne finanstransaksjonar	3 069 562,00	4 469 562,00	-1 392 965,00	3 076 597,00	7035	100
8990	Årets regnskapsmessige mer-/mindreforbr	399 069,00	0,00	0,00	0,00	-399069	0
290	Finans	-98 265 441,00	-95 923 481,00	-1 392 965,00	-97 316 446,00	948995	101

1201	IKT	875 193,00	0,00	0,00	0,00	-875192	0
1300	Heradshuset bygg	214 680,00	0,00	0,00	0,00	-214680	0
1301	Sentrumsbygget bygg	342 804,00	0,00	0,00	0,00	-342804	0
2210	Ulvik barnehage bygg	266 303,00	0,00	0,00	0,00	-266303	0
2220	Brakanes skule bygg	1 038 359,00	0,00	0,00	0,00	-1038359	0
2530	Ulvik sjukeheim	87 959,00	0,00	0,00	0,00	-87959	0
2610	USA bygg	388 720,00	0,00	0,00	0,00	-388720	0
2659	Kommunale bustader bygg	200 034,00	0,00	0,00	0,00	-200034	0
3010	Planarbeid	122 157,00	0,00	0,00	0,00	-122157	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
3201	Komm. Næringsverks. (kyrkjegarden)	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-2000	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 sommar	746 405,00	0,00	0,00	0,00	-746405	0
3332	Kaianlegg	48 937,00	0,00	0,00	0,00	-48937	0
3350	parkanlegg/leikeplassar	158 920,00	0,00	0,00	0,00	-158920	0
3400	Vasshandsamingsanlegg	206 916,00	0,00	0,00	0,00	-206916	0
3450	Distr.av vatn	-443 425,00	0,00	0,00	0,00	443425	0
3530	Kloakknett	-943 030,00	0,00	0,00	0,00	943030	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)	56 004,00	0,00	0,00	0,00	-56004	0
3810	Idrettsanlegg (kommunale)	1 138 155,00	0,00	0,00	0,00	-1138155	0
3853	Samfunnshus, bygg	25,00	0,00	0,00	0,00	-25	0
8600	Motpost avskrivingar	-6 832 638,00	0,00	0,00	0,00	6832638	0
291	Avskrivingar	-1 948 210,00	0,00	0,00	0,00	1948211	0
		0,00	1,00	0,00	1,00	-5	0

Balanserekneskapen 2018

Konto	Konto(T)	Balanse pr 31.12.2018	Balanse pr 01.01.2018
21020000	Driftskonto 3450 19.70001	42 513 383,45	28 207 587,04
21020001	Ocr agresso 3450 19.70095	3 712 704,48	1 146 769,60
21020007	Depositumkonto 3530 27 36020	0,00	29 088,00
21020008	Depositumkonto 3530 28 40790	0,00	30 114,00
21020012	KLP-Bank 8317 15 86650	31 237,00	31 174,00
21020013	Pareto bank 9380 06 73419	0,00	10 986 783,00
21020015	KLP Pluss Bedrift 8317.19.74545	10 610 491,00	10 452 815,00
21020016	Vipps Osa 3530.28.98101	1,00	0,00
21020040	Aon Grieg tr.7058.0501948	27 192,49	886,49
21020050	Ungdomsklubben 3450 37.80323	27 035,20	30 242,00
21020150	Lindorff låneformidl 3450 3525064	242 667,62	637 117,01
21020160	Legekantoret 3450 3450 19.70087	16 505,73	19 732,00
21098000	Skattetrekk 3450 1970079	2 811 642,50	2 872 801,00
21138100	Aon Grieg obl.fond	12 578 163,00	11 399 967,00
21300000	Kassa,kommunelækjar	200,00	200,00
21300010	Kasse kino	600,00	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
21300070	Kasse Folkebadet	500,00	500,00
21310040	Utestående krav momskomp	3 195 202,00	1 113 433,06
21314000	Ing. mva	1 200 024,00	1 177 048,53
21314018	Hjelpekonto momskompensasjon Agresso	0,00	3 728,53
21375998	Utest. krav feriep. sjuke/ fødselsp.	149 539,00	188 769,00
21375999	Utest.krav sjuke-/fødselspengar	291 890,00	308 785,00
21775100	Forskot løn/reiseforskot	11 104,12	0,00
21775990	Utestående krav kundar Agresso	2 665 106,60	5 312 621,34
21838100	Aon Grieg Pengem.fond	2 080 629,00	1 854 999,00
21838500	Aksjefond AON GRIEG	5 772 455,00	7 409 377,00
21914100	Arb.gj.avg. pr.avvik STP	18 237,00	19 833,00
21914110	Arb.gj.avg. pr.avvik KLP	1 001 498,00	990 934,00
21941100	Premieavvik STP	238 829,00	248 622,00
21941110	Premieavvik KLP	9 354 854,53	9 248 640,53
22041100	Pensj. midlar STP	14 813 589,00	14 623 701,00
22041110	Pensjonsmidlar KLP	161 296 818,00	156 074 969,00
22170000	Aksjar i Kveik AS	20 400,00	20 400,00
22170010	Aksjar i A/L Biblioteksen	300,00	300,00
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	0,00	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
22170181	Aksjar i Næringsshagen i Hardanger	10 000,00	10 000,00

