

2017

Årsrekneskapen

ULVIK HERAD
TESDAL, INGVILL



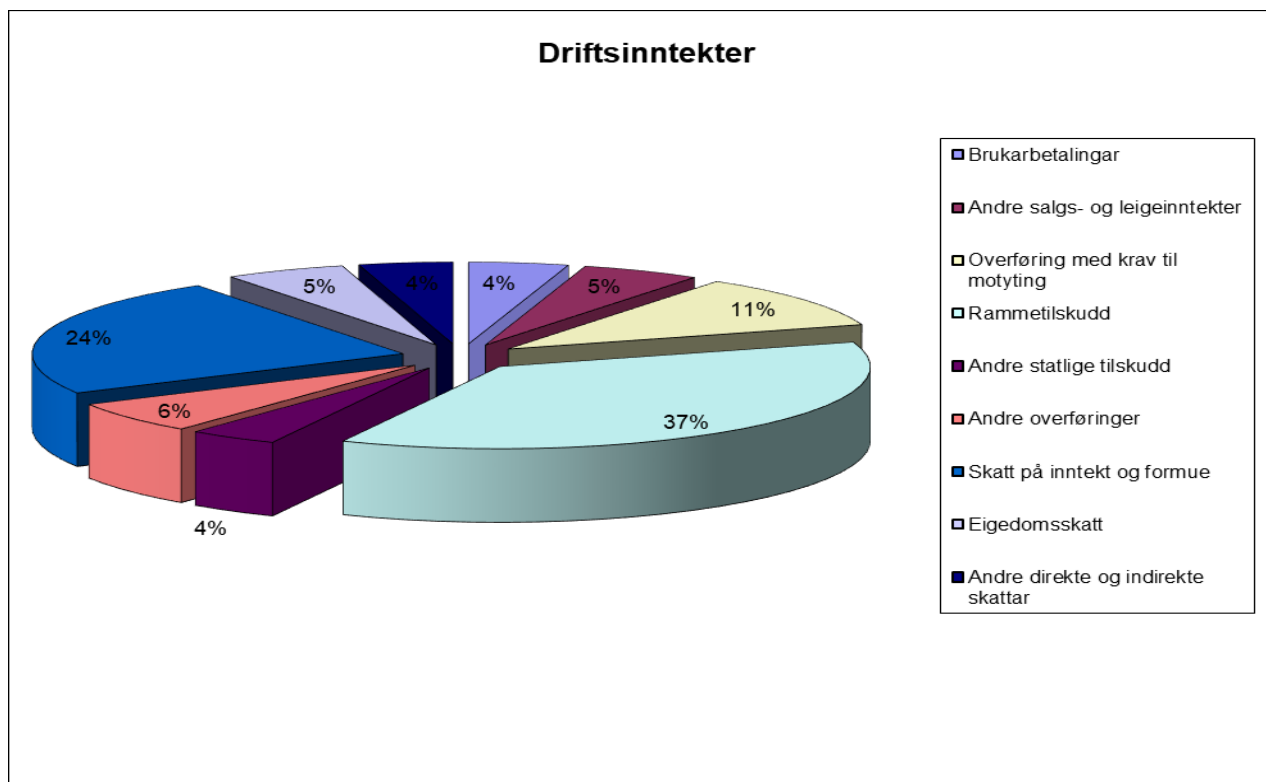
Innhald

Økonomisk oversikt drift	2
Driftsinntekter	3
Driftsutgifter	4
Økonomisk oversikt investering	5
Oversikt balanseoppstilling 2017	6
Budsjett- og rekneskapsskjema 1A- driftsbudsjett Ulvik herad	7
Budsjett og rekneskapsskjema 1B	8
Budsjett og rekneskapsskjema 2A-investeringar	9
Investeringar –prosjekt 2017	10
Driftsrekneskapen 2017	12
Balanserekneskapen 2017	17
Notar 2017	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 2017	30

