

# SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn

## Innkalling til møte i Kontrollutval - Flora kommune

Utval: Kontrollutval - Flora kommune  
Møtedato: 27.04.2012  
Møtetid: 09:30  
Stad: Møterom: Ytterøyane (Samfunnshuset).  
Møtenr.: 5/2012  
Innkalling: Faste medlemmer i utvalet. Rådmannen (sak 35 - 38/12). Revisor (sak 35 - 37/12).  
Melding til: Ordførar(møterett), revisor (møterett) og varamedlemer (Varamedlemer møter etter nærmare innkalling).  
Dersom De ikkje kan møte, gje melding på telefon 951 39 762 eller på e-postadresse: [post@sekom.no](mailto:post@sekom.no).

### SAKLISTE

- 033/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.
- 024/12 Skriv og meldingar.
- 035/12 Årsrekneskapen 2011 – Innvandrarsenteret KF.
- 036/12 Årsrekneskapen 2011 – Allhuset i Eikefjord.
- 037/12 Årsrekneskapen 2011 – Flora kjøkkenservice KF
- 038/12 Orientering om tilsettingstilhøve (**ikkje offentleg**).
- 039/12 Kontrollutvalsmøte ute i einingane.
- 040/12 Oppfølgingsliste 4-2012 – Flora.
- 041/12 Eventuelt.

Flora, 20.04.2012.

Bjarne Holme (s)  
Leiar

  
Vidar Øvrebø  
SEKOM-sekretariat

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 21	<a href="mailto:post@sekom.no">post@sekom.no</a>	57 82 22 90 At 976 15 363 At 57 82 02 00 Vø 951 39 762 Vø	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

## 033/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
Dato: 19.03.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	033/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

## 034/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebøt. SEKOM- sekretariat  
Dato: 19.04.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	034/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyre	-	-	-	Nei

### Saksvedlegg

- SM 25-12 Tilsynsrapport frå Fylkesmannen i Sogn og Fjordane – Tilsyn etter barnehagelova, datert 13.03.2012
- SM 26-12 Vedtak bystyresak 026/12 Revisjonsrapport 26/11 – søkelys på indre kontrollrutiner – Flora omsorgssenter.
- SM 27-12 Vedtak bystyresak 029/12 – Revisjonsrapport 027/11 - Anskaffelsar og prosjektstyring i Flora kommune.
- SM 28-12 Vedtak bystyresak 028/12 – Rapport om eigarskapskontroll – alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune.
- SM 29-12 Brev frå KRYSS-revisjon til Helsedirektoratet – Rapportering tal personar med psykisk utviklingshemming pr 01.01.2012 – Revisjonsuttale, datert 11.04.2012.
- SM 30-12 Brev frå KRYSS-revisjon til Fylkesmannen i Sogn og Fjordane – Revisjonsuttale – Rapportering middelbruk tilskotsmidlar lågterskel-tilbodet Loftet til rusavhengige, 1401 Flora, datert 30.03.2012.
- SM 31-12 E-post frå KRYSS-revisjon – «Rådmann sine kommentarar til høyringa», datert 19.04.12.
- SM 32-12 Revisjonsberetning - Uttalese om årsrekneskapet for Kinn Kyrkjelege Felle råd 2011, datert 21.03.2012.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saksutgreiing

## **SKRIV OG MELDINGAR**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Skriv og meldingar som vert lagt fram i møtet.

### **Saksopplysningar:**

I saka ligg alle skriv og meldingar som har kome til sidan førre kontrollutvalsmøte.

Kontrollutvalet må vurdere om det er skriv/meldingar som bør løftast opp som eiga sak. Dersom det ikkje er skriv/meldingar som skal løftast opp som eiga sak, bør ”skriv og meldingar” takast til vitande eller det kan gjevast ein kommentar til det enkelte skrivet.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SM 25-12



**FYLKESMANNEN  
I SOGN OG FJORDANE**

Sakshandsamar: Bodhild Therese Cirotzki  
Telefon:  
E-post: fmsfboc@fylkesmannen.no

Vår dato  
13.03.2012  
Dykkar dato

Vår referanse  
2011/5054 - 611  
Dykkar referanse

Flora kommune  
Markegata 51  
6900 Florø

**Flora kommune - tilsyn etter barnehagelova**

Vedlagt følgjer tilsynsrapport etter tilsyn 16.02.12

Med helsing

Åslaug Krogsæter  
utdanningsdirektør

Bodhild Therese Cirotzki  
rådgjevar

Vedlagt: Tilsynsrapport

Hovudkontor  
Njøsavegen 2, 6863 Leikanger  
Telefon: 57 64 30 00  
Telefaks: 57 65 33 02  
Org.nr 974 763 907

Landbruksavdelinga  
Fjellvegen 11, 6800 Førde  
Postboks 14, 6801 Førde  
Telefon: 57 64 30 00  
Telefaks: 57 82 17 77

E-post:  
fmsfpost@fylkesmannen.no  
Internett:  
www.fylkesmannen.no/sfj

**TILSYN med Flora kommune – rapport**

---

Flora kommune  
Markegata 51  
6900 Florø

Fylkesmannen si tilsynsgruppe:  
Bodhild Therese Cirotzki - revisjonsleiar  
Berit Rygg – revisor

Kontaktperson i kommunen:  
barnehagefagleg konsulent Runa Hatlenes Nybakk

Regelverk:

- Lov om barnehagar
- Rammeplan for barnehagen
- Forvaltningslova

Tilsynet omhandla følgjande emne:

- Kommunen som godkjenningssmyndigheit jf. barnehagelova §§ 10 og 11 jf. barnehagelova §§ 1 og 2
- Kommunen sitt tilsyn med barnehagane, jf. barnehagelova § 16
- Kommunen si handtering av regelverket om styrar og pedagogisk bemanning, pedagognorm, dispensasjonar og organisering av styrarressursen, jf. barnehagelova §§ 17 og 18
- Barnehagelova § 19 Politiattest

Fylkesmannen avdekka ingen avvik under tilsynet og har ingen merknader.

Dato, 13.03.12

Bodhild Therese Cirotzki, revisjonsleiar

Berit Rygg, revisor

**Innhald:**

Innleiing  
Tema for tilsyn  
Dokumentunderlag  
Avvik  
Merknad  
Andre tilhøve  
Oversikt over dokument i saka  
Gjennomføring  
Deltakarar ved fylkesmannen sitt tilsyn

Rapporten er utarbeidd etter tilsyn med Flora kommune 16.02.12. Tilsynet er ein del av Fylkesmannen sine pålagde tilsyn gjeve i oppdrag frå Utdanningsdirektoratet.

Tilsynet fokuserer på om kommunen oppfyller krav innanfor nemnde emne. Rapporten omtalar avvik som vart avdekka under tilsynet, og eventuelle merknader som vart gjevne. **Rapporten gjev såleis ikkje ei fullstendig tilstandsvurdering av kommunen som barnehagemynde.**

Formålet med tilsynet var å vurdere om Flora kommune har tilfredsstillande styring i forhold til regelverket. Tilsynet omfatta m.a. undersøking om:

- aktivitetar vart utførte slik som skildra og uttalt
- kommunen driv verksemda innanfor dei rammer som myndigheitene har sett

Tilsynet vart gjennomført ved gransking av dokument, ved intervju av sentralt plasserte personar i organisasjonen, og ved verifikasjon av at rutinar, prosedyrar og instruksar blir følgt opp i praksis.

- AVVIK er mangel på oppfylling av krav fastsett i eller i medhald av lov eller forskrift.

- MERKNAD er eit forhold som ikkje er omfatta av definisjonen for avvik, men der tilsynet med utgangspunkt i krav frå myndigheitene avdekkjer eit forbettringspotensiale.

### **Dokumentunderlag**

Dokumentunderlag for Fylkesmannen sitt tilsyn:

- organisasjonskart for kommunen
- delegasjonsreglement for kommunen
- kommunen si årsmelding eller tilsvarande
- årsrapport for barnehageområdet
- kommunale planar som beskriv barnehageområdet
- oversikt over gjennomførte tilsyn eller plan for tilsyn
- tilsynsrapportar
- verksemdsplan og årsplan for barnehagane som er med i tilsynet
- dokumentasjon frå barnehagane som er med i tilsynet som viser oversikt over bemanning og barnegrupper slik dei er i dag
- vedtekter for dei fire aktuelle barnehagane
- godkjenningssdokument for alle barnehagane i kommunen
- kopi av søknad og kommunen si handsaming av søknad om dispensasjon frå utdanningskravet til styrar/pedagogisk leiar (dei tre siste)
- andre dokument som kommunen meiner er relevante for tilsynet



**Gjennomføring**

Tilsynet omfatta følgjande aktivitetar:

Varsel om tilsyn vart utsend 21.11.11.

Kommunen sin frist for innsending av dokumentasjon var sett til 26.01.12.

Opningsmøte vart gjennomført 16.02.12

Det vart utført intervju med seks personar 16.02.12.

Sluttmøte vart gjennomført 13.03.12.

**Oversikt over personar i kommunen som var direkte involverte i tilsynet.**

Tabellen under viser ei oversikt over deltakarane frå kommunen.