		Balanse pr	Balanse pr
Konto	Konto(T)	31.12.2018	01.01.2018
2217019C Aksjar Hardanger Energi AS		9 000 000,00	9 000 000,00
2217021C Aksjar i Indre Hordaland Miljøverk		5 500,00	5 500,00
2217501C Andelar i KLP		4 852 871,00	4 403 966,00
2227500C Sosiallån		139 470,75	98 470,75
2231000C Forskoting riksveg Ulvikahøgde		5 500 000,00	5 500 000,00
2237500C Etableringslån		8 958 831,43	8 420 708,05
2237502C Lån til heradstilsette		12 582,00	25 102,00
2237503C Næringsfondslån til priva		35 798,00	49 568,00
2237504C Lån til finansiering av utleigebustad		0,00	9 870,00
2245000C Utstyr,maskiner,transportmidl. 5 år avskr		12 561 773,88	11 660 616,27
22450001Akk. avskrivning 22450000, 5 år		-9 989 741,23	-8 972 334,26
2245001C Utstyr,maskiner,transportmidl. 10 år avskr.		8 818 330,48	8 818 330,48
22450011Akk. avskrivning 22450010, 10 år		-6 708 062,73	-6 111 997,89
2245002C Utstyr,maskiner,transportmidl. 20 år avskr.		18 705 098,68	7 531 793,38
22450021Akk. avskrivning 22450020, 20 år		-1 763 764,56	-1 585 611,70
2275002C Faste eigedomar og anlegg 20 år avskr		5 250 434,69	5 250 434,69
22750021Akk avskrivning 22750020 20 år		-3 726 248,91	-3 517 964,16
2275003C Faste eigedomar og anlegg ingen avskr.		20 857 516,09	20 841 745,09
2275004C Faste eigedomar og anlegg 40 år avskr		171 843 696,73	156 830 903,57
22750041Akk avskrivning 22750040 40 år		-53 776 758,54	-49 966 050,67
2275005C Faste eigedomar og anlegg 50 år avskr		72 653 865,82	56 373 115,30
22750051Akk avskrivning 22750050 50 år		-30 364 642,02	-29 342 621,29
2321400C Utg. mva		-1 400 480,00	-1 038 209,49
2321400E Utgåande mva ved kjøp av utanlandske tenester post 12		0,00	-3 728,53
23214011Arb.avg. feriepengar opptjeningsåret Agresso		-785 480,26	-791 796,69
2327500C Avsette feriepengar i fjor til utbet i år		-7 410 234,90	0,00
2327501C Avsette feriepengar i opptjeningsåret		0,00	-7 469 824,56
2327550C Leverandørgjeld Agresso		-9 649 969,77	-11 757 993,79
2329902C Imterimkonto-bank/folio		-1 160 980,37	2 005 017,86
2331400C Skattetrekk		-2 603 319,00	-2 699 288,00
2331402C Skuldig arbeidsgjevaravgift		-1 318 003,00	-1 220 363,55
23475021OU-trekk til KS		0,00	-49 124,58
23475027Ulykkes/gruppelivforsikring		30 590,57	42 454,67
2347503C Depositum nøklar,Solse		-1 330,00	-1 330,00
23475031Depositum nøklar fleirbrukshall/Sentr bygg		-5 600,00	-5 600,00
2391410C Arb avg premieinnbet STP		-45 893,53	-56 626,53
2391411C Arb. avg premieinnbet KLP		-51 147,00	-60 471,00
2394110C Premiebet STP		-438 326,00	-542 021,00
2394111C Premiebet KLP		-295 379,00	-377 726,00
2401410C Arb.gj.avg.p.forpl.STP		-648 600,00	-655 911,00
2401411C Arb.gj.avg.pensj.m.KLP		-1 916 015,00	-2 983 526,00
2404110C Pensj.forpliktelsar STP		-20 932 459,00	-20 811 536,00
2404111C Pensj. forpliktelsar KLP		-179 372 431,00	-184 221 440,00
2451901C Husbanken startlån, nr 13559344,prosj 9010		-1 044 406,00	-1 109 597,00
24519011Husbanken startlån nr 13559976,prosj 9011		-924 892,14	-1 148 711,14
24519012Husbanken startlån, nr 13559976, prosjekt 9012		-2 000 000,00	-2 000 000,00