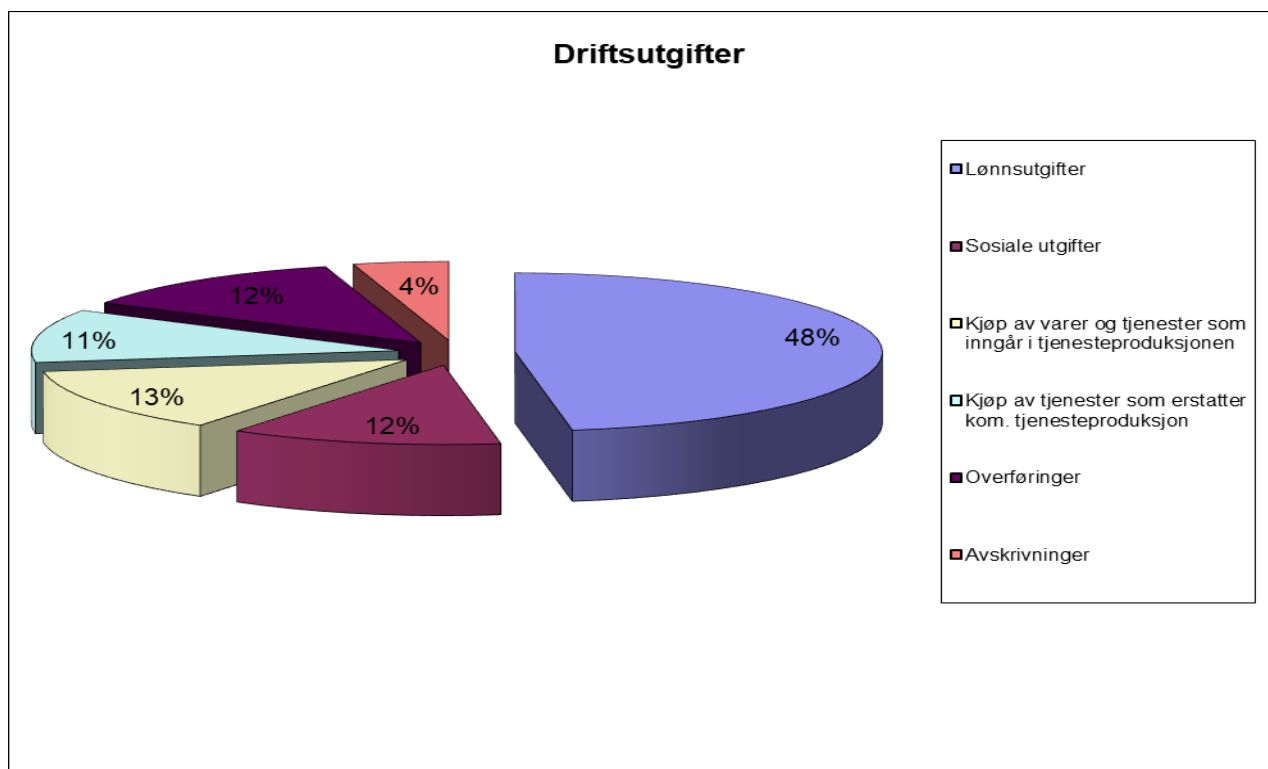
Økonomisk oversikt drift

		Rekneskap	Rev bud	Budsjett	Rekneskap
Driftsinntekter:		2017	2017	2017	2016
600-619	Brukarbetalingar	6 273 758,73	6 071 788,00	6 071 788,00	6 158 544,58
620-670	Andre salgs- og leigeinntekter	7 501 187,23	7 644 002,00	7 644 002,00	6 914 834,07
700-770	Overføring med krav til motyting	15 363 626,63	4 932 681,00	4 932 681,00	15 229 873,75
800	Rammetilskudd	53 099 949,10	51 792 000,00	51 792 000,00	48 782 218,00
810	Andre statlige tilskudd	5 635 399,00	4 950 800,00	4 950 800,00	4 833 618,00
830-850, 880-890	Andre overføringer	8 982 457,03	7 676 452,00	7 676 452,00	6 771 454,92
870	Skatt på inntekt og formue	34 102 656,20	35 287 000,00	35 287 000,00	34 173 547,08
874	Eigedomsskatt	7 604 072,74	7 623 449,00	7 623 449,00	9 269 236,00
877	Andre direkte og indirekte skattar	5 906 304,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 906 304,00
SUM DRIFTSINTEKTER		144 469 410,66	131 428 172,00	131 428 172,00	138 039 630,40
Driftsutgifter:					
010-080, 160-165	Lømsutgifter	71 450 034,33	66 585 725,56	65 660 785,00	71 337 438,28
090-099	Sosiale utgifter	17 997 252,29	19 305 733,11	19 035 430,00	17 280 566,36
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	19 694 518,63	16 157 902,00	16 157 902,00	20 254 873,82
300-380	Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	16 386 613,77	11 337 246,00	11 337 246,00	12 306 647,93
400-490	Overføringer	18 547 190,10	11 596 160,00	11 596 160,00	17 044 237,29
590	Avskrivninger	6 302 771,22	0,00	0,00	5 866 597,03
690 + (290-790)	Fordeelte utgifter	-250 000,00	607 400,00	607 400,00	-250 000,00
SUM DRIFTSUTGIFTER		150 128 380,34	125 590 166,67	124 394 923,00	143 840 360,71
Brutto driftsresultat		-5 658 969,68	5 838 005,33	7 033 249,00	-5 800 730,31
Finansinntekter:					
900-905	Renteinntekter og utbytte	2 223 761,82	2 527 000,00	2 527 000,00	2 378 080,52
909	Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	1 479 956,75	0,00	0,00	910 328,32
920	Mottatte avdrag på utlån	91 736,59	70 402,00	70 402,00	122 730,13
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER		3 795 455,16	2 597 402,00	2 597 402,00	3 411 138,97
Finansutgifter					
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 559 676,04	941 394,00	941 394,00	1 791 036,11
509	Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
510	Avdragsutgifter	3 217 588,00	2 947 021,00	2 947 021,00	4 303 425,00
520	Utlån	10 000,00	20 000,00	20 000,00	47 457,75
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER		4 787 264,04	3 908 415,00	3 908 415,00	6 141 918,86
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANS.		-991 808,88	-1 311 013,00	-1 311 013,00	-2 730 779,89
990	Motpost avskrivninger	6 302 771,22	0,00	0,00	5 866 597,03
NETTO DRIFTSRESULTAT		-348 007,34	4 526 992,33	5 722 236,00	-2 664 913,17
INTERNE FINANSTRANSAKSJONER					
930	Bruk av tidlegare års regnskapsmessige mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	6 020 199,16
940	Bruk av disposisjonsfond	1 799 916,03	176 000,00	176 000,00	2 040 893,06
950	Bruk av bundne driftsfond	8 357 824,03	6 667 970,00	6 667 970,00	9 269 735,76
SUM BRUK AV AVSETNINGER		10 157 740,06	6 843 970,00	6 843 970,00	17 330 827,98
570	Overført til investeringsregnskapet	1 279 250,95	5 816 206,00	5 816 206,00	0,00
530	Dekning av tidlegare års regnskapsmessige merforbruk	119 933,96	0,00	0,00	0,00
540	Avsetninger til disposisjonsfond	185 664,89	104 756,32	1 300 000,00	4 516 246,94
550	Avsetninger til bundne driftsfond	8 224 882,92	5 450 000,00	5 450 000,00	10 269 601,83
SUM AVSETNINGER		9 809 732,72	11 370 962,32	12 566 206,00	14 785 848,77
580	Ikke disponert nto. regnskapsm. mindreforbruk	0,00	0,01	0,00	0,00
980	Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,01	0,00	-119 933,96

Driftsinntekter



Driftsutgifter



Økonomisk oversikt investering

		Rekneskap 2017	rev.budsjett 2017	budsjett 2017	Rekneskap 2016
Inntekter:					
660-670	Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	23 006,00
600-650	Andre salgsinntekter				
700-770	Overføringer med krav til motytelse	7 981 479,20	0,00	0,00	5 318 744,97
800-810	statlige overføringer				
830-890	Andre overføringer				
900-905	Renteinntekter, utbytte og eigaruttak	97 432,00	0,00	0,00	373 466,00
SUM INNTEKTER		8 078 911,20	0,00	0,00	5 715 216,97
Utgifter:					
010-080, 160-165	Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	174 248,00
090-099	Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	18 470,29
100-285 -(160-165)	Kjøp av varer og tjen. som inngår i tjenestep	26 070 860,04	28 230 000,00	13 980 000,00	22 819 007,21
300-380	Kjøp av tjen.som erstatter kom. Tjenestep	92 800,40	0,00	0,00	105 963,20
400-490	Overføringer	3 981 479,20	0,00	0,00	5 318 744,97
500	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg	0,00	0,00	0,00	3 618,17
690 + (290-790)	Fordelte utgifter				
SUM UTGIFTER		30 145 139,64	28 230 000,00	13 980 000,00	28 440 051,84
Finanstransaksjoner					
510	Avdragsutgifter	757 092,00	100 000,00	100 000,00	21 132 875,00
520	Utlån	1 120 000,00	0,00	0,00	1 294 641,00
529	Kjøp av aksjer og andeler	454 248,00	0,00	0,00	396 474,00
530	Dekning av tidl. års udekket				
548	Avsetninger til ubundne investeringsfond	537 304,35	0,00	0,00	373 466,00
550	Avsetninger til bundne investeringsfond	1 420 655,33	1 490 722,00	1 490 722,00	111 083,82
SUM FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER		4 289 299,68	1 590 722,00	1 590 722,00	23 308 539,82
FINANSIERINGSBEHOV		26 355 528,12	29 820 722,00	15 570 722,00	46 033 374,69
DEKKET SLIK:					
910	Bruk av lån	20 987 642,42	21 504 516,00	9 654 516,00	31 901 163,22
920	Mottatte avdrag på utlån	927 076,10	100 000,00	100 000,00	427 846,12
929	Salg av aksjer og andeler				
930	Bruk av tidligere års udisponert.				
970	Overføring fra driftsregnskapet	1 279 250,95	5 816 206,00	5 816 206,00	0,00
940	Bruk av disposisjonsfond				
948	Bruk av ubundne fond	3 161 558,65	2 400 000,00	0,00	13 704 365,35
950	Bruk av bundne investeringsfond				
SUM FINANSIERING		26 355 528,12	29 820 722,00	15 570 722,00	46 033 374,69
580	Udisponert (regnskapsmessig mindreforbru	0,00	0,00	0,00	0,00
980	Udekket (regnskapsmessig merforbruk)	0,00	0,00	0,00	0,00

Oversikt balanseoppstilling 2017

	Tekst	Saldo pr 31.12. 2017	Saldo pr 01.01. 2017
	Eiendeler		
2.2	Anleggsmidler	366 350 913,61	322 409 613,88
2.27 - 2.29	Faste eiendommer og anlegg	156 469 562,53	135 416 984,21
2.24 - 2.26	Utstyr, maskiner og transportmidler	11 340 796,28	8 551 006,18
2.22 - 2.23	Utlån	14 103 718,80	13 992 531,49
2.21	Aksjer og andeler	13 738 166,00	13 283 918,00
2.20	Pensjonsmidlar	170 698 670,00	151 165 174,00
2.1	Omløpsmidler	93 727 548,13	91 464 316,74
2.13 - 2.17	Kortsiktige fordringer	8 104 385,46	6 729 467,74
2.18	Aksjer og andeler	9 264 376,00	8 089 792,00
2.19	Premieavvik	10 508 029,53	10 878 012,53
	Sertifikater		
2.11	Obligasjoner	11 399 967,00	11 094 600,00
2.10	Kasse, postgiro, bankinnskudd	54 450 790,14	54 672 444,47
	Sum eiendeler	460 078 461,74	413 873 930,62
	Egenkapital og gjeld		
2.5	Egenkapital	140 387 044,41	132 366 369,36
2.56 - 2.58	Disposisjonsfond	14 782 640,57	16 396 891,71
2.51 - 2.52	Bundne driftsfond	16 482 006,36	16 624 947,47
2.53 - 2.54	Ubundne investeringsfond	14 147 883,87	15 922 759,57
2.55	Bunde investeringsfond	1 596 189,49	1 014 912,76
2.580	Endring i rekneskapsprinsipp	-2 305 913,87	-2 305 913,87
2.581	Endring i rekneskapsprinsipp	-86 471,97	-86 471,97
2.5950	Regnskapsmessig overskudd (mindreforbruk)		0,00
2.5960	Udisponert i investeringsrekneskaper		
2.5900	Regnskapsmessig underskudd (merforbruk)	0,00	-119 933,96
2.5970	Udekket i investeringsregnskapet		
2.5980	Likviditetsreserve		
2.5990	Kapitalkonto	95 770 709,96	84 919 177,65
	Gjeld		
2.4	Langsiktig gjeld	295 664 786,14	262 058 145,14
2.41 - 2.42	Ihendehaverobligasjonsfond		
2.43 - 2.44	Sertifikatlån		
2.45 - 2.49	Andre lån	86 992 373,14	69 462 537,14
2.40	Pensjonsforpliktelser	208 672 413,00	192 595 608,00
2.3	Kortsiktig gjeld	24 026 631,19	19 449 416,12
2.31	Kassekredittlån		
	Premieavvik	1 036 844,53	1 197 079,53
2.32 - 2.39	Annen kortsiktig gjeld	22 989 786,66	18 252 336,59
	Sum egenkapital og gjeld	460 078 461,74	413 873 930,62
	Memoriakonto		
2.9	Memoriakonto	0,00	0,00
29100	Ubrukte lånemidler	25 084 582,35	24 567 708,77
2.9200-2.98	Andre memoriakonto	4 441 866,00	4 458 390,00
2.9999	Motkonto for memoriakontiene	29 526 448,35	29 026 098,77