Namn	Funksjon	Opningsmøte	Intervju	Oppsummering	Sluttmøte
Runa Hatlenes Nybakk	Barnehage-fagleg konsulent	X	X	X	X
Heidi Grande Røys	Styrar Havrenes barnehage	X	X	X	X
Gro Hovland	Styrar Nyheim-vegen barnehage	X	X	X	X
Øivind Monsen	Rektor Torvmyrane skule og barnehage	X	X	X	X
Sissel Brunsvik	Inspektør Torvmyrane skule og barnehage	X	X	X	X
Kristin Hessevik	Styrar Furuhaugane barnehage	X	X	X	X
Anita Sunde	Styrar Sørstrand barnehage	X	X	X	X

Frå fylkesmannen deltok Berit Rygg og Bodhild Therese Cirotzki

SM 26-12



FLORA  
KOMMUNE

---

**Saksgang**  
Bystyret

**Møtedato**  
13.03.2012

**Saksnr**  
028/12

**Sakshandsamar:**  
Terje Heggheim

**Arkiv:** K1-230, K2-H01  
**Objekt:**

**Arkivsaknr**  
11/175

## **REVISJONSRAPPORT 026/11 - SØKELYS PÅ INDRE KONTROLLRUTINER - FLORA OMSORGSSENTER**

### **Kva saka gjeld:**

Revisjonsrapport som gjeld indre kontrollrutiner i samband med tildeling av plass, fastsetting, avrekning og innkreving av eigenbetaling for pensjonærar i heildøgns omsorg og pleie ved Flora omsorgssenter.

### **FRAMLEGG TIL VEDTAK:**

Revisjonsrapporten frå KRYSS-revisjon vert teken til vitande slik den ligg føre.

**13.03.2012 BYSTYRET**

### ***Røysting:***

Tilrådinga vart samrøystes vedteken.

### **BYST-028/12 VEDTAK:**

Revisjonsrapporten frå KRYSS-revisjon vert teken til vitande slik den ligg føre.

Terje Heggheim  
Rådmann

**Vedlegg: Revisjonsrapport frå KRYSS-revisjon.**

SM 27-12



FLORA  
KOMMUNE

**Saksgang**  
Bystyret

**Møtedato**  
13.03.2012

**Saksnr**  
029/12

**Sakshandsamar:**  
Terje Heggheim

**Arkiv:** K1-601, K1-216, **Arkivsaknr**  
K3-&40 11/920  
**Objekt:**

## REVISJONSRAPPORT 027/11 - ANSKAFFELSAR OG PROSJEKTSTYRING I FLORA KOMMUNE

### **Kva saka gjeld:**

Revisjonsrapport frå Sekom-sekretariatet og Kryss-revisjon om anskaffelsar og prosjektstyring i Flora kommune.

### **FRAMLEGG TIL VEDTAK:**

Revisjonsrapporten om anskaffelsar og prosjektstyring vert teken til vitande slik den ligg føre.

**13.03.2012 BYSTYRET**

### ***Framlegg:***

**Framlegg frå Repr.Frank Willy Djuvik,FRP:**

1. Revisjonsrapporten om anskaffelsar og prosjektstyring vert teken til vitande slik den ligg føre.
2. Bystyret ber administrasjonen følge tilrådingane i rapporten.
  - a) Flora kommune må sikre at regelverket for offentlege anskaffelsar blir følgd. Dette gjeld spesielt rettsreglane som konkurranseeksponering.
  - b) Flora kommune må syte for at interne rutinar for prosjektgjennomføring blir følgd av tilsette, og at rutinane er i samsvar med beste praksis på området.
  - c) Flora kommune bør vurdere om noverande ordlyd i eksisterande prosjektstyringshandbok er hensiktsmessig og tilstrekkelig, og om noverande rapporteringsrutinar er hensiktsmessige og tilstrekkelige.

### ***Røysting:***

Framlegget frå Djuvik,FRP vart samrøystes vedteke.

**BYST-029/12 VEDTAK:**

1. Revisjonsrapporten om anskaffelsar og prosjektstyring vert teken til vitande slik den ligg føre.
2. Bystyret ber administrasjonen følgje tilrådingane i rapporten.
  - a) Flora kommune må sikre at regelverket for offentlege anskaffelsar blir følgt. Dette gjeld spesielt rettsreglane som konkurranseeksponering.
  - b) Flora kommune må syte for at interne rutinar for prosjektgjennomføring blir følgt av tilsette, og at rutinane er i samsvar med beste praksis på området.
  - c) Flora kommune bør vurdere om noverande ordlyd i eksisterande prosjektstyringshandbok er hensiktsmessig og tilstrekkelig, og om noverande rapporteringsrutinar er hensiktsmessige og tilstrekkelige.

Terje Heggheim  
Rådmann



**Saksgang**  
Bystyret

**Møtedato**  
13.03.2012

**Saksnr**  
030/12

**Sakshandsamar:**  
Terje Heggheim

**Arkiv:** K1-026, K2-M70 **Arkivsaknr**  
**Objekt:** 10/777

## **RAPPORT OM EIGARSKAPSKONTROLL - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS - FLORA KOMMUNE**

### **Kva saka gjeld:**

Rapport frå SEKOM-sekretariatet om eigarskapskontroll ved Alarmsentralen i Sogn og Fjordane.

### **FRAMLEGG TIL VEDTAK:**

Saka vert teken til vitande og punkta frå Kontrollutvalet om å utarbeide eigarskapsmelding vert følgd opp.

### **13.03.2012 BYSTYRET**

#### ***Framlegg:***

Repr.Frank Willy Djuvik,FRP tok opp kontrollutvalet si tilråding.

Repr.Odd Bovim,V gjorde framlegg om å utsette saka.

Repr.Gustav Johan Nydal,KRF bad om at gruppeleiarane kunne ta eit kort møte å sjå på eit evt. fellesframlegg.

Bovim trakk sitt framlegg.

Etter eit kort gruppeleiar møte trakk Djuvik sitt framlegg og Repr.Gustad Johan Nydal,KRF la fram slikt **fellesframlegg:**

1. Saka vert teken til vitande.
2. Bystyret ber om at det vert lagt fram ei sak om utarbeiding av eigarskapsmelding, der bystyret får høve til å definere innhald og framdriftsplan.

#### ***Røysting:***

Fellesframlegget vart samrøystes vedteke.

**BYST-030/12 VEDTAK:**

1. Saka vert teken til vitande.
2. Bystyret ber om at det vert lagt fram ei sak om utarbeiding av eigarskapsmelding, der bystyret får høve til å definere innhald og framdriftsplan.

Terje Heggheim  
Rådmann

**Vedlegg:** 056/10 Rapport eigarskapskontroll Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune.

Helsedirektoratet  
 Divisjon primærhelsetenester, avd. omsorgstenester  
 Postboks 7000 St.Olavs plass  
 0130 OSLO

Dykkar ref.: Rskr IS-3/2012 av 050112	Vår ref.: F/trine/Flora/	Arkivkode: 216	Journalnr.: 044/2012	Dokumentdato: 11.04.2012
--	-----------------------------	-------------------	-------------------------	-----------------------------

## RAPPORTERING TAL PÅ PERSONAR MED PSYKISK UTVIKLINGSHEMMING I FLORA KOMMUNE PR. 01.01.2012 – REVISJONSUTTALE.

Vi har gjennomført dei kontrollhandlingar som er avtala med Dykk og som er lista opp nedanfor. Vårt oppdrag er utført i samsvar med revisjonsstandard "ISRS 4400 – Avtalte kontrollhandlingar". Handlingane er utført for å bistå Dykk i vurderinga av riktigheita av om rapporterte tal på personar med psykisk utviklingshemming som er tildelt tenester etter Lov om sosiale tenester §§4-2 eller 4-3 og/eller lov om Helsetenesta i kommunane §1-3, 2.ledd nr. 4 og 6 (heimesjukepleie, sjukeheim og buform med heildøgns omsorg og pleie) er rette.

Vi har kontrollert alle personar med psykisk utviklingshemming i aldersgruppa 34 - 49 år og i tillegg eit tilfeldig utval personar med psykisk utviklingshemming, mot saksmapper i arkivet, og kontrollert om:

- a) det i den einskilde person si saksmappe ligg ved eit dokument som seier at personen er psykisk utviklingshemma, og at det går fram kven som har uttala dette.
- b) den einskilde person er gruppert i rett alderskategori i registeret.
- c) at personar som tek i mot tenester som vert gjeve i og/eller av ein annan kommune ikkje er tekne med i talet. Dersom desse er talde med, skal det ligge føre dokumentasjon på at oppholdskommunen ikkje registrerer vedkommande.
- d) den einskilde person si saksmappe med oppgjeve saksnummer inneheld eit "enkeltvedtak" som gjeld pr. 31.12.2011, og som viser at personen er tildelt tenester etter nemde lover.
- e) den einskilde person er registrert i IPLOS.
- f) personar som dannar grunnlaget for vertskommunetilskot i ein kommune er halde utanfor.
- g) den einskilde person ikkje bur ved ein av Landsbystiftelsen sine institusjonar.