		Balanse pr	Balanse pr
Konto	Konto(T)	31.12.2018	01.01.2018
24519013	Husbanken startlån nr13560887 prosjekt 9013	-3 805 154,00	-4 038 090,00
24519014	Husbanken startlån nr 13561698, prosj 9014	-1 584 067,00	-1 674 072,00
24519020	Husbanken startlån, 13551939, prosj 9002	-169 346,00	-214 365,00
24519060	Husbanken-etabl.lån, nr 135317592, prosj 9006	0,00	-24 864,00
24519070	Husbanken-etab.lån, nr 135366805, prosj 9007	-24 055,00	-71 622,00
24519080	Husbanken-etab.lån, nr 135426971, prosj 9008	-82 947,00	-140 856,00
24531010	Lån kommunalbanken	-109 426 105,00	-76 570 196,00
25100000	Næringsfond	-12 394 249,08	-13 564 978,34
25110000	Ulvik Sjuke- og aldershei	-101 151,00	-22 450,00
25150000	Vassavgiftfond	525 767,85	40 458,28
25150001	Kloakkavgiftfond	2 040 271,58	675 495,22
25150003	Septikkavgiftfond	-484 340,59	-488 432,34
25250000	Bundne driftsfond (ungd. råd)	-31 104,67	-31 104,67
25250020	Fond ungdomsklubben (bunde driftsf)	-27 035,20	-30 242,00
25294000	Bundne driftsfond	-714 275,32	-668 142,32
25294002	Ungdomstrinnsatsing	-104 938,00	-104 938,00
25294003	Bundne driftsfond skulen	-389 330,77	-871 354,77
25294010	Husbanken - etableringstilskot	-300 000,00	-300 000,00
25294011	Husbanken tilpassingstilskot (bunde driftsfond)	-85 094,38	-115 519,38
25300010	Ubunde inv. fond - likviditetsreserven	-2 683 163,58	-2 683 163,58
25300100	Investeringsfond	-6 585 328,29	-6 291 595,29
25300110	Ubunde inv. fond avbøtende tiltak	-13 251 995,00	-5 173 125,00
25500000	Avsetning til Husbanken	-2 037 321,49	-1 596 189,49
25600010	Disposisjonsfond - likviditetsreserven	-2 482 012,15	-2 482 012,15
25650020	Viltfondet	-158 905,53	-174 147,70
25650021	Driftsfond Hardanger Vassområde	-620 798,04	-750 798,04
25788000	Tilkot/ lån til oppgradering av bustader	-103 122,00	-103 122,00
25789000	Senior/HMT-tiltaksfond	-113 587,04	-58 127,04
25791000	Disposisjonsfond u-disp.	-7 564 003,24	-8 182 011,94
25791002	Disp. fond - overskot 2010	-50 524,74	-55 052,74
25791200	Premieavviksfond	-3 728 167,00	-3 728 167,00
25795001	Tapsfond for startlån	-250 000,00	-250 000,00
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	-399 069,03	0,00
25990000	Kapitalkonto	-22 252 539,18	-43 489 477,70
25990241	Kapitalkonto aktivering 224	-17 680 226,86	-5 605 763,95
25990242	Kapitalkonto avskrivning 224	3 588 779,32	1 797 154,65
25990271	Kapitalkonto aktivering 227	-84 287 554,21	-52 978 239,53
25990272	Kapitalkonto avskrivning 227	9 546 629,92	4 505 616,57
29100042	Husbanken startlån 2013	274 609,05	1 639 462,43
29100043	Husbanken-startlån 2014	1 968 000,00	1 968 000,00
29100213	Lån kommunalbanken 20120647	21 477 120,40	21 477 119,92
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	35 798,00	49 568,00
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	-23 719 729,45	-25 084 582,35
29999010	Lån av fondsmedel	-176 118,00	-189 888,00
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