Budsjett- og rekneskapskjema 1A- driftsbudsjett Ulvik herad

		Rekneskap 2017	Rev bud 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2016
	1 Skatt på inntekt og formue	-34 102 656,20	-35 287 000,00	-35 287 000,00	-34 173 547,08
	2 Ordinært rammetilskudd	-53 099 949,10	-51 792 000,00	-51 792 000,00	-48 782 218,00
	3 Skatt på eiendom	-7 604 072,74	-7 623 449,00	-7 623 449,00	-9 269 236,00
	4 Andre direkte eller indirekte skatter	-5 906 304,00	-5 450 000,00	-5 450 000,00	-5 906 304,00
	5 Andre generelle statstilskudd	-5 635 399,00	-4 950 800,00	-4 950 800,00	-4 833 618,00
	6 Sum Frie disponible Inntekter	-106 348 381,04	-105 103 249,00	-105 103 249,00	-102 964 923,08
	7 Renteinntekter og utbytte	-2 223 761,82	-2 527 000,00	-2 527 000,00	-2 378 080,52
	8 Gevinst finansielle instrumenter	-1 479 956,75	0,00	0,00	-910 328,32
	9 Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	1 559 676,04	941 394,00	941 394,00	1 791 036,11
	11 Avdrag på lån	3 217 588,00	2 947 021,00	2 947 021,00	4 303 425,00
	12 Netto Finansinntekter/-Utgifter	1 073 545,47	1 361 415,00	1 361 415,00	2 806 052,27
	14 Til ubundne avsetninger	185 664,89	104 756,32	1 300 000,00	4 516 246,94
	15 Til bundne avsetninger	8 224 882,92	5 450 000,00	5 450 000,00	10 269 601,83
	17 Bruk av ubundne avsetninger	-1 799 916,03	-176 000,00	-176 000,00	-2 040 893,06
	18 Bruk av bundne avsetninger	-8 357 824,03	-6 667 970,00	-6 667 970,00	-9 269 735,76
	19 Netto avsetninger	-1 747 192,25	-1 289 213,68	-93 970,00	3 475 219,95
	20 Overført til Investeringsregnskapet	1 279 250,95	5 816 206,00	5 816 206,00	0,00
	21 Til Fordeling drift	-105 742 776,87	-99 214 841,68	-98 019 598,00	-96 683 650,86
	22 Sum fordelt til drift frå rekneskapskjema				
	23 Rekneskapsmessig meirforbruk				

Budsjett og rekneskapskjema 1B

		Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Rev.Budsjett 2017	Rekneskap 2016
Til fordeling drift (frå skjema 1A)		-105 742 776,87	-98 019 598,00	-99 214 841,68	-96 683 650,86
Ansvar					
200-210 Rådmannen - stab					
	Inntekter	-4 309 148,30	-1 247 476,00	-1 247 476,00	-2 882 254,70
	Utgifter	27 210 423,76	22 827 969,00	22 987 890,93	25 371 423,83
	Sum	22 901 275,46	21 580 493,00	21 740 414,93	22 489 169,13
220 Barnehage					
	Inntekter	-2 274 048,66	-1 684 928,00	-1 684 928,00	-2 339 606,41
	Utgifter	11 503 019,75	9 431 519,00	9 560 047,84	9 603 615,47
	Sum	9 228 971,09	7 746 591,00	7 875 119,84	7 264 009,06
230 Skule					
	Inntekter	-6 064 988,98	-3 156 000,00	-3 156 000,00	-5 247 408,28
	Utgifter	25 507 781,61	22 591 116,00	22 864 608,00	23 746 393,29
	Sum	19 442 792,63	19 435 116,00	19 708 608,00	18 498 985,01
240 Helse og sosial					
	Inntekter	-2 517 621,70	-2 007 467,00	-2 007 467,00	-2 810 128,02
	Utgifter	16 802 961,19	14 098 793,00	14 182 449,40	17 332 499,45
	Sum	14 285 339,49	12 091 326,00	12 174 982,40	14 522 371,43
250 PLOMS					
	Inntekter	-5 284 339,66	-2 881 100,00	-2 881 100,00	-4 826 023,25
	Utgifter	29 129 266,18	26 054 135,00	26 386 995,20	28 439 774,93
	Sum	23 844 926,52	23 173 035,00	23 505 895,20	23 613 751,68
270 NAV					
	Inntekter	-262 841,81	-214 402,00	-214 402,00	-299 470,66
	Utgifter	5 045 814,99	3 254 701,00	3 288 910,58	4 597 893,04
	Sum	4 782 973,18	3 040 299,00	3 074 508,58	4 298 422,38
280-283 Teknsik					
	Inntekter	-10 052 364,02	-7 853 100,00	-7 853 100,00	-10 994 666,00
	Utgifter	24 989 105,02	22 846 560,00	23 029 134,72	25 732 447,45
	Sum	14 936 741,00	14 993 460,00	15 176 034,72	14 737 781,45
290 Finans					
	Inntekter	-7 697 413,08	-7 723 452,00	-7 723 452,00	-12 068 079,29
	Utgifter	4 017 170,58	3 682 730,00	3 682 730,00	3 447 173,97
	Sum	-3 680 242,50	-4 040 722,00	-4 040 722,00	-8 620 905,32
Sum inntekter		-38 462 766,21	-26 767 925,00	-26 767 925,00	-41 467 636,61
Sum utgifter		144 205 543,08	124 787 523,00	125 982 766,67	138 271 221,43
Sum netto		105 742 776,87	98 019 598,00	99 214 841,67	96 803 584,82
Avvik (meir-/mindreforbru)		0,00	0,00	-0,01	119 933,96

Budsjett og rekneskapskjema 2A-investeringar

		Rekneskap 2017	Rev bud 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2016
	1 Investeringer i anleggsmidler	30 145 139,64	28 230 000,00	13 980 000,00	28 440 051,84
	2 Utlån og forskutteringer	1 120 000,00	0,00	0,00	1 294 641,00
	3 Avdrag på lån	757 092,00	100 000,00	100 000,00	21 132 875,00
	4 utlån, kjøp av aksjer, andelar ol.	454 248,00	0,00	0,00	396 474,00
	5 Avsetninger	1 957 959,68	1 490 722,00	1 490 722,00	484 549,82
	6 Årets Finansieringsbehov	34 434 439,32	29 820 722,00	15 570 722,00	51 748 591,66
	7 Bruk av lånemidler	-20 987 642,42	-21 504 516,00	-9 654 516,00	-31 901 163,22
	8 Inntekter fra salg av anleggsmidler	0,00	0,00	0,00	-23 006,00
	9 Tilskot til investeringer	-4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	10 Kompensasjon for mva	-3 981 479,20	0,00	0,00	-5 318 744,97
	11 Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-927 076,10	-100 000,00	-100 000,00	-427 846,12
	12 Andre inntekter	-97 432,00	0,00	0,00	-373 466,00
	13 Sum eksternt finansiering	-29 993 629,72	-21 604 516,00	-9 754 516,00	-38 044 226,31
	14 Overført fra driftsregnskapet	-1 279 250,95	-5 816 206,00	-5 816 206,00	0,00
	15 Bruk av avsetninger	-3 161 558,65	-2 400 000,00	0,00	-13 704 365,35
	16 Sum finansiering	-34 434 439,32	-29 820 722,00	-15 570 722,00	-51 748 591,66