Gjennom vårt arbeid har vi ikkje komme over eller registrert særskilde forhold som det må takast omsyn til. Vårt arbeid har ikkje avdekkja vesentlege feil eller avvik.

Sidan dei ovanforståande kontrollhandlingane korkje utgjør revisjon eller begrensa revisjon i samsvar med revisjonsstandardane, gjev vi ikkje uttrykk for noko sikkerheit for at informasjonen ikkje kan innehalde vesentlege feil. Dersom vi hadde utført tilleggshandlingar

eller hadde gjennomført ordinær revisjon eller begrensa revisjon i samsvar med revisjonsstandardane, kunne andre forhold ha komme til vår kunnskap og vorte rapportert til dykk.

Vår uttale er utelukkande utarbeidd for det føremålet som er beskrive i første avsnitt, og skal ikkje brukast til noko anna føremål. Uttalen er kun meint å skulle distribuerast til Helsedirektoratet.

Florø 11. april 2012

Med helsing

  
Trine Vokuhl  
Kommunerevisor 1

**KRYSS REVISJON**  
KOMMUNEREVISJONEN I  
YTRE SOGN OG SUNNFJORD

Kopi:

Flora kommune v/Rådmannen

Flora kommune v/Ordføraren

Flora kommune v/Pleie- og Omsorgssjefen

Flora kommune v/økonomisjefen

Flora kommune v/Kontrollutvalet



**X skal fyllast ut  
Skjema opplysninger**

**Tal på personar med psykisk utviklingshemming i kommunen pr. 31.12.2011\***

Skjemaset skal fyllast ut i samsvar med rundskriv IS-3/2012, og brukas som grunnlag for elektronisk rapportering innan **18. 4. 2012**: <https://nettpost.helsedirektoratet.no>

(Skjemaset og revisjon fråsegn skal gjerast tilgjengeleg for Helsedirektoratet ved etterspurnad)

Tal på personer med psykisk utviklingshemming 31. des. 2011	
	16 år og over 31.12.2011
X	50
Tal på personer med psykisk utviklingshemming 31. des. 2011, <b>etter revisjon</b>	
	16 år og over 31.12.2011
X	53

Kommunenr.:	X
4 siffer (eks. 0111 – 3333)	1401
Kommunenamn:	X Flora kommune
Adresse:	X
Kontaktperson:	X Trude Gulbranson
Telefon:	X
E-post adresse:	X trude.gulbranson@flora.kommune.no

Det blir med dette stadfesta at kommunen har eit register over personar med psykisk utviklingshemming som mottok tenester, er registrerte i kommunes sakssystem som grunnlag for uttrekk til IPLOS og har enkeltvedtak gyldig 31.12. 2011, med heimel i lov om sosiale tenester §§ 4-3 og 4-2 og/eller etter lov om helsetenesta i kommunane §1-3 andre lekk nr. 4 og 6. Det blir og stadfesta at oppgitt tal på personar med psykisk utviklingshemming pr 31.12. 2011 er i samsvar med dei retningsliner som er gitt i Rundskriv IS-3/2012, derunder revisjon.

X.....  
(Rådmann, administrasjonssjef, evt. etatsjef).

X <sup>11/4-12</sup>.....  
Revisor



SM 30-12



Dagleg leiar/  
Revisjonssjef: Terje Førde, Mobil: 99 22 92 27  
[terje.forde@kryssrevisjon.no](mailto:terje.forde@kryssrevisjon.no)  
[postmottak@kryssrevisjon.no](mailto:postmottak@kryssrevisjon.no)  
Bank: 3705.08.27845  
Org. nr.: 987 608 064 MVA

Fylkesmannen i Sogn og Fjordane  
6863 Leikanger

Kopi: Rådmannen i Flora  
Økonomisjefen  
NAV Flora  
Kontrollutvalet

Dykkar ref.:  
Rekneskap/tilskott 2011

Vår ref.:  
F:\WTrine/flora/rev 2011.

Arkivkode:  
216

Journalnr.:  
042/2012

Dokumentdato:  
30.3.2012

## Revisjonsuttale – Rapportering middelbruk tilskotsmidlar lågterskel-tilbodet Loftet til rusavhengige, 1401 Flora

Vi har utført revisjonen i henhold til god kommunal revisjonsskikk og avgjev vår uttale i samsvar med revisjonstandard ISA 800 – ”Revisors uttalelser ved revisjonsoppdrag med spesielle formål”, vedtekte av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krev at vi planlegg og utfører revisjonen for å oppnå betryggjande sikkerheit for at:

- prosjektet/tiltaket/aktivetsrapporteringa ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon;
- bruken av prosjektmidlane er i samsvar med opprinneleg budsjett i søknad 31.01.11 og for øvrig i tråd med dei kriteria som går fram av Fylkesmannen sitt tilsagnsbrev av 15.08.2011 (referanse 2010/15131 - 720)
- oppstillinga ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Vi har kontrollert

- utvalde delar av materialet som underbyggjer informasjonen i regnskapsrapporteringa
- vurdering av dei nytta rekneskapsprinsipp og vesentleg rekneskapestimat, samt vurdering av innhaldet i og presentasjonen av rapporteringa
- kontroll av utvalde delar av materialet som underbyggjer overholdelsen i avtalevilkåra om at midlane er brukt i samsvar med opprinneleg budsjett i prosjektsøknaden, og eventuelle beslutningar som kan ha endra budsjettføresetnadene

Vi meiner at vår revisjon gjev eit forsvarleg grunnlag for vår uttale.

Flora kommune har fått innvilga kr 1 662 000,- til prosjekt lågterskel-tilbodet Loftet til rusavhengige. På grunn av at prosjektet starta opp i august 2011 blei det ikkje brukt meir enn kr 570 882,98 i 2011. Det er då overført til 2012 kr 1 094 137,10. Dette er i tråd med tilsagnsbrevet, der det går fram at det er gjeve eit tilskot på kr 1 665 000,- til kommunalt rusarbeid i Flora kommune over kap 763, post 61 på Statsbudsjettet for 2011.

Flora 30.3.2012  
  
KOMMUNEREVISJONEN I  
YTRE SOGN OG SUNNFJORD

Trine Vokuhl  
Kommunerevisor I

Regionskontor for kommunane:  
Flora, Askvoll, Bremanger  
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Flora  
Tlf. 57 75 60 97  
E-post: [postmottak@kryssrevisjon.no](mailto:postmottak@kryssrevisjon.no)

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:  
Førde, Jølster, Naustdal, Gaular  
Førde kommune, Hafstadvegen 21, 6800 Førde  
Postboks 487, 6801 Førde. Tlf. 57 82 48 01  
E-post: [postmottak@kryssrevisjon.no](mailto:postmottak@kryssrevisjon.no)

Regionskontor for kommunane:  
Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund  
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad  
Tlf. 57 78 85 47  
E-post: [postmottak@kryssrevisjon.no](mailto:postmottak@kryssrevisjon.no)



## 1 FLORA KOMMUNE (2012) - År/Periode 2011 1 - 12

30.03.2012

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010	Buds(end) 2010
<b>Tenester: 501610 RUSPROSJEKT</b>				
10101 FAST LØN TIL FAST TILSETTE	233.717,15	0	0,00	0
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	28.245,08	0	0,00	0
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	36.936,59	0	0,00	0
11001 KONTORMATERIELL	456,80	0	0,00	0
11002 KONTORUTGIFTER	761,60	0	0,00	0
11015 ABONNEMENT(AVISER/FAGTIDS	1.330,00	0	0,00	0
11151 INNKJØP MATVARER	3.711,55	0	0,00	0
11160 SERVERING VED MØTER OG UT	558,00	0	0,00	0
11180 MATSERVERING VED KURS/OPP	6.894,00	0	0,00	0
11201 ANNA FORBRUKSMATERIELL, R/	16.108,78	0	0,00	0
11220 REINHALDSARTIKLAR	2.313,41	0	0,00	0
11230 BØKE/TIDSSKRIFTER(IKKJE UND	3.431,00	0	0,00	0
11250 EINGONGSARTIKLAR MATVAREF	1.826,31	0	0,00	0
11291 VELFERDSTILTAK	3.107,30	0	0,00	0
11299 ANNA FORBRUKSMATERIELL, R/	1.973,60	0	0,00	0
11303 TELEFONUTGIFTER	5.810,73	0	0,00	0
11304 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEF	437,40	0	0,00	0
11501 Opplæring, kurs	45.500,00	0	0,00	0
11503 OPPLÆRINGSTILTAK LEIARAR	1.859,26	0	0,00	0
11505 KURSAVGIFTER/HOTELLOPPHAL	6.336,60	0	0,00	0
11770 REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL	34.262,16	0	0,00	0
11771 REISEUTG MOT REF(IKKJE OPPG	7.271,30	0	0,00	0
11801 STRAUM	1.042,97	0	0,00	0
11910 LEIGE MØTELOKALER	1.500,00	0	0,00	0
11920 HUSLEIGER	27.082,70	0	0,00	0
12001 INVENTAR OG UTSTYR	16.447,69	0	0,00	0
12002 KONTORINNREDNING(BORD/STU	383,20	0	0,00	0
12003 EDB-UTSTYR	11.170,00	0	0,00	0
12009 ANNA UTSTYR/INVENTAR	2.306,00	0	0,00	0
12040 REINGJERINGSUTSTYR	1.786,75	0	0,00	0
12320 VEDLIKEHALD	4.108,00	0	0,00	0
12490 ANDRE INSTALLASJONER	20.097,20	0	0,00	0
13701 KJØP AV TENESTER FRÅ ANDRE	13.848,40	0	0,00	0
14291 Moms generell komp.ordning	28.241,45	0	0,00	0
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE FON	0,00	0	1.556.250,00	1.556
<b>Sum utgifter</b>	<b>570.862,98</b>	<b>0</b>	<b>1.556.250,00</b>	<b>1.556</b>
17090 ANDRE REFUSJONAR FRÅ STAT	-108.750,00	0	-1.556.250,00	-1.556
19501 BRUK AV BUNDNE FOND	-462.112,98	0	0,00	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>-570.862,98</b>	<b>0</b>	<b>-1.556.250,00</b>	<b>-1.556</b>
<b>Sum tenester: 501610 RUSPROSJEKT</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>TOTALT</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Type inntekt/utgift	pr måned	pr år	merknader
---------------------	----------	-------	-----------