Notar 2018

Note 1 Arbeidskapitalen

FRÅ BALANSEN:				
	Kapittel	Saldo pr 31.12	Saldo 01.01.	Endring
Omløpsmidler	2.1	98 556 372,72	93 727 548,13	4 828 824,59
Kortsiktig gjeld	2.3	25 135 552,26	24 026 631,19	1 108 921,07
SUM ENDRING I BALANSEN				3 719 903,52
Endring mem.konti ubrukte lånemidler		23 719 729,45	25 084 582,25	1 364 852,80
Sum endring for avstemming mot drifts- og investeringsregnskapet				5 084 756,32
FRÅ DRIFT OG INVESTERING:				
		Frå drift	Fra investering	
Sum inntekter		142 909 930,23	12 023 714,07	
Sum utgifter		145 911 996,03	43 383 777,59	
Avskrivninger		6 832 638,02		
Eksterne finansieringsinnt.		2 713 790,48	39 330 304,90	
Eksterne finansieringsutg.		6 828 779,28	2 601 068,38	
SUM DIFF. DRIFTS/INVESTERINGS		-284 416,58	5 369 173,00	5 084 756,42

Note 2 pensjon

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		
	2018	2017
Innestående på premiefond 01.01.	24 697	14 501
Tilført premiefondet i løpet av året	2 266 720	1 316 771
Bruk av premiefondet i løpet av året	-2 264 749	-1 306 575
Rest premiefond KLP for avkastning for rekneskapsåret	26 668	24 697

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 anna måte enn pensjonspremien som vert betalt til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vera forskjell mellom desse anna 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 utgiftsføraqst 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 2003 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 2018 innber dette at rekneskapsførte pensjonsutgifter er kr 1 894688,- lågare enn faktisk betalte pensjonspremiar	