Investeringar –prosjekt 2017

Prosj	Prosj (T)	Rekneskap 2017	revidert bud 2017	budjett 2017
2104	IT maskinvarer	360 006,31	0,00	300 000,00
sum	IT maskinvarer	360 006,31	0,00	300 000,00
2105	IKT skule	189 537,25	0,00	200 000,00
sum	IKT skule	189 537,25	0,00	200 000,00
4022	Kommunale vegar 2017	405 111,75	0,00	500 000,00
sum	Kommunale vegar 2017	405 111,75	0,00	500 000,00
4232	Kommunedelplan vatn	0,00	-150 000,00	5 180 000,00
sum	Kommunedelplan vatn	0,00	-150 000,00	5 180 000,00
4233	Kommunedelplan avløp	0,00	-150 000,00	6 000 000,00
sum	Kommunedelplan avløp	0,00	-150 000,00	6 000 000,00
4241	Øydve høgdebasseng	2 745 929,60	7 000 000,00	7 000 000,00
sum	Øydve høgdebasseng	2 745 929,60	7 000 000,00	7 000 000,00
4242	Øydve Torblå vassnett	97 002,25	0,00	0,00
sum	Øydve Torblå vassnett	97 002,25	0,00	0,00
4243	Øydve Torblå avløpsnett	97 002,26	0,00	0,00
sum	Øydve Torblå avløpsnett	97 002,26	0,00	0,00
4244	VA-nett Tyssevikvegen	2 971 038,30	0,00	0,00
sum	VA-nett Tyssevikvegen	2 971 038,30	0,00	0,00
4245	Hjeltnes renseanlegg 2017	3 744 550,19	4 850 000,00	4 850 000,00
sum	Hjeltnes renseanlegg 2017	3 744 550,19	4 850 000,00	4 850 000,00

Prosj	Prosj (T)	Rekneskap 2017	revidert bud 2017	budjett 2017
4367	Sjukaheim/ omsorgsbustader	3 176 572,71	2 400 000,00	2 400 000,00
sum	Sjukaheim/ omsorgsbustader	3 176 572,71	2 400 000,00	2 400 000,00
4370	Gangveg tilskot trygg skuleveg	-2 000 000,00	0,00	0,00
sum	Gangveg tilskot trygg skuleveg	-2 000 000,00	0,00	0,00
4379	Sal Prestagarden 3	107 338,00	0,00	0,00
sum	Sal Prestagarden 3	107 338,00	0,00	0,00
4381	Gravemaskin 2017	292 851,00	300 000,00	300 000,00
sum	Gravemaskin 2017	292 851,00	300 000,00	300 000,00
4406	Gang og sykkelveg	10 850 274,94	0,00	0,00
sum	Gang og sykkelveg	10 850 274,94	0,00	0,00
4416	Ombygging barnehagen 2015	3 745 004,65	0,00	0,00
sum	Ombygging barnehagen 2015	3 745 004,65	0,00	0,00
4422	Kommunale bygg 2017	0,00	0,00	1 500 000,00
sum	Kommunale bygg 2017	0,00	0,00	1 500 000,00
6440	Fleirbrukshall	1 367 140,43	0,00	0,00
sum	Fleirbrukshall	1 367 140,43	0,00	0,00
6441	tilskot frå eksterne til fleirbrukshall	-2 000 000,00	0,00	0,00
sum	tilskot frå eksterne til fleirbrukshall	-2 000 000,00	0,00	0,00

Driftsrekneskapen 2017

Tenest	Teneste	Rekneskap 2017	Budsjett 2017 vedtatt	Budsjettjusteringer 2017	Revidert budsjett 2017	Avvik i kr	Forbruk i %
1202	Rådmannsfunksjonen	1 286 591,00	1 141 238,00	15 707,00	1 156 945,00	-129645	111
1730	Premiefond	-19 144,00	0,00	0,00	0,00	19144	0
200	Rådmannen	1 267 447,00	1 141 238,00	15 707,00	1 156 945,00	-110501	110
1000	Heradstyre/formannska	1 439 040,00	1 231 862,00	15 013,00	1 246 875,00	-192167	115
1001	Politiske råd og utval	142 002,00	161 182,00	1 489,00	162 671,00	20670	87
1003	Val	61 118,00	95 000,00	241,00	95 241,00	34122	64
1004	Revisjon, kontrollutval	618 010,00	601 585,00	478,00	602 063,00	-15948	103
1005	Politiske komiteer	4 359,00	24 641,00	303,00	24 944,00	20586	17
1200	Felles administrasjon	6 416 816,00	6 082 219,00	67 962,00	6 150 181,00	-266638	104
1201	IKT	2 637 721,00	2 000 621,00	8 313,00	2 008 934,00	-628788	131
1204	Personal - felles	247 213,00	335 000,00	0,00	335 000,00	87788	74
1206	Rådgevar Skule-Barne	305 629,00	298 025,00	11 417,00	309 442,00	3815	99
1730	Premiefond	-163 173,00	0,00	0,00	0,00	163173	0
1804	Eldreråd	13 504,00	22 741,00	229,00	22 970,00	9467	59
1805	Ungdomsråd	59 784,00	57 971,00	304,00	58 275,00	-1509	103
2343	Frivillighetssentral	457 887,00	452 266,00	5 064,00	457 330,00	-558	100
3250	Tilrettelegging næringsli	-10 972,00	16 430,00	14 846,00	31 276,00	42248	-35
3253	Tilrettelegging jordbruk	47 000,00	0,00	0,00	0,00	-47000	0
3650	Kulturminneforvaltning	36 634,00	0,00	0,00	0,00	-36634	0
3700	Ulvik folkebibliotek	587 329,00	637 718,00	10 792,00	648 510,00	61183	91
3730	Kino	509 974,00	396 319,00	4 313,00	400 632,00	-109342	127
3750	Museum	18 878,00	20 400,00	0,00	20 400,00	1522	93
3770	Kunstformidling	-4 413,00	27 810,00	0,00	27 810,00	32223	-16
3800	Støtte idrettsorganisasj	44 000,00	54 641,00	0,00	54 641,00	10641	81
3850	Kulturadministrasjon	16 076,00	0,00	0,00	0,00	-16077	0
3851	Lokalhistorisk arkiv	282 869,00	270 042,00	3 450,00	273 492,00	-9377	103
3852	Andre kulturaktivitetar	68 356,00	41 212,00	0,00	41 212,00	-27144	166
3900	Kyrkja	1 894 000,00	1 894 000,00	0,00	1 894 000,00	0	100
3920	Andre religiøse formål	120 780,00	100 000,00	0,00	100 000,00	-20780	121
210	Stab/støtte	15 850 421,00	14 821 685,00	144 215,00	14 965 900,00	-884524	106