<b>Tilskot frå Helsedirektoratet</b>	<b>138760</b>	<b>1665000</b>	
--------------------------------------	---------------	----------------	--

Lønn ansatt 1	16646	199752	
lønn ansatt 2	29233	350796	
ferie	565	6780	
Pensjon	4519	54228	
Arbeidsgjevaravgift	7186	86232	
<b>Lønn totalt</b>	<b>58149</b>	<b>697776</b>	
<b>Lønn (tot) 50% arb.retta tiltak</b>		<b>264000</b>	

#### Kompetanse - tiltak

3 plasser "Appreciative Inquiry" Hibu		45000	
Innkjøp av fagbøker		3000	
Overnatting		12000	
Reise		35000	fly, buss, tog t/r
Andre seminarer/fagmøter regionalt		10000	
<b>Sum fag-/kompetanseutgifter</b>		<b>105000</b>	

#### Lokaler Strandgata 25 - Loftet

leigeavtale 15.8.11-15.8.12	6700	80000	Aktiv på dagtid skal dekke
Oppvarming	2500	30000	
Reparasjoner/tilpasninger	800	10000	
Kjøp av innbo/utstyr	1700	20000	
<b>Sum utgifter lokaler</b>		<b>140000</b>	

#### Aktiviteter

Transport ved oppfølging	1000	12000	
Netto mat o.l på huset	2000	24000	Deltakerne betaler litt for n
Reise med deltakerne	10000	10000	Skaffe midler fra friv. org.
aktivitetsutstyr		6000	
utgift til lønn felles-/individuelle aktiviteter		60000	

<b>Sum aktiviteter</b>		<b>112000</b>	
------------------------	--	---------------	--

<b>Total sum kostnader prosjektdrift</b>		<b>1319000</b>	
--	--	----------------	--

noe

nat/kaffe  
- 1 årlig reise

## ”Ein stad å vere, ein stad å lære”

### Bakgrunn for prosjektet

Flora kommune er ein kommune med store utfordringar når det gjeld rusproblematikk. For Nav-kontoret er arbeidet med brukarar som har eit begynnande eller langtkomen rusmisbruk ei prioritert oppgåve, og ei oppgåve som krev mykje tid. Samstundes ser vi at dagens organisering og metodikk ikkje er tilstrekkeleg for å gje desse brukarane den oppfølging som skal til for å nå målsettingane i Lov om sosiale tenester av 1991, §6-1 og nav sine målsettingar om å bidra til at brukarar aukar deltaking og arbeidsretta aktivitet. Vidare er det ei utfordring for kommunen å utvikle eit meir heilskapleg arbeid og samarbeid på rusfeltet. Det er ønskjeleg å utforske andre måtar å følgje opp denne brukargruppa på, og å utvikle vår kunnskap på området.

#### ”§ 6-1. Hjelpetiltak.

Gjennom råd, veiledning og hjelpetiltak, jf. §§ 4-1 og 4-2, skal sosialtjenesten hjelpe den enkelte til å komme bort fra misbruk av alkohol og andre rusmidler. På tilsvarende måte skal det gis råd, veiledning og hjelp til vedkommendes familie.

Når det er behov for det og klienten ønsker det, skal sosialtjenesten bistå med å etablere et behandlingsopplegg. Dette opplegget kan blant annet omfatte oppnevning av støttekontakt, etablering av støtteopplegg på arbeidsplassen, andre tjenester etter denne loven og kontakt med primærhelsetjeneste og spesialisthelsetjeneste.

Kan behovet for egnet institusjonsplass ikke dekkes, skal sosialtjenesten om nødvendig sørge for midlertidige tiltak.

Sosialtjenesten skal følge opp klienten i behandlingsopplegget gjennom samtaler og om nødvendig hjemmebesøk, og ved å legge til rette nødvendige tiltak ved avslutningen av et eventuelt institusjonsopphold.

Sosialtjenesten skal utarbeide tiltaksplan for rusmiddelmissbruker som er i institusjon etter vedtak med hjemmel i §§ 6-2 eller 6-2a. Kongen kan gi forskrifter om innholdet i tiltaksplanen.

Lov om sosiale tenester av 1991

#### Opptappingsplanens fem hovedmål:

1. tydeligere folkehelseperspektiv

2. bedre kvalitet

3. økt kompetanse

4. mer tilgjengelige tjenester og økt sosial inkludering

5. mer forpliktende samhandling

6. økt brukerinnsflytelse og bedre ivaretagelse av barn og pårørende.

”Opptappingsplanen for rusfeltet (2007-2010)”

### Prosjekt-beskrivelse

Prosjektet skal vere eit tilbod med låg terskel og retta mot personar som står i fare for eller allereie har utvikla eit alvorleg rusmisbruk, og som ønskjer hjelp til å endre sin situasjon. Vi skal jobbe tett på enkeltbrukarar, på ulike arenaer, som tillitspersonar og på brukar sine premisser. Arbeidet skal bidra til at brukarane i større grad kan dra nytte av naudsynnte offentlege tenester, og kan auke meistring og aktivitet på områder som er viktige for den enkelte. Vi skal legge til rette for aktivitetar i eller med gruppa, som kan bidra til at deltakarane drar nytte av kvarandre og kjenner tilhørigheit til. Vi skal også jobbe systemretta, ved å samarbeide med, og påvirke andre instansar som har kontakt med eller oppfølging av brukarar i same målgruppe. Prosjektet skal bidra til å auke kunnskap og utvikling av metodisk arbeid på feltet lokalt. Lokalene vi disponerer, ”Lofet”, vert ein møtestad og senter for prosjektet.

## Tilnærming og metodar

Det er mange vegar som fører oss til Roma. Eit prosjekt skal vere ein arena for utprøving og leiting etter betre måtar å følgje opp målgruppa frå Nav si side. Prosjektet skal vere eit tilbod med låg terskel. Med låg terskel, meiner vi at brukarane enkelt og på kort varsel skal kunne nå prosjektmedarbeidarane, og dei skal ha hyppig kontakt og oppfølging ved trong for det.

Tankar styrer handlingane våre, og ei bevisst haldning til kva tankar som skal styre praksis i dette prosjektet, vil gje retning for korleis vi planlegg og gjennomfører aktivitetar. Det vil og styre korleis vi former vår rolle som hjelparar og korleis vi samtaler og samhandlar med brukarane. I prosjektet baserer vi oss på eit positivt menneskesyn der vi ser kvar person som unik, i utvikling og som ekspert på eige liv. For å omsette dette i handling, vil vi nytte Appreciative Inquiry eller anerkjennande samtaler som tilnærming og metodikk i oppfølging av brukarane i prosjektet. Vi vil og nytte metodikken innad i prosjektgruppa. "Anerkjennande samtaler" eng: appreciative inquiry) kan beskrivast som følgjer:

*"som tilnæringsmåte til personlig utvikling og endringer i organisasjoner har AI som en grunnleggende antagelse at spørsmål som bidrar til samtaler om styrker, suksesser, verdier, håp og drømmer i seg selv frambringer endringer. Ordet appreciate kan oversettes med anerkjennelse og henviser til evnen til å legge merke til det beste i folk og i organisasjoner. Inquiry handler om å undersøke, oppdage og lære gjennom å stille positive spørsmål."*  
(ref: program for Nav sin mulighetskonferanse 2010).

Denne tilnærminga samsvarar godt med at prosjektmedarbeidarane skal fungere som "tillitspersonar" overfor brukar. Helsedirektoratet (2009) def. begrepet slik:

*"Tillitspersonene skal være en brobygger på tvers av ulike tjenester og etater og har rollen som et koordinerende bindeledd mellom bruker og tjenesteyter(e). Tillitspersonene skal møte brukerne på deres egne premisser og løse dem gjennom tjenesteapparatet. Målet er å følge den enkelte tett opp og bistå brukerne med å få tjenester som de har behov for og lovmessig rett til."* (Jfr. Rambøll: Delrapport 1, Helsedirektoratet, Nov 2009.).