Økonomiske føresetnader for berekning av pensjonskostnaden	KLP	SPK
Forventa avkastning pensjonsmidlar	4,50 %	4,20 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventa årleg lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventa årleg G-regulering	2,97 %	2,97 %
Spesifikasjon av samla pensjonskostnad, premieavvik, pensjonsforpliktingar og estimatavvik		
Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2018	2017
Årets pensjonsopptening, noverdi	8 528 693	8 234 514
Rentekostnad av påløpt pensjonsforplikting	7 768 736	7 928 408
- Forventa avkastning på pensjonsmidlane	7 438 778	7 190 457
Administrasjonskostnader	591 308	596 051
Netto pensjonskostnad (inkl. adm)	8 858 651	8 972 465
Betalt premie i året	11 344 647	10 898 393
Årets premieavvik	1 894 688	1 329 877
KLP og SPK		
Pensjonsmidlar, pensjonsforpliktingar (inkludert arbeidsgivaravgift) og akkumulert premieavvik og arbeidsgivaravgift	2018	2017
Brutto påløpte pensjonsforpliktingar pr 31.12	202 869 505	208 672 413
Pensjonsmidlar pr 31.12	176 110 407	170 698 670
Netto pensjonsforpliktingar pr 31.12	26 759 098,00	37 973 743,00
Årets premieavvik og arbeidsgivaravgift av premieavvik	2 095 525	1 470 844
Sum attverande premieavvik og arbeidsgivaravgift tidlegare år (01.01)	9 480 143	9 680 933
Sum amortisert premieavvik og arbeidsgivaravgift dette året	-1 898 464	-1 671 634
Akkumulert premieavvik og arbeidsgivaravgift pr. 31.12	9 677 204	9 480 143
KLP og SPK		
Estimatavvik og planendringar	2018	2017
Pensjonsmidlar	-3 256 121	10 496 655
Pensjonsforpliktingar	-7 216 367	4 892 657
Estimatavvik 31.12 dette år	-	-
Verknaden av planendr. Etter § 13-3 bokstav C	-	-
Estimatavvika vert amortisert i rekneskapsåret		

Note 3 Ulvik herad sitt garantiansvar

[illegible]

Note 4 Fordringar og gjeld til kommunale føretak.

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

Note 5 Aksjar

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 Reisemål Hard.fj	80 000,00		
Aksjar i Kommunekraft AS	1 000,00		
Aksjar i Energiselskapet Hardanger AS	9 000 000,00		15,30 %
Aksjar i Indre Hordaland Miljøverk	5 500,00		
Andelar i KLP	4 852 871,00		
Aksjar i Næringsshagen i Hardanger	kr 10 000,00		
Totalt	kr 14 177 071,00		

Note 6 avsetning og bruk av fond

Bundne driftsfond - kap. 251	2018	2017
Beholdning pr.01.01	16 482 006,36	16 624 947,47
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	9 731 230,74	8 367 824,03
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet		0,00
Avsetning til bundne driftsfond	6 185 502,00	8 224 882,92
Beholdning pr. 31.12	12 936 277,62	16 482 006,36
Ubundne investeringsfond - kap. 253	2018	2017
Beholdning pr.01.01	14 147 884,87	15 922 759,57
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet		3 151 558,65
Avsetning til ubundne investeringsfond	8 372 603,00	537 304,35
Beholdning pr. 31.12	22 520 487,87	14 147 884,87
Bundne investeringsfond - kap. 255	2018	2017
Beholdning pr.01.01	1 596 188,49	1 014 912,76
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet		0,00
Avsetning til bundne investeringsfond	441 132,00	1 420 655,33
Beholdning pr. 31.12	2 037 320,49	1 596 188,49
Disposisjonsfond - kap. 256	2018	2017
Beholdning pr.01.01	14 782 640,57	16 396 891,71
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	525 000,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	319 537,23	1 799 916,03
Avsetning til disposisjonsfond	262 218,36	185 664,89
Beholdning pr. 31.12	14 200 321,70	14 782 640,57
Samlet avsetning og bruk av fond i året		2017
Beholdning pr.01.01	47 008 720,29	49 959 511,51
Avsetninger	15 261 455,36	10 368 507,49
Bruk av avsetninger	10 575 767,97	13 319 298,71
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	4 685 687,39	-2 950 791,22
Beholdning pr. 31.12	51 694 407,68	47 008 720,29