Teneste	Teneste	Rekneskap 2017	Budsjett 2017 vedtatt	Budsjettjusteringer 2017	Revidert budsjett 2017	Avvik i kr	Forbruk i %
1730	Premiefond	-163 168,00	0,00	0,00	0,00	163168	0
2010	Ulvik Barnehage	8 564 573,00	7 481 110,00	125 498,00	7 606 608,00	-957964	113
2110	Spesialundervisning	51 348,00	265 481,00	3 031,00	268 512,00	217164	19
220	Barnehagen	8 452 753,00	7 746 591,00	128 529,00	7 875 120,00	-577632	107
1710	Amortisering av tidlegar	78 638,00	0,00	0,00	0,00	-78638	0
1730	Premiefond	-107 614,00	0,00	0,00	0,00	107614	0
2020	Grunnskuleundervisning	16 615 296,00	16 725 116,00	234 030,00	16 959 146,00	343851	98
2021	PP-teneste	366 836,00	411 000,00	0,00	411 000,00	44164	89
2131	Vaksenopplæring fram	574 579,00	0,00	4 615,00	4 615,00	-569963	12450
2150	Skulefritidsundervisning	576 003,00	554 000,00	14 129,00	568 129,00	-7875	101
2221	Skyss til/fr� skule	343 170,00	355 000,00	0,00	355 000,00	11830	97
3830	Kulturskule	1 322 325,00	1 390 000,00	20 718,00	1 410 718,00	88394	94
230	Undervisning	19 769 234,00	19 435 116,00	273 492,00	19 708 608,00	-60623	100
1209	Adm. Fagområde	511 949,00	381 479,00	4 503,00	385 982,00	-125966	133
1730	Premiefond	-103 192,00	0,00	0,00	0,00	103192	0
2310	Aktivit�tstilbod for barn	264 269,00	283 674,00	2 951,00	286 625,00	22357	92
2320	Helsest. & jordmoten	811 869,00	829 193,00	12 156,00	841 349,00	29479	96
2340	Drift av nr.10/Brakanes	443 696,00	417 300,00	0,00	417 300,00	-26395	106
2342	St�ttekontakteneste	240 751,00	546 856,00	5 041,00	551 897,00	311146	44
2410	Kommunelegetenesta	3 564 518,00	2 763 968,00	37 846,00	2 801 814,00	-762704	127
2411	Legevakt	1 488 876,00	1 363 333,00	0,00	1 363 333,00	-125543	109
2412	Fysioterapitenesta	1 014 927,00	845 406,00	0,00	845 406,00	-169520	120
2422	Skjenkekontroll	-1 357,00	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-2643	34
2423	Krisesenter	94 700,00	91 000,00	0,00	91 000,00	-3700	104
2430	Edruskap og behandling	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0	100
2440	barnevernteneste adm.	369 621,00	499 196,00	0,00	499 196,00	129575	74
2510	barneverntiltak i fam §4	36 404,00	50 000,00	0,00	50 000,00	13596	73
2520	Barneverntiltak utanfor	549 974,00	368 000,00	1 590,00	369 590,00	-180383	149
2530	Ulvik sjukeheim	23 925,00	0,00	0,00	0,00	-23925	0
2531	Kj�kkentenester	2 799,00	0,00	0,00	0,00	-2799	0
2533	Annan bolig/institusjon	2 316 879,00	2 054 000,00	0,00	2 054 000,00	-262879	113
2544	Psykiatriteneste	811 715,00	1 194 232,00	16 154,00	1 210 386,00	398672	67
2546	Omsorgsl�n	1 259 137,00	298 056,00	2 036,00	300 092,00	-959044	420
2547	Pers-brukar ass (overf	538 966,00	97 133,00	1 379,00	98 512,00	-440454	547
2830	Utbetringstilskot- Husb	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
240	Helse & omsorg	14 245 427,00	12 083 826,00	83 656,00	12 167 482,00	-2077938	117

Teneste	Rekneskap 2017	Budsjett 2017 vedtatt	Budsjettjusteringer 2017	Revidert budsjett 2017	Avvik i kr	Forbruk i %
1209 Adm. Fagområde	501 865,00	897 970,00	12 315,00	910 285,00	408420	55
1730 Premiefond	-542 150,00	0,00	0,00	0,00	542150	0
2345 Dagavdeling for demen	1 041 657,00	1 116 800,00	15 627,00	1 132 427,00	90771	92
2346 Arbeidstova dagavdel	58 759,00	-12 470,00	368,00	-12 102,00	-70861	-486
2530 Ulvik sjukeheim	14 382 389,00	12 551 746,00	188 248,00	12 739 994,00	-1642396	113
2531 Kjøkkentenester	3 198 502,00	2 997 312,00	39 781,00	3 037 093,00	-161409	105
2540 Heimehjelpsteneste	1 379 172,00	1 722 240,00	24 499,00	1 746 739,00	367569	79
2541 Heimesjukepleie	3 514 708,00	3 536 039,00	47 142,00	3 583 181,00	68471	98
2542 Ergoterapi	310 445,00	363 398,00	4 879,00	368 277,00	57831	84
250 PLOMS	23 845 349,00	23 173 035,00	332 860,00	23 505 895,00	-339454	101
1200 Felles administrasjon	3 479,00	0,00	0,00	0,00	-3479	0
1209 Adm. Fagområde	164 781,00	124 200,00	4 504,00	128 704,00	-36076	128
1730 Premiefond	-13 257,00	0,00	0,00	0,00	13257	0
2420 Sosial rådgiving	479 444,00	471 747,00	5 645,00	477 392,00	-2051	100
2430 Edruskap og behandling	79 023,00	79 300,00	1 126,00	80 426,00	1403	98
2750 Introduksjonsordninger	1 714 925,00	1 615 100,00	22 934,00	1 638 034,00	-76888	105
2810 Bidrag livsopphald §5-	1 910 092,00	749 952,00	0,00	749 952,00	-1160140	255
270 NAV	4 338 486,00	3 040 299,00	34 210,00	3 074 509,00	-1263974	141
1209 Adm. Fagområde	1 037 493,00	956 500,00	12 837,00	969 337,00	-68159	107
1301 Sentrumsbygget bygg	689,00	0,00	0,00	0,00	-689	0
1730 Premiefond	-61 392,00	0,00	0,00	0,00	61392	0
2220 Brakanes skule bygg	2 149,00	0,00	0,00	0,00	-2149	0
3010 Planarbeid	420 134,00	618 700,00	7 583,00	626 283,00	206149	67
3020 Bygningskontroll/tilsyn	-220 019,00	411 000,00	9 834,00	420 834,00	640852	-52
3030 Kart og oppmåling	451 067,00	481 700,00	4 793,00	486 493,00	35426	93
3200 Komm. Næringsverkse	-62 565,00	-71 500,00	0,00	-71 500,00	-8935	88
3253 Tilrettelegging jordbruk	225 643,00	331 200,00	6 688,00	337 888,00	112245	67
3255 Tilrettelegging skogbruk	9 087,00	114 700,00	4 821,00	119 521,00	110434	8
3256 Vetrinær	3 809,00	15 000,00	4 956,00	19 956,00	16147	19
3301 Havnevesen	10 263,00	0,00	0,00	0,00	-10263	0
3330 Kommunale vegar vint	1 235 114,00	925 000,00	1 704,00	926 704,00	-308411	133
3331 Kommunale vegar som	1 035 546,00	1 048 400,00	10 610,00	1 059 010,00	23465	98
3333 Osafjellsvegen	-24 926,00	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-13074	66
3340 Komm. Vegar/miljø/tr.s	-362 576,00	55 000,00	0,00	55 000,00	417576	-659
3350 parkanlegg/leikeplassar	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	2000	0
3390 Bramvesen	15 600,00	0,00	0,00	0,00	-15600	0
3600 Miljøvern	10 763,00	0,00	0,00	0,00	-10763	0
3601 Vilt/fiske-forvaltning	13 578,00	-29 750,00	1 338,00	-28 412,00	-41989	-48
3801 Idrettsanlegg (andre)	145 727,00	130 050,00	0,00	130 050,00	-15677	112
280 Teknisk leiar	3 883 184,00	4 948 000,00	65 163,00	5 013 163,00	1129977	77