## Begrunnelse

*Formålet med ordningen er oppbygging av kapasitet innen kommunalt rusarbeid for å gi et bedre grunnlag for at mennesker med rusproblemer får et helhetlig, tilgjengelig og individuelt tilpasset tjenestetilbud.*

*"Opptrappingsplanen for rusfeltet (2007-2010)"*

## Hovedmålsettingar:

1. Prosjektet skal bidra til å gje deltakarane høve til å påvirke eigen livssituasjon, og til å auke meistring innan eit eller fleire av livsområdene helse, bustad, økonomi og arbeid/aktivitet.
2. Prosjektet skal, gjennom tett oppfølging av den enkelte deltakar, bidra til at han/ho får betre tilpassa og samordna tenester.
3. Prosjektet skal bidra til at vi aukar kunnskap og utviklar det metodiske arbeidet på feltet lokalt, og at modellen i prosjektet, dersom den gir positive resultat i høve målsettingane, vert vidareført som varig ordning.

## Forutsetningar for å nå måla

Prosjektmedarbeidarane må få tidsressursar nok, gjennom fyrste prosjektår, men særleg i fyrste fase (2011) til å utforske arbeidsmåtar, rolla som tillitsperson, og arbeidsmåtar med deltakarane som gruppe.

Metodeutprøving, erfaringar, samt tilbakemeldingar frå deltakarane/andre, må drøftast og skriftleggjerast kontinuerlig, som del av og grunnlag for evalueringsprosessen.

Samarbeidspartar i offentlege instansar og frivillige organisasjonar involverast i prosjektets målsetting om kunnskaps- og metodeutvikling i arbeid lokalt med målgruppa.

Samarbeidet mellom Rus-team i Nav Flora og prosjektet (prosjektilsette) bør vere tett, både i høve oppfølging av enkeltbrukarar, systemretta utviklingsarbeid og som ein arena for fagutvikling på rusfeltet.

Det må søkjast midlar for vidareføring av prosjektet for 2012 og 13.

### 1.1 Resultatmål

Resultatmål betyr her: Det som vi skal gjennomføre eller oppnå i prosjektet.

Resultata bør kunne beskrivast eller målast når prosjektperioden er gjennomført.

1. Den teoretisk tilnærminga og metodikken i ”anerkjennande samtaler” (Appreciative Inquiry) skal prøvast ut i prosjekt-periodens fyrste fase (2011), og ligge til grunn for arbeidet i prosjektgruppa og arbeidet med brukarane gjennom heile prosjektet.
2. Majoriteten av deltakarane skal ha fått utarbeidd og brukt individuell plan som verktøy under prosjektdeltaking.
3. Deltakarane skal ha fått jamnleg og målretta oppfølging frå prosjektilsette/relevante andre offentlege instansar under deltakingsperioden i prosjektet
4. Det skal ha vore tilrettelagt for situasjonar som kan fremme opplevingar av meistring og håp om endring av situasjon. Dette gjeld både enkeltbrukarar og deltakarane som gruppe.
5. Prosjektet skal i fyrste fase (2011) ha prøvd ut nokre aktivitetar med deltakarane som gruppe, aktivitetar som også stetter den enkeltes målsettingar.
6. Relevante samarbeidspartar er godt kjent med prosjektets målsettingar, og er i god dialog med oss i høve brukarar, for utvikling av kunnskap og utveksling av erfaringar.
7. Prosjektet skal evaluerast planmessig.



### **Organisering og styring**

Prosjekteigar er Nav Flora ved leiar. Denne har personalansvaret for dei tilsette i prosjektet. Prosjektleiar er tilsett i Nav og har ansvar for dagleg drift og framdrift av prosjektet, for fagleg innhald og utvikling i tråd med prosjektbeskrivnad. Prosjektleiar har også ansvar for at arbeidsinnhald og arbeidssituasjonen til prosjektmedarbeidarane er i tråd med prosjektbeskrivnad og/eller bestemmelser teke i styringsgruppa. Prosjektmedarbeidarane vil gjennomføre et studie i "Anerkjennande samtaler" ved Høyskolen i Buskerud i perioden 31.8.11- .2.2012.

Hovud-oppgåvene tillitspersonane har overfor brukar og mellom brukar og det øvrige hjelpeapparatet vil kunne vere:

- Kartleggje brukar sin målsetting for deltaking i prosjektet, og ved AI-metodikk.
- Saman med brukar utarbeide plan for aktivitet og oppfølging. Dersom deltakar ønskjer IP:
- Bidra i/til utarbeiding av IP, vere koordinator og eventuelt bidra til at denne vert nytta som eit aktivt verktøy i oppfølging.
- For deltakarar som er under LAR, følgje opp brukar i tråd med eksisterande plan.
- Bistå brukarar praktisk og i samtaler, i brukar sin heim eller på lokalene/andre stader, slik at dei oppnår ønska livs-/bu-situasjon.
- Ha tett kontakt med relevante instansar i oppfølging av brukar
- Saman med brukarar planleggje og gjennomføre (gruppe-) aktivitetar som stettar målsettingar i prosjektet.
- Informasjonsarbeid retta mot relevante instansar.

Nav Flora melder inn nye deltakarar til prosjektet. Nye deltakarar vert teke inn etter vurdering av ønskje om deltaking og trong for oppfølging, samt kapasitet i prosjektet. Prosjekttilsette og rusteamet, inklusive Nav-leiar ved Nav Flora skal møtast 1 fredag kvar månad for faglege drøftingar vedkomande temaet rusmisbruk og prosjektet generelt eller for drøftingar/inntak/avslutning av deltakarar.

### **Styringsgruppe:**

Nav- Leiar Unni Furnes, Prosjekt-leiar Kari Witzøe, Teneste-leiar Helse i Flora kommune v/Anita Norstrand, Kriminalomsorg i frihet v/Ann Merete Ødven.

### **Styringsgruppa sitt mandat og møteverksemd:**

Mandat: Ha den overordna styringa av prosjektet.  
Godkjenne budsjett og økonomi  
Godkjenne/drøfte viktige veival i prosjektet.

Gruppa møtast 3 gonger kvart halvår, eventuelt når 1 medlem i styringsgruppa vurderer at det er behov for møte. Det skal sendast ut innkalling til møter i god tid, og ligge føre ei sakliste med innkalling.

### **Prosjektleiar sitt mandat:**

Ansvar for dagleg og fagleg drift av prosjektet.

### **Personalressursar 2011:**

Prosjektleiar 100% still. frå 15.8.2011. Finansiert ved stillingsress. frå Nav Flora

Prosjektmedarbeidarar i 150% stilling frå 15.8.2011/01.09.2011. Finansiering ved prosjektmidlar. (Statleg tilskot for drift av prosjektet i 2011/1 år: kr 1 665 000,-).

#### **Andre ressursar**

**Lokaler:** Det er leigd lokale i Strandgata 25, 2.etg. i 1 år frå 1.8.2011. Lokalene består av 4 kontor, et fellesareale/gang, 1 større rom (ca 25 m<sup>2</sup>) med kjøkkenbenk, 1 terrasse på om lag 10 m<sup>2</sup>. Teneste for helse disponerer 1 kontor for tilsette i "aktiv på dagtid". Kostnadsdeling vert avtalt i etterkant. Det er lagt opp tlf- og datakabler, som sikrar at tilsette har tilgang til kommunalt internt nett, og kan også få tilgang til sikkert område på same, for programmet Velferd. Det større rommet skal nyttast av og med brukarar, og der kan planleggjast fellesaktivitetar. Det vert sett opp ein brukar-pc med skrivar i gang-arealet.

**Møblar og utyr:** Det er kjøpt inn noko nytt og noko brukt innbo, og ellers henta inn frå Nav og kommunale lager kontormøblar m.m. Prosjektet disponerer då kvitevarer til matlaging og vask av kjøkkenutstyr. Det må avtalast med anna kommunal instans tilgang til vaskemaskin for kjøkkenhåndkle og reinhaldsutstyr. Det er ikkje avklart kven som skal utføre reinhaldet av lokalene.

#### **Rammebetingelser, avhengigheter og avgrensninger**

1. Rammevilkår for tilskotet.
2. Opprettelsen av tiltaksteam under tenesteleiar for helse, Flora kommune, den 1.1.2012.
3. Oppstart 15. august -- gir lite evalueringsgrunnlag pr 31.12.2011.

#### **Vilkår for og rapportering til Fylkesmannen**

Tilskotet ytt til prosjektet gjeld 2011.

1. "Fylkesmannen føreset at tilskotet nyttast til aktivitetar som rettar seg mot måla i søknaden. Tilskotet er meint å skulle dekke utgifter til eit årsverk. Tilskotet er ikkje meint å skulle dekke utgifter til innkjøp av utstyr eller investeringar." Inkludert i tilskotet er kr 40 000,- som skal dekke kompetanseutviklingstiltak og samlingar."
2. Rapport og revisor-revidert rekneskap for 2011 skal sendast til Fylkesmannen i Sogn og Fjordane innan 31.3.2012.
3. Tilskot som ikkje vert nytta i 2011 må innrapporterast innan 30.11.2011, og søknad om midlar for 2012 må søkjast om og søknadssummen skal inkludere unytta midlar frå 2011. (Fylkesmannen i Sogn og Fjordane: brev av 30.09.2010).