Note 7 kapitalkonto

Saldo kapitalkonto 1.1.2018	95 770 710
Økning av kapitalkonto (kreditposter):	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	43 383 778
Reversert nedskrivning eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Kjøp av aksjer/andeler	0
Reversert nedskrivning aksjer/andeler	9 058
Utlån - sosiale utlån	45 000
Utlån - andre utlån	1 364 853
Avdrag på eksterne lån	5 080 116
Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	5 802 908
Endring pensjonsmidler SPK	189 888
Endring pensjonsmidler KLP	5 221 849
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Reversert oppskrivning utenlandslån	
Aktivering egenkapitalinnskudd KLP	448 905
Reduksjon av kapitalkonto (debitposter):	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Avskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	6 832 638
Nedskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Salg aksjer/andeler	19 058
Nedskrivning aksjer/andeler	0
Avdrag på utlån - sosiale utlån	4 000
Avdrag på utlån - andre utlån	833 839
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0
Avskrivning på utlån - andre utlån	29 051
Bruk av lånemidler	38 513 568
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	
Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP	
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap (oppskrivning) utenlandslån	
Saldo kapitalkonto pr 31.12.2018	111 084 911

Note 8 Sjølvkosttenester

Sjølvkostområde VATN	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
Brukarbetaling/salgsinntekt	2 313 307,37	2 147 828,15
Direkte kostnader	1 694 762,15	2 147 470,15
Indirekte kostnader		
Kapitalkostnader	1 103 854,79	715 845,17
Overskudd/underskudd	-485 309,57	-715 487,17
Sjølvkostandel	121 %	133 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	485 309,57	715 487,17
Sjølvkostområde KLOAKK	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
Brukarbetaling/salgsinntekt	1 637 281,96	1 457 611,60
Direkte kostnader	1 598 173,96	1 219 559,48
Indirekte kostnader		
Netto kapitalkostnader	1 403 884,36	692 960,20
Overskudd/underskudd	-1 364 776,36	-454 908,08
Sjølvkostandel	183,36 %	131,21 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	1 364 776,36	454 908,08
Sjølvkostområde SEPTIKK	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
Brukarbetaling/salgsinntekt	406 093,04	398 898,35
Direkte kostnader	410 184,79	101 611,18
Indirekte kostnader		
Netto kapitalkostnader		
Overskudd/underskudd	-4 091,75	297 287,17
Sjølvkostandel		
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	4 091,75	297 287,17

Note 9 Næringsfondet

	Disponerte midlar 2018	Disponerte midlar 2017
Saldo inn pr 01.01.	13 564 978,34	12 665 507,91
Bruk i reknesk.	-6 875 445,26	-6 486 790,32
Konsesjonsavg	5 937 619,00	5 906 304,00
Finansinntekter		1 479 956,75
Finansutgifter	-232 903,00	
Flytt til hardanger		
Saldo pr 31.12.	12 394 249,08	13 564 978,34
Avsatt m. ikkje brukt:		
Løyvde tilskot pr 2015		-7 500,00
Løyvd tilskot pr 2016		-15 000,00
Løyvd tilskot pr 2017	-267 500,00	-342 500,00
Løyvd tilskot pr 2018	-514 000,00	
"Frie" midlar *	11 612 749,08	13 199 978,34
* I denne summen ligg også grunnkapital på kr 5 000 000		

Note 10 Kortsiktig og langsiktig forvaltning og gjeld 2017.

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 10 610 491 kroner, midlar er låneopptak som ikkje er nytta til investeringar enno.

Gjeld:

Ved utgangen av 2018 hadde Ulvik totalt 109 426 105 kroner i gjeld til Kommunalbanken. Alle lån har flytande rente lik 3 mnd. nibor med 60 rentepunkter påslag (0,6% p.a.), påslaget. Snittrenta for 3 mnd. Nibor har i 2018 vore 1,660%.

Gjenverande løpetid for gjeld i kommunalbanken:

Lånenr:	Restlån per 31.12.2018	Ferdig nedbetalt i år
20120647	13 768 600	2032
20150485	36 287 730	2035
20160593	1 792 210	2036
20170658	10 450 000	2037
20170659	9 979 290	2037
20180337	25 000 000	2048
20180338	12 148 715	2048
Sum	109 426 105	

Heradet har ved utgangen av året 9 634 867,14 kroner 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 1,452% pr. år.

Forvaltninga er i tråd med vedteke finansreglementet.