Teneste	Teneste	Rekneskap 2017	Budsjett 2017 vedtatt	Budsjettjusteringer 2017	Revidert budsjett 2017	Avvik i kr	Forbruk i %
1209	Adm. Fagområde	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	2000	0
1730	Premiefond	-14 576,00	0,00	0,00	0,00	14576	0
3380	Feiing/førebyggjande art	-80 039,00	-85 000,00	0,00	-85 000,00	-4960	94
3390	Brannvesen	1 926 370,00	1 544 400,00	10 977,00	1 555 377,00	-370991	124
281	Brannsjef	1 829 756,00	1 459 400,00	10 977,00	1 470 377,00	-359375	124
3400	Vasshandsamingsanlegg	0,00	172 500,00	0,00	172 500,00	172499	0
3450	Distr.av vatn	0,00	-327 275,00	14 423,00	-312 852,00	-312852	0
3500	Avløpsrensing	0,00	67 000,00	0,00	67 000,00	66999	0
3530	Kloakknett	0,00	-31 700,00	12 367,00	-19 333,00	-19334	0
3540	Septiktøming	0,00	119 475,00	1 484,00	120 959,00	120961	0
282	Leiar VA sektor	0,00	0,00	28 274,00	28 274,00	28273	0
1300	Heradshuset bygg	270 727,00	0,00	0,00	0,00	-270725	0
1301	Sentrumsbygget bygg	1 073 629,00	1 479 300,00	9 787,00	1 489 087,00	415458	72
1730	Premiefond	-118 909,00	0,00	0,00	0,00	118909	0
1901	Vaktm./vedlikehald	0,00	181 000,00	0,00	181 000,00	181000	0
1902	Reinhald	0,00	1 146 000,00	13 831,00	1 159 831,00	1159830	0
2210	Ulvik barnehage bygg	699 914,00	667 000,00	7 256,00	674 256,00	-25658	104
2220	Brakanes skule bygg	3 222 672,00	2 411 000,00	21 612,00	2 432 612,00	-790059	132
2610	USA bygg	1 630 175,00	1 351 195,00	8 865,00	1 360 060,00	-270114	120
2650	Kommunale disponerte	87 458,00	0,00	0,00	0,00	-87458	0
2659	Kommunale bustader b	-1 040 223,00	-1 544 500,00	0,00	-1 544 500,00	-504277	67
3200	Komm. Næringsverkse	-114 435,00	0,00	0,00	0,00	114435	0
3201	Komm. Næringsverks.	243 180,00	139 225,00	4 701,00	143 926,00	-99254	169
3257	Innleigde lokale	272 226,00	265 000,00	0,00	265 000,00	-7226	103
3332	Kaianlegg	15 676,00	63 000,00	0,00	63 000,00	47324	25
3350	parkanlegg/leikeplassar	1 116 984,00	822 300,00	10 051,00	832 351,00	-284633	134
3810	Idrettsanlegg (kommun	619 197,00	412 040,00	0,00	412 040,00	-207156	150
3853	Samfunnshus, bygg	352 239,00	74 600,00	2 059,00	76 659,00	-275581	459
283	Leiar bygningsavde	8 330 507,00	7 467 160,00	78 161,00	7 545 321,00	-785185	110
1700	Årets premieavvik	-1 584 171,00	0,00	0,00	0,00	1584171	0
1710	Amortisering av tidlegar	1 715 281,00	0,00	0,00	0,00	-1715281	0
2835	ETABL/FORM.-LÅN	17 484,00	0,00	0,00	0,00	-17483	0
3208	Konsesjonskraft	-2 882 052,00	-2 984 322,00	0,00	-2 984 322,00	-102270	97
3209	Erstatningskraft	-1 113 204,00	-1 006 400,00	0,00	-1 006 400,00	106803	111
3251	Konsesjonsavgift	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
8000	Skatt på forskotspliktig	-34 102 656,00	-35 287 000,00	0,00	-35 287 000,00	-1184344	97
8001	Eigedomsskatt	-7 563 788,00	-7 623 449,00	0,00	-7 623 449,00	-59662	99
8400	Statleg rammetilskot	-53 335 748,00	-52 202 000,00	0,00	-52 202 000,00	1133748	102
8500	Statstilskot flyktningar	-5 394 600,00	-4 540 800,00	0,00	-4 540 800,00	853800	119
8700	Finansielle inntekter/utg	2 216 061,00	1 311 415,00	0,00	1 311 415,00	-904646	169
8800	Interne finanstransaksj	1 250 752,00	7 016 206,00	-1 195 244,00	5 820 962,00	4570210	21
290	Finans	-100 776 640,00	-95 316 350,00	-1 195 244,00	-96 511 594,00	4265046	104

Teneste	Rekneskap 2017	Budsjett 2017 vedtatt	Budsjettjusteringer 2017	Revidert budsjett 2017	Avvik i kr	Forbruk i %
1201	IKT	858 583,00	0,00	0,00	-858583	0
1300	Heradshuset bygg	214 680,00	0,00	0,00	-214680	0
1301	Sentrumsbygget bygg	342 804,00	0,00	0,00	-342804	0
2020	Grunnskuleundervisning	51 425,00	0,00	0,00	-51425	0
2210	Ulvik barnehage bygg	165 365,00	0,00	0,00	-165365	0
2220	Brakanes skule bygg	1 038 359,00	0,00	0,00	-1038359	0
2530	Ulvik sjukeheim	87 959,00	0,00	0,00	-87959	0
2610	USA bygg	388 720,00	0,00	0,00	-388720	0
2659	Kommunale bustader b	196 790,00	0,00	0,00	-196790	0
3010	Planarbeid	122 157,00	0,00	0,00	-122157	0
3030	Kart og oppmåling	28 912,00	0,00	0,00	-28912	0
3200	Komm. Næringsverkse	94 883,00	0,00	0,00	-94883	0
3201	Komm. Næringsverks.	2 000,00	0,00	0,00	-2000	0
3250	Tilrettelegging næringsli	10 972,00	0,00	0,00	-10972	0
3330	Kommunale vegar vint	74 425,00	0,00	0,00	-74425	0
3331	Kommunale vegar som	442 511,00	0,00	0,00	-442511	0
3332	Kaianlegg	48 937,00	0,00	0,00	-48937	0
3350	parkanlegg/leikeplassar	158 920,00	0,00	0,00	-158920	0
3400	Vasshandsamingsanlegg	177 631,00	0,00	0,00	-177631	0
3450	Distr.av vatn	-234 457,00	0,00	0,00	234457	0
3530	Kloakknett	-331 070,00	0,00	0,00	331070	0
3700	Ulvik folkebibliotek	55 525,00	0,00	0,00	-55525	0
3730	Kino	112 595,00	0,00	0,00	-112595	0
3801	Idrettsanlegg (andre)	56 004,00	0,00	0,00	-56004	0
3810	Idrettsanlegg (kommun	1 102 192,00	0,00	0,00	-1102192	0
3853	Samfunnshus, bygg	25,00	0,00	0,00	-25	0
8600	Motpost avskrivningar	-6 302 771,00	0,00	0,00	6302771	0
291	Avskrivningar	-1 035 924,00	0,00	0,00	1035924	0

Balanserekneskapen 2017

Konto	Konto(T)	31.12.2017	01.01.2017
21020000	Driftskonto 3450 19.70001	28 207 587,04	18 326 453,29
21020001	Ocr agresso 3450 19.70095	1 146 769,60	1 608 425,90
21020007	Depositumkonto 3530 27 36020	29 088,00	29 001,00
21020008	Depositumkonto 3530 28 40790	30 114,00	30 024,00
21020012	KLP-Bank 8317 15 86650	31 174,00	10 330 475,00
21020013	Pareto bank 9380 06 73419	10 986 783,00	20 748 169,00
21020015	KLP Pluss Bedrift 8317.19.74545	10 452 815,00	0,00
21020040	Aon Grieg tr.7058.0501948	886,49	880,74
21020050	Ungdomsklubben 3450 37.80323	30 242,00	22 959,00
21020150	Lindorff låneformidl 3450 3525064	637 117,01	578 775,54
21020160	Legekantoret 3450 3450 19.70087	19 732,00	13 699,00
21098000	Skattetrekk 3450 1970079	2 872 801,00	2 983 582,00
21138100	Aon Grieg obl.fond	11 399 967,00	11 094 600,00
21300000	Kassa,kommunelækjar	200,00	200,00
21300010	Kasse kino	300,00	300,00
21300020	Kasse ald. og sjukeheimen	300,00	300,00
21300030	Kasse teaterframsyning	300,00	300,00
21300040	Kassa, kyrkjekonsertar	200,00	200,00
21300050	Kassa, sentralen	3 000,00	3 000,00
21300060	Kasse, ungdomsklubben	881,00	881,00
21300070	Kasse Folkebadet	500,00	0,00
21310040	Utestående krav momskomp	1 113 433,06	760 525,55
21314000	Ing. mva	1 177 048,53	572 289,77
21314018	Hjelpkonto momskompensasjon Agresso	3 728,53	0,00
21375998	Utest. krav feriep. sjuke/ fødselsp.	188 769,00	185 159,00
21375999	Utest.krav sjuke-/fødselspengar	308 785,00	541 745,00
21775990	Utestående krav kundar Agresso	5 312 621,34	4 664 567,42
21838100	Aon Grieg Pengem.fond	1 854 999,00	1 826 500,00
21838500	Aksjefond AON GRIEG	7 409 377,00	6 263 292,00
21914100	Arb.gj.avg. pr.avvik STP	19 833,00	35 974,00
21914110	Arb.gj.avg. pr.avvik KLP	990 934,00	1 019 485,00
21941100	Premieavvik STP	248 622,00	311 119,00
21941110	Premieavvik KLP	9 248 640,53	9 511 434,53
22041100	Pensj. midlar STP	14 623 701,00	14 597 682,00
22041110	Pensjonsmidlar KLP	156 074 969,00	136 567 492,00
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	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
22170181	Aksjar i Næringshagen i Hardanger	10 000,00	0,00
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	4 403 966,00	3 959 718,00