Florø, den 6. september 2011

For Nav Flora/prosjektgruppa: Kari Witzøe, Prosjektleiar  
Referanser

*Helsedirektoratet (2009) "Følgeevaluering av tillitspersonforsøket. Delrapp1"*



Fylkesmannen i Sogn og Fjordane  
v/Rita Haga Molvær  
Njøsavegen 2  
6863 Leikanger

Vår ref:

Vår dato: 30.11.11

## Informasjonsbrev til Fylkesmannen i Sogn og Fjordane

Vi viser til Dykkar tilskotsbrev for kommunalt rusarbeid 2010/15131 – 720 av 15.08.2011, og vil informere fylkesmannen om kva midlar som vil nyttast innan 31.12.2011, kva sum vi ber vert overført til 2012, av dei totale midlar som vart innvilga og overført for 2010 og 2011; til saman kr 1 665 000,-.

Nav Flora/Flora kommune starta medio august opp lågterskel-tilbodet Loftet til rusavhengige.

*«Prosjektet skal vere eit tilbod med låg terskel og retta mot personar som står i fare for eller allereie har utvikla eit alvorleg rusmisbruk, og som ønskjer hjelp til å endre sin situasjon. Vi skal jobbe tett på enkeltbrukarar, på ulike arenaer, som tillitspersonar og på brukar sine premisser. Arbeidet skal bidra til at brukarane i større grad kan dra nytte av naudsynte offentlege tenester, og kan auke meistring og aktivitet på områder som er viktige for den enkelte. Vi skal legge til rette for aktiviteter i eller med gruppa, som kan bidra til at deltakarane drar nytte av kvarandre og kjenner tilhøyrighet til. Vi skal også jobbe systemretta, ved å samarbeide med, og påvirke andre instansar som har kontakt med eller oppfølging av brukarar i same målgruppe. Prosjektet skal bidra til å auke kunnskap og utvikling av metodisk arbeid på feltet lokalt. Lokala vi disponerer, «Loftet», vert ein møtestad og senter for prosjektet.» (jamfør prosjektbeskrivnad av «Loftet»).*

### Hovedmålsettingar:

1. *"Prosjektet skal bidra til å gje deltakarane høve til å påvirke eigen livssituasjon, og til å auke meistring innan eit eller fleire av livsområda helse, bustad, økonomi og arbeid/aktivitet.*
2. *Prosjektet skal, gjennom tett oppfølging av den enkelte deltakar, bidra til at han/ho får betre tilpassa og samordna tenester.*
3. *Prosjektet skal bidra til at vi aukar kunnskap og utviklar det metodiske arbeidet på feltet lokalt, og at modellen i prosjektet, dersom den gir positive resultat i høve målsettingane, vert vidareført som varig ordning." (jamfør prosjektbeskrivnad av "Loftet")*

NAV Flora //  
Postadresse: Hans Blomgt.39 // 6900 FLORØ

Besøksadresse: Hans Blomgt.39 // Florø  
Tel: 57015100 // Faks: 57015101

www.nav.no // nav.flora@nav.no

Med grunnlag i faktisk innvilga tilskot til etablering og drift av eit prosjekt retta mot rusavhengige i Flora kommune, (jmfør ovannemnde tilskotsbrev av 15.08.2011), vart målsettingar og innhald i prosjektet avgrensa til tett individuell oppfølging ved miljøarbeid, og aktivitet og oppfølging individuelt og i gruppe ved bruk av lokale som prosjektet disponerer.

**Midlar som vert ståande unytta pr 1.1.2012:** **kr 1 140 000,-.**

Oversikt over disponering av tilskotsmidlar i 2011, og pr 31.12.2011:

**Lønn og kompetansetiltak:**

Lønn og sosiale utgifter 15.8-31.12.2011:	kr 285 000,-	
Opplæring og kompetanseutviklingstiltak (høgskule):	kr 75 000,-	
(Studieavgift, 3 studiesamlingar m/reise & opph. - 3 tilsette)		
<u>Sum kostnader 2011 for posten:</u>	<u>kr 360 000,-</u>	kr 360 000,-

**Deltakar-aktiviteter, samt fagleg Sam-/informasjonsarbeid:**

Inventar og utstyr (knytt til aktivitet & samhandl. på Loftet)	kr 15 000,-	
Aktiviteter deltakarar og informasjons-/samarbeid med andre instansar:	kr 15 000,-	
Utgiftar til mat og drikke 4,5 måneder	kr 12 000,-	
Bruker-pc, skrivar, musikk-anlegg, avis-abonnement 1 år	kr 8 000,-	
<u>Besøk til Stord:</u>	<u>kr 17 000,-</u>	
<u>Sum kostnader 2011 for posten</u>	<u>kr 67 000,-</u>	kr 67 000,-

**Drift av huset:**

husleige 15.8-31.12:	kr 25 000,-	
straum 15.8-31.12	kr 10 000,-	
Tilpasning av lokala (snekkar, rørleggjar, elektrikar):	kr 15 000,-	
IKT - Installering/kjøp av linjer/utstyr IKT, mv.	kr 30 000,-	
<u>Anna ("moms generell komp.ordning):</u>	<u>kr 18 000,-</u>	
<u>Sum kostnader 2011 for posten:</u>	<u>kr 98 000,-</u>	kr 98 000,-

**Sum kalkulert nytta tiltaksmidlar i 2011 og pr 31.12.2011** **kr 525 000,-**

**Merknader til utgifter til lønn og kompetansetiltak**

Det er lagt til grunn høgare kostnader på kompetansetiltak enn kva Fylkesmannen har lagt til grunn i ovannemnde tilskotsbrev. Kostnadane er då i hovudsak knytta til eit studie (15 studiepoeng) ved Høgskulen i Buskerud, samt reise- og overnattingskostnader i samband med 4 samlingar og gjennomføring av eksamen for 3 tilsette i prosjektet. Desse tre har brei erfaring i arbeid med målgruppa, men har ulik utdanning, og manglar vidareutdanning i rusrelatert arbeid. Vi har eit mål om å utvikle ei fellesfagleg plattform i prosjektet, der vi nyttar anerkjennande samtaler og styrkebaserte tilnærmingar i det utviklingsarbeidet som er skissert. Dette er beskrive som eit mål i prosjektet, (jmfør vedlagde prosjektbeskrivnad) og vil ikkje berre vere til nytte i metodeutvikling, og i direkte

arbeid med brukarane, men og lette evalueringsarbeidet undervegs og i etterkant. Det er vidare planen at dersom vi finn at tilnærming og metode er nyttig i eit heilskapleg arbeid med brukargruppa, og ønskjeleg frå andre som arbeidar på rusfeltet lokalt, så vil vi bidra til at fleire tek desse i bruk. Soleis er denne kompetanse-satsinga i tråd med hovudmåla i Opptappingsplanen om å bidra til at kommunane får til betre kvalitet og auka kompetanse, samt auka brukarmedverknad, noko vi meiner sikrast gjennom valgt tilnærming og metode. Jmfør brev «*Kunngjøring- tilskudd til kommunalt rusarbeid over statsbudsjettet kap. 0763 post 61 for 2010*».

Det er budsjettert med totalt 105 000,- på kompetanseutgifter for 3 tilsette i 1 år. Studiet avsluttast med eksamen i februar, og hovuddelen av midlane er nytta allereie i 2011. Tilsette har i tillegg delteke på Lar-seminar hausten 2011, og har arrangert fagleg dag for lokale relevante instansar og organisasjonar, samt nokre frå nabokommunar/fylket. Utgifter til sistnemnde arrangement er dekkja av prosjektet, og ligg under punktet ".....fagleg sam- og informasjonsarbeid med andre instansar» nede på sida.

Lønnskostnadar dekker for 2011 1,5 årsverk. På årleg basis er det rekna ei total utgift på 698 000,-til føremålet for stillingane som dekker dette. I tillegg vil Nav Flora snarleg etter nyttår auke stillingsprosent i prosjektet med opp til 50% for å auke kapasitet i tett oppfølgingsarbeid og starte tilbod om arbeidsretta aktivitet tilpassa målgruppa.

#### **Merknader til utgifter for leige og drift av lokaler (Lofet)**

Lofet er tilbod om ein stad å vere, som og tilbyr tilhørigheit til eit fellesskap med andre som ønskjer positiv endring, kontakt og aktivitetar saman med andre, høve til å få og tilberede mat, ete i lag med andre, og tilgang til pc og avis. I tillegg kan samtalar med tillitspersonen i prosjektet og deira kontaktperson gjerast på Lofet. Slik er aktiviteten og tilbodet på Lofet meint å understøtte det tette individuelle oppfølgingsarbeidet som miljøarbeidar gjer overfor og saman med deltakarane. Utvikling av deltakarmedverknad ved styrkebasert tilnærming og metodikk er like viktige i dei oppgåver og aktivitetar som skjer i grupper og individuelt på Lofet, som elles i prosjektet. Vi viser og til vår søknad om midlar til prosjektet av 2010, der eit fleirbrukshus og aktivitet i dette er skissert. Aktivitet på Lofet beskrivast meir utfyllande i punktet om aktivitetar og samarbeid nede. Når det gjeld kostnadane for leige og drift av lokala, er leige på årleg basis sett til 65 000,-, og i tillegg kjem utgifter til straum kalkulert til 30 000,- årleg. Utgifter hausten 2011 er langt høgare enn desse utgiftene, noko som skuldast installering og kjøp av naudsynt IKT-utstyr og tilpassing av lokala.