Konto	Konto(T)	31.12.2017	01.01.2017
22275000	Sosiallån	98 470,75	88 470,75
22310002	Forskotering riksveg Ulvikahøgde	5 500 000,00	5 500 000,00
22375000	Etableringslån	8 420 708,05	8 229 104,85
22375020	Lån til heradstilsette	25 102,00	46 064,00
22375030	Næringsfondslån til priva	49 568,00	66 092,00
22375040	Lån til finansiering av utleigebustad	9 870,00	62 799,89
22450000	Utstyr,maskiner,transportmidl. 5 år avskr	11 660 616,27	11 111 072,71
22450001	Akk. avskrivning 22450000, 5 år	-8 972 334,26	-7 920 112,22
22450010	Utstyr,maskiner,transportmidl. 10 år avskr	8 818 330,48	8 525 479,48
22450011	Akk. avskrivning 22450010, 10 år	-6 111 997,89	-5 545 218,14
22450020	Utstyr,maskiner,transportmidl. 20 år avskr	7 531 793,38	3 787 243,19
22450021	Akk. avskrivning 22450020, 20 år	-1 585 611,70	-1 407 458,84
22750020	Faste eigedomar og anlegg 20 år avskr	5 250 434,69	5 250 434,69
22750021	Akk avskrivning 22750020 20 år	-3 517 964,16	-3 309 679,41
22750030	Faste eigedomar og anlegg ingen avskr.	20 841 745,09	20 841 745,09
22750040	Faste eigedomar og anlegg 40 år avskr	156 830 903,57	134 449 281,39
22750041	Akk avskrivning 22750040 40 år	-49 966 050,67	-46 690 739,58
22750050	Faste eigedomar og anlegg 50 år avskr	56 373 115,30	53 196 542,59
22750051	Akk avskrivning 22750050 50 år	-29 342 621,29	-28 320 600,56
23214000	Utg. mva	-1 038 209,49	-1 068 340,27
23214003	Utgående mva ved kjøp av utanlandske te	-3 728,53	0,00
23214011	Arb.avg. feriepengar opptjeningsåret Agre	-791 796,69	0,00
23214031	Arb.avg. feriepengar ferieåret Agresso	0,00	-791 551,00
23275010	Avsette feriepengar i opptjeningsåret	-7 469 824,56	-7 467 472,90
23275500	Leverandørgjeld Agresso	-11 757 993,79	-5 881 023,92
23299020	Imterimskonto-bank/folio	2 005 017,86	949 475,02
23314000	Skattetrekk	-2 699 288,00	-2 797 757,00
23314020	Skuldig arbeidsgjevaravgift	-1 220 363,55	-1 252 426,81
23475021	OU-trekk til KS	-49 124,58	0,00
23475027	Ulykkes/gruppelivforsikring	42 454,67	62 990,29
23475030	Depositum nøklar,Solse	-1 330,00	-1 330,00
23475031	Depositum nøklar fleirbrukshall/Sentr bygg	-5 600,00	-4 900,00
23914100	Arb avg premieinnbet STP	-56 626,53	-72 407,53
23914110	Arb. avg premieinnbet KLP	-60 471,00	-60 471,00
23941100	Premiebet STP	-542 021,00	-604 128,00
23941110	Premiebet KLP	-377 726,00	-460 073,00
24014100	Arb.gj.avg.p.forpl.STP	-655 911,00	-608 728,00
24014110	Arb.gj.avg.pensj.m.KLP	-2 983 526,00	-3 362 001,00
24041100	Pensj.forpliktelsar STP	-20 811 536,00	-20 340 396,00
24041110	Pensj. forpliktelsar KLP	-184 221 440,00	-168 284 483,00

Konto	Konto(T)	31.12.2017	01.01.2017
24519010	Husbanken startlån, nr 13559344,prosj 90	-1 109 597,00	-1 173 426,00
24519011	Husbanken startlån nr 13559976,prosj 90	-1 148 711,14	-1 324 022,14
24519012	Husbanken startlån, nr 13559976, prosjek	-2 000 000,00	-2 000 000,00
24519013	Husbanken startlån nr13560887 prosjekt 9	-4 038 090,00	-4 266 273,00
24519014	Husbanken startlån nr 13561698, prosj 90	-1 674 072,00	-1 762 210,00
24519020	Husbanken startlån, 13551939,prosj 9002	-214 365,00	-249 713,00
24519050	Husbanken-Etabl.lån, nr 135267151, pros	0,00	-24 826,00
24519060	Husbanken-etabl.lån, nr 135317592, pros	-24 864,00	-74 009,00
24519070	Husbanken-etab.lån, nr 135366805, prosj	-71 622,00	-118 435,00
24519080	Husbanken-etab.lån, nr 135426971,prosj	-140 856,00	-186 355,00
24531010	Lån kommunalbanken	-76 570 196,00	-58 283 268,00
25100000	Næringsfond	-13 564 978,34	-12 665 507,91
25110000	Ulvik Sjuke- og aldershei	-22 450,00	-699,00
25150000	Vassavgiftfond	40 458,28	-675 028,89
25150001	Kloakkavgiftfond	675 495,22	220 587,14
25150003	Septikkavgiftfond	-488 432,34	-191 145,17
25250000	Bundne driftsfond (ungd. råd)	-31 104,67	-31 104,67
25250020	Fond ungdomsklubben (bunde driftsf)	-30 242,00	-22 119,00
25294000	Bundne driftsfond	-668 142,32	-585 436,32
25294002	Ungdomstrinnsatsing	-104 938,00	-104 938,00
25294003	Bundne driftsfond skulen	-871 354,77	-534 700,77
25294010	Husbanken - etableringstilskot	-300 000,00	-300 000,00
25294011	Husbanken tilpassingstilskot (bunde driftsf)	-115 519,38	-164 081,88
25300010	Ubunde inv. fond - likviditetsreserven	-2 683 163,58	-2 683 163,58
25300100	Investeringsfond	-6 291 595,29	-5 012 344,34
25300110	Ubunde inv. fond avbøtande tiltak	-5 173 125,00	-8 227 251,65
25500000	Avsetning til Husbanken	-1 596 189,49	-1 014 912,76
25600010	Disposisjonsfond - likviditetsreserven	-2 482 012,15	-2 482 012,15
25650020	Viltfondet	-174 147,70	-219 770,17
25650021	Driftsfond Hardanger Vassområde	-750 798,04	-876 286,00
25788000	Tilkot/ lån til oppgradering av bustader	-103 122,00	-103 122,00
25789000	Senior/HMT-tiltaksfond	-58 127,04	-47 508,84
25791000	Disposisjonsfond u-disp.	-8 182 011,94	-9 757 338,01
25791002	Disp. fond - overskot 2010	-55 052,74	-58 973,54
25791200	Premieavviksfond	-3 728 167,00	-3 728 167,00
25795001	Tapsfond for startlån	-250 000,00	-250 000,00
25795002	Flyktningefondet	0,00	-444 487,00
25800000	Endring i regnskapsprinsipp som påvirker	2 305 913,87	2 305 913,87
25810000	Endring i regnskapsprinsipp som påvirker	86 471,97	86 471,97
25900000	Udisp. netto meirforbruk	0,00	119 933,96

Konto	Konto(T)	31.12.2017	01.01.2017
25990000	Kapitalkonto	-43 489 477,70	-56 480 313,81
25990241	Kapitalkonto aktivering 224	-5 605 763,95	-1 018 819,20
25990242	Kapitalkonto avskrivning 224	1 797 154,65	0,00
25990271	Kapitalkonto aktivering 227	-52 978 239,53	-27 420 044,64
25990272	Kapitalkonto avskrivning 227	4 505 616,57	0,00
29100042	Husbanken startlån 2013	1 639 462,43	2 759 462,43
29100043	Husbanken-startlån 2014	1 968 000,00	1 968 000,00
29100213	Lån kommunalbanken 20120647	21 477 119,92	19 840 246,34
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	49 568,00	66 092,00
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	-25 084 582,35	-24 567 708,77
29999010	Lån av fondsmedel	-189 888,00	-206 412,00
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 2017

Note 1 Arbeidskapitalen

FRÅ BALANSEN:				
	Kapittel	Saldo 31. 12	Saldo 01.01	Endring
Omløpsmidler	2.1	93 727 548,13	91 464 316,74	-2 263 231,39
Kortsiktig gjeld	2.3	24 026 631,19	19 449 416,12	-4 577 215,07
SUM ENDRING I BALANSEN				-2 313 983,68
Endring mem.konti ubrukte lånemidler		21 933 023,70	24 567 708,77	2 634 685,07
Sum endring for avstemming mot drifts- og investeringsregnskapet				320 701,39
FRÅ DRIFT OG INVESTERING:				
		Fra drift	Fra investering	
Sum inntekter		144 469 410,66	8 083 172,02	
Sum utgifter		150 128 380,34	30 149 400,46	
Avskrivninger		6 302 771,22		
Eksterne finansieringsinnt.		28 861 732,33	-	
Eksterne finansieringsutg.		7 118 604,04	-	
SUM DIFF. DRIFTS/INVESTERINGS		22 386 929,83	-22 066 228,44	320 701,39

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-, barnpensjon 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		
	2017	2016
Innestående på premiefond 01.01.	14 501	112 535
Tilført premiefondet i løpet av året	1 316 771	839 218
Bruk av premiefondet i løpet av året	-1 306 575	-937 252
Rest premiefond KLP før avkastning for rekneskapsåret	24 697	14 501

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 pensjonspremier som vert betalt til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vera forskjell mellom desse annan måte enn pensjonspremier som vert betalt til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vera forskjell mellom desse to storleikane. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og berekna pensjonskostnad viser premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføra i driftsrekneskapen. Premieavviket vert tilbakeført igjen neste år med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller seinare, med 1/10 for premieavvik oppstått frå 2011 til 2013 og med 1/15 for premieavvik oppstått frå 2002 til 2010.		
Dersom kommunen har endra amortiseringsperiode i rekneskapen, skal verknden av denne endringa opplyst om.		
Bestemmingane inneber også at berekna pensjonsmidlar og pensjonsforpliktingar er oppført i balansen som respektive anleggsmidlar og langsiktig gjeld.		
Rekneskapsføringa av pensjon inneber eit unntak frå dei grunnleggjande prinsippa for kommunerekneskapen. For 2016 inneber dette at rekneskapsførte pensjonsutgifter er kr 1 637 714,- lågare enn faktisk betalte pensjonspremier		

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 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	4 403 966,00		
Aksjar i Næringshagen i Hardanger	kr 10 000,00		
Totalt	kr 13 738 166,00		

Note 6 avsetning og bruk av fond

Bundne driftsfond - kap. 251	2017	2016
Beholdning pr.01.01	16 624 947,47	15 625 081,40
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	8 367 824,03	9 269 735,76
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne driftsfond	8 224 882,92	10 269 601,83
Beholdning pr. 31.12	16 482 006,36	16 624 947,47
Ubundne investeringsfond - kap. 253	2017	2016
Beholdning pr.01.01	15 922 759,57	29 253 658,92
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	3 151 558,65	13 704 365,35
Avsetning til ubundne investeringsfond	537 304,35	373 466,00
Beholdning pr. 31.12	13 308 505,27	15 922 759,57
Bundne investeringsfond - kap. 255	2017	2016
Beholdning pr.01.01	1 014 912,76	903 828,94
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne investeringsfond	1 420 655,33	111 083,82
Beholdning pr. 31.12	2 435 568,09	1 014 912,76
Disposisjonsfond - kap. 256	2017	2016
Beholdning pr.01.01	16 396 891,71	13 921 537,83
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	1 799 916,03	2 040 893,06
Avsetning til disposisjonsfond	185 664,89	4 516 246,94
Beholdning pr. 31.12	14 782 640,57	16 396 891,71
Samlet avsetning og bruk av fond i året	2017	2016
Beholdning pr.01.01	49 959 511,51	59 704 107,09
Avsetninger	10 368 507,49	15 270 398,59
Bruk av avsetninger	13 319 298,71	25 014 994,17
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	-2 950 791,22	-9 744 595,58
Beholdning pr. 31.12	47 008 720,29	49 959 511,51

Note 7 kapitalkonto

		DEBET			KREDIT
				1.1 2017 Saldo (kapital)	84 919 177,65
	Debetposter i året:			Kreditposter i året:	
	Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	4 260,82		Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	30 149 400,46
	Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	6 302 771,22		Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
	Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00			
	Salg aksjer/andeler	0,00		Kjøp av aksjer/andeler	10 000,00
	Nedskrivning aksjer/andeler	0,00		Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
	Avdrag på utlån - sosiale utlån	0,00		Utlån - sosiale utlån	10 000,00
	Avdrag på utlån - andre utlån	1 018 812,69		Utlån - andre utlån	1 120 000,00
	Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00		Avdrag på eksterne lån	3 974 680,00
	Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00			
	Bruk av lånemidler	20 987 642,42			
				Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	444 248,00
	Endring pensjonsforpliktelser (økning)	16 076 805,00		Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
	Endring pensjonsmidler SPK			Endring pensjonsmidler SPK	26 019,00
	Endring pensjonsmidler KLP			Endring pensjonsmidler KLP	19 507 477,00
	Endring pensjonsmidler andre selskap			Endring pensjonsmidler andre selskap	
	Urealisert kurstap utenlandslån			Urealisert kursgevinst utenlån	
31.12	2017 Balanse (kapital)	95 770 709,96			
		140 161 002,11			140 161 002,11

Note 8 Sjølvkosttenester

Sjølvkostområde VATN	Rekneskap 2017	Rekneskap 2016
Brukarbetaling/salgsinntekt	2 147 828,15	2 202 895,42
Direkte kostnader	2 147 470,15	1 614 132,03
Indirekte kostnader		
Kapitalkostnader	715 845,17	536 717,28
Overskudd/underskudd	-715 487,17	52 046,11
Sjølvkostandel	133 %	98 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	715 487,17	52 046,11
Sjølvkostområde KLOAKK	Rekneskap 2017	Rekneskap 2016
Brukarbetaling/salgsinntekt	1 457 611,60	1 472 634,22
Direkte kostnader	1 219 559,48	1 069 935,51
Indirekte kostnader		
Netto kapitalkostnader	692 960,20	385 719,55
Overskudd/underskudd	-454 908,08	16 979,16
Sjølvkostandel	1,31	99 %
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	454 908,08	16 979,16
Sjølvkostområde SEPTIKK	Rekneskap 2017	Rekneskap 2016
Brukarbetaling/salgsinntekt	398 898,35	
Direkte kostnader	101 611,18	66 393,35
Indirekte kostnader		
Netto kapitalkostnader		
Overskudd/underskudd	297 287,17	66 393,35
Sjølvkostandel		
Disponering til/frå bunde sjølvkostfond	297 287,17	66 393,35

Note 9 Næringsfondet

	Disponerte midlar 2017	Disponerte midlar 2016
Saldo inn pr 01.01.	12 665 507,91	13 292 316,88
Bruk i reknesk.	-6 486 790,32	-7 443 440,97
Heradshuset - dekking driftsutgifter		
Konsesjonsavg	5 906 304,00	5 906 304,00
Finansinntekter	1 479 956,75	910 328,00
Finansutgifter		
Flytt til hardanger		
Saldo pr 31.12.	13 564 978,34	12 665 507,91
Avsatt m. ikkje brukt:		
Løyvde tilskot pr 2014		-110 000,00
Løyvde tilskot pr 2015	-7 500,00	-116 000,00
Løyvd tilskot pr 2016	-15 000,00	-320 000,00
	-342 500,00	
"Frie" midlar *	13 199 978,34	12 119 507,91
* 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 21 439 598 kroner, av dette er kroner 8 324 683, 65 tilskotet heradet fekk for avbøtande tiltak, resterande midlar er låneopptak som ikkje er nytta til investeringar enno.

Gjeld:

Ved utgangen av 2017 hadde Ulvik totalt 76 570 196 kroner i gjeld til Kommunalbanken. Alle lån har flytande rente lik 3 mnd. nibor med 70 rentepunkter påslag (0,7% p.a.), påslaget. Snittrenta for 3 mnd. Nibor har i 2017 vore 1,69%.

Gjenverande løpetid for gjeld i kommunalbanken:

Lånenr:	Restlån per 31.12.2017	Ferdig nedbetalt i år
20120647	14 751 600	2032
20150485	38 422 310	2035
20160593	1 891 770	2036
20170658	11 000 000	2037
	10 504 516	2037
Sum	76 570 196	

Heradet har ved utgangen av året 10 422 177,14 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 1,600% pr. år.

Forvaltninga er i tråd med vedteke finansreglementet.