#### **Merknader til utgifter for deltakar-aktivitetar, og fagleg informasjons- og samarbeid med andre instansar og organisasjonar**

Viser til vår søknad av 2010 der eit fleirbrukshus og aktivitet i dette er skissert. Hausten 2011 skjer det mange aktivitetar knytta til huset. Det vert i lag med deltakarane planglagd og tilberedt varm lunsj kvar tysdag, og dei kan smøre seg skiver ved trong for det dei andre 3 dagane vi held ope i veka. Tilbereding av mat er del av enkelt-deltakarar sine planar og ønskje for aktivitetar, og skal bidra til å fremme helse og meistring. 1-2 personar vil framover ha matlaging og planlegging og organisering rundt dette som ein mindre, men arbeidsretta aktivitet 1 gong i veka. I tillegg førebuast no eit kurs i å lage enkel, rimeleg og næringsrik mat for alle deltakarar som er interessert. Andre mini-kurs er under

planlegging eller gjennomført. Målet er stadig utforsking av interesser og styrker, samt betring av helse og meistring på ulike områder. Difor har vi og hatt eit førstehjelpskurs ved lokalt røde kors for deltakarar og tilsette. Det er sett mål om å bidra til at deltakarane sjølv medverkar i utforminga av innhald, aktivitetar og for eit godt fellesskap på Loftet. Vi jobbar difor mykje med å få til deltakar-medverknad. I tråd med tilnærming og metodar i studiet, vert deltakarane involvert i planlegging og så langt som mogleg i gjennomføring av aktivitetar. Dei har og vore med på informasjons- og samarbeidsarrangement med relevante lokale og nokre andre instansar og organisasjonar, og dei vil delta på eit besøk til Stord kommune. Det er planlagt førebuingsmøter med deltakarar, og dei vil ta med spørsmål på vegne av dei andre deltakarane til Stord. Vi reiser dit for å lære om deira arbeid med rusavhengige, og for å knytte kontakter. Det er 9 personar frå Nav Flora, deltakarar frå Loftet og teneste for helse i Flora kommune som reiser. Deltakarane har gjennom fleire møter utvikla nokre retningslinjer for eit godt og utviklande fellesskap på Loftet, husreglar og teke avgjerd om å ha deltakarmøte kvar onsdag for dei som ønskjer å drøfte noko med andre deltakarar og tilsette.

Det er vidare eit mål at lokala vi disponerer, med den aktivitet og fellesskap som utviklast der, skal vere ein positiv og styrkande faktor, i den utviklinga den enkelte deltakar ønskjer i sitt liv, og som grunnlag for kompetanseutvikling på rusfeltet lokalt. Det individuelle oppfølgingsarbeidet og bruk av Loftet, ser hittil ut til å fungere positivt og gjensidig forsterkande for deltakarar. Det er ope for at kvar deltakar i prosjektet nyttar lokala og aktivitetane på/i tilknytning til Loftet i den grad dei sjølv treng eller ønskjer dette.

#### **Grunngjeving for manglande bruk av heile tilskotet i 2011.**

Oppstart prosjekt medio august, budsjettet er utarbeidd med mål om disponering av innvilga midlar til medio august 2012. Noko av grunnlaget for oppstart så seint på året som i august, er skifte av prosjektleiar og dei ny-tilsette miljøarbeidarane sine høve til å tiltre i stillinga.

Nav Flora som står som driftsansvarleg for prosjektet, håper at redegjersla er informativ, og at resterande og unytta tilskot pr 31.12.2011 vert overført til drift av prosjektet vidare i 2012.

Med venleg helsing

Unni Furnes  
Leiar  
Nav Flora

Kari Witzøe  
Prosjektleiar Loftet  
Nav Flora

Flora kommune  
Markvegata 51  
6900 Florø

Be121404tv-310f1440f070039007f5361744014870

## Flora kommune - Tilskot til kommunalt rusarbeid 2011

Vi viser til søknad av 31.01.2011

### Fylkesmannen overfører kr 1 665 000,- i tilskot til kommunalt rusarbeid for 2011.

Efter fullmakt frå Helseidrettoratet gjev Fylkesmannen eit tilskot på innl. kr 1 665 000,- til kommunalt rusarbeid i Flora kommune over kapittel 763 post 61 på statsbudsjettet for 2011. Unyttja midlar frå tidlegare år kr 1 556 250,- blir trekte frå beløpet. **Utbetaling for 2011 blir kr 108 750,-** Beløpet blir overført til kontonummer 37750709002. Inkludert i tilskotet er kr 10 000 per stilling byremærkt utgifter i samband med samlingar og kompetansutviklingstilskot, primært i regi av Helseidrettoratet og Fylkesmannen.

### Vilkår

Tilskotet er gjeve ut frå regelverket for tilskotsordninga, med særleg vekt på tildeingskriterium, budsjettet i søknaden og forventna måloppnåing. Fylkesmannen føresett at tilskotet blir brukt til aktivitetar som rettar seg mot måla i søknaden.

Tilskotet skal dekkje utgifter til eit årsverk.

Tilskotet kan ikkje bli brukt til innkjøp av utstyr eller investeringar utover lønnsutgifter og kompetansutviklingstilskot. Tilskotet er gjeve til føremålet som er beskrevet i dette brevet. Midlane kan som hovudregel ikkje omdisponerast eller brukast til andre føremål enn det som er omtala i dette brevet. Dersom midlane ikkje blir brukte etter føresehadene, skal dei betalast tilbake til Fylkesmannen. Eventuelt fell bruk og misleghald av tilskotet kan medføre rettslege tiltak.

Vi gjer merksam på at ein må varsle Fylkesmannen om endringar i adresse, kontonummeret og kontaktpersonen så fort som mogeleg. Det er viktig at mottakarar utan fast tilsette gir beskjed til Fylkesmannen ved skifte av leiar. Dette er for at vi skal kunne komme i kontakt med rette vedkommande ved behov.

### Klagerett

I samsvar med Lov om behandlingssåten i forvaltingsaker (forvaltingslova) kapittel 6 kan det ikkje klagsast på avgjerda om tilskot og vilkår i dette brevet, ettersom avgjerda ikkje er eit enkeltvedtak.

Hovudkontor  
Njåseveggen 2, 6663 Leikanger  
Telefon: 57 64 30 00  
Telefax: 57 65 33 92  
Omr.nr 974 763 907

Landhnskavdelinga  
Fjellveggen 11, 6600 Florø  
Postboks 14, 6901 Feinle  
Telefon: 57 64 30 00  
Telefax: 57 62 17 77

E-post:  
[inf@fymn.no](mailto:inf@fymn.no)  
Internett:  
[www.fylkesmannen.no/efj](http://www.fylkesmannen.no/efj)

### Ubrukte midlar

Tilskotet skal brukast i dette budsjett- og kalenderåret, jf. Bevilgningsreglementet § 3. Dersom alle midla ikkje kan disponerast i år, har ein desse alternativta:

1. Dersom det er endringar i føresehadene og alle middel ikkje skal brukast til prosjekt/tiltak/aktivitet, må ein varsle Fylkesmannen så tidleg som mogeleg i år, slik at dei ledige midla kan omdisponerast til andre prosjekt/tiltak/aktivitetar.
2. Middel som ikkje blir brukte i år, vil normalt bli trekte frå neste års tilskot dersom prosjektet blir vidareført. Prosjektet må i ny søknad søkje om tilskot, og søknadsbeløpet må inkludere ubrukte middel. Tilskotsmottakaren skal i skriftleg form informere Fylkesmannen om ubrukte middel i inneverande år innan 30.11.

Middel som ikkje er brukte når prosjektet/tiltaket/aktiviteten er avslutta, skal snarast bli ført tilbake til Fylkesmannens kontonummer: 76940501608 merkt med kapittel, post og vårt saksnummer. Fylkesmannen skal informerast om tilbakeføringa. Vi tek etterhald om Fylkesmannens og Riksrevisjonens rett til å føre kontroll med at midlane vort brukt etter føremålet, jmfør §10, andre ledd i bevilgningsreglementet. Dersom midlane ikkje blir nytta etter føremålet skal dei betalast attende til Fylkesmann.

### Kontroll av tilskotsmottakar og dokumentasjon

Fylkesmannen har tilgang til å kontrollere at midla blir brukte etter føresehadene, jf § 10, 2. ledd i Bevilgningsreglementet. Fylkesmannen gjer også merksam på at Riksrevisjonen har tilgang til å kontrollere om tilskot eller bidrag av statsmiddel til offentlege eller private vertsemder blir brukte etter føresehadene. Dette er heimla i Lov om Riksrevisjonen § 12, 2. ledd. Fylkesmannen krev at rekneskapsdata og dokumentasjon av faktiske opplysingar som ligg til grunn for søknaden eller utrekninga av tilskotsbeløp, skal oppbevarast for eventuell kontroll i minimum fem år frå det tidspunktet tilskotsbrevet blei mottåke.

### Rekneskap og Rapportering

*på kommunens bruk av øremerkede tilskudd og samlet innsats i rusarbeidet for 2010* som tilskotsmottakar skal nytte. Rapporteringa skal skje elektronisk. Fylkesmannen sender rapporteringsrundskrivnet til kvar enkelt kommune. Rundskrivet blir også gjort tilgjengeleg på [www.helseidrettoratet.no](http://www.helseidrettoratet.no) og [www.fylkesmannen.no](http://www.fylkesmannen.no). Ferdig utfylt rapporteringsskjema skal returnerast til Fylkesmannen som vedlegg i e-post innan 15.2

Det skal førast separat rekneskap for tilskotet og kommunane sin eigendel, skilt frå resten av rekneskapet for eksempel med ein prosjektkode. Rekneskapet skal vise kva utgifter som er dekkta under prosjektet/tiltaket/aktiviteten og skal vere skilt frå kommunen sitt totalrekneskap.

Rekneskapet skal vere revidert i samsvar med Den norske revisorforenings standard RS 800 "Revisors uttalelse ved revisjonsoppdrag med spesielle formål". Revisorattestert rekneskap skal sendast til Fylkesmannen innan 31.3.

### Søknadsfrist for neste års tilskot

Ein må alltid søkje om tilskot for kvart enkelt budsjett- og kalenderår. Søknadsfristen for tilskot til tiltak/prosjekt som er planlagt vidareført i neste budsjettår, blir gjort kjent for tilskotsmottakaren av Fylkesmannen. Kunningeringa blir publisert under <http://www.helseidrettoratet.no/tilskudd> og [www.fylkesmannen.no](http://www.fylkesmannen.no).

Vi ønsker dykk lykke til med arbeidet og ser fram til å høyre om resultatane.

Med helsing

Per Stensland  
fylkeslege

Rita Hagen Molvær  
rådgjevar

Dokument som vert sendt elektronisk er godkjent og signert elektronisk av Fylkesmannen i Sogn og Fjordane.

Kopi: Fakturamottak Hamar



SM 31-12

**Øvrebø Vidar**

---

**Fra:** Litsheim Charles  
**Sendt:** 19. april 2012 11:01  
**Til:** Øvrebø Vidar  
**Emne:** VS: Høyringsutkast Forvaltningsrevisjon  
**Vedlegg:** RÅDMANNEN SiNE KOMMENTARAR TIL HØYRINGA.doc; sjølvkost VAR Flora.doc


Hei Vidar.

Fekk ein telefon frå Linda Nipen, der ho ber om å få utsatt frist for attendemelding på høyringsutkastet.

Eg er ikkje i posisjon til å gje utsetting, men eg ser problemet deira i og med at ein sentral tilsett har vore i Syden i 14 dagar.

Denne e-posten frå ho går difor til deg som ei orientering.

Mh

  
Charles Litsheim

---

**Fra:** Asphjell Linda Nipen [<mailto:LindaNipen.Asphjell@flora.kommune.no>]  
**Sendt:** 19. april 2012 10:01  
**Til:** Litsheim Charles  
**Kopi:** Heggheim Terje  
**Emne:** VS: Høyringsutkast Forvaltningsrevisjon

Hei.

Viser til hyggelig telefonsamtale.

Ein av våre sentrale personar i dette arbeidet, Ruth S. Sunde, har avvikla 2 veker ferie i denne perioden. Vi ber difor om å få utsett svarfrist til tysdag 24. april.

Med helsing

Flora kommune  
**Linda Nipen Asphjell**  
Kommunalsjef økonomi

Mobil: 415 30 118  
Telefon: 5775 6220  
e-post: [linda.asphjell@flora.kommune.no](mailto:linda.asphjell@flora.kommune.no)

---

**Fra:** Heggheim Terje  
**Sendt:** 6. april 2012 21:15  
**Til:** Asphjell Linda Nipen  
**Emne:** VS: Høyringsutkast Forvaltningsrevisjon

---

**Fra:** Litsheim Charles [<mailto:Charles.Litsheim@kryssrevisjon.no>]  
**Sendt:** 4. april 2012 11:31

SM 32-12



Dagleg leiar/ Revisjonssjef: Terje Førde, Mobil: 99 22 92 27  
[terje.forde@kryssrevisjon.no](mailto:terje.forde@kryssrevisjon.no)  
[postmottak@kryssrevisjon.no](mailto:postmottak@kryssrevisjon.no)  
Bank: 3705.08.27845  
Org. nr.: 987 608 064 MVA

Kinn Kyrkjelege Fellesråd  
v/Dagleg leiar Herdis Elin Lexau  
6900 Florø

KOPI

Dykkar ref.:  
Rekneskap 31.12.11

Vår ref.:  
Kryss/Kinn Kyrkjelege fellesråd/tv11

Arkivkode:  
210C72&14

Journalnr.:  
034/2012

Dokumentdato:  
21.03.2012

## REVISORS BERETNING

### Uttalelse om årsregnskapet for Kinn Kyrkjelege Fellesråd 2011

Vi har revidert årsrekneskapen for Kinn Kyrkjelege Fellesråd, som består av balanse per 31. desember 2011, driftsregnskap som viser et netto driftsresultat på kr 658 413,73 og et rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 542 903,03 og investeringsrekneskap for rekneskapsåret avslutta per denne dato, og ein beskrivelse av vesentlege anvendte rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar.

#### *Kinn Kyrkjelege Fellesrådets ansvar for årsrekneskapen*

Kinn kyrkjelege fellesråd er ansvarleg for å utarbeide og fastsette årsregnskapet og for at det gjer ein dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som Kinn Kyrkjelege Fellesråd finn nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av eit årsregnskap som ikkje inneheld vesentlig feilinformasjon, verken som følgje av mislegheter eller feil.

#### *Revisors oppgåver og plikter*

Vår oppgåve er å gje uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krev at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Revisjon inneber utføring av revisjonshandlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avhenger av revisor sitt skjøn, herunder vurderingane av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast mislegheter, feil eller manglar. Ved ein slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for føretaket si utarbeiding av eit årsrekneskap som gjev ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er hensiktsmessige etter omstendighetane, men ikkje for å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av føretaket sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei nytta rekneskapsprinsippa er hensiktsmessige og om rekneskapsestimata som er utarbeida av leiinga er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkelege og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Konklusjon*

Etter vår meining er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Kinn kyrkjelege Fellesråd pr. 31.12.2011, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2011; i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

## Uttalelser om øvrige forhold

### *Konklusjon om budsjett*

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen som beskrevet ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for årsrekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett i driftrekneskapen. I Investeringsrekneskapen er det ikkje gjort budsjetteringar for dei disposisjonane som er føreteke. Investeringsrekneskapen er gjort opp i balanse for 2011.

### *Konklusjon om årsrapporten*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsrapporten om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk økonomisk informasjon», meiner vi at Kinn Kyrkjelege Fellestråd har oppfylt sin plikt til å sørgje for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av Kinn Kyrkjelege Fellestråds rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Florø 21.3.2012

Kommunerevisjonen  
Kinn Sogn og Sunnfjord  
Postboks 427, 6801 Førde  
Terje Førde  
Revisjonssjef  
Dagleg leiar/Revisjonssjef

  
Trine Vokuhl  
Kommunerevisor I



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord  
Pb. 487

6801 FØRDE

Dato: 27.02.12      Off:  
Sak nr. 033/2012      Reg.nr:  
Arkiv:  
Avd.kode: 210C22&19  
Sakshandsamar TV.

Vår ref.  
10/470-3/K1-210, K2-C84//RUSU

Dykkar ref.

Dato:  
Florø: 27.02.2012

## ERKLÆRING - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD SITT ÅRSREKNESKAP 2011

Vedlagt følger årsrekneskap 2011 for Kinn Kyrkjeleg Fellesråd. Vi stadfester med dette at:

- rekneskapen er avlagd og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.
- rekneskapen er godkjend og underskriven.
- etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle vesentlege opplysningar om kjende økonomiske plikter - både påløpne og stipulerte.
- vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlege plikter for Kinn Kyrkjeleg Fellesråd utover det som går fram av årsrekneskapen.
- vi kjenner ikkje til at Kinn Kyrkjeleg Fellesråd har brote avtaler eller offentlege påbod på ein slik måte at det kan påføre selskapet vesentlege økonomiske plikter.
- vi har ikkje opplysningar om misleghald eller andre ureglementerte forhold av vesentleg tyding for årsrekneskapen, som ikkje er komne til uttrykk i dette.
- vi kjenner ikkje til at det er framkomme noko etter utløpet av rekneskapsåret som er vesentleg, utover det som framgår av rekneskapen.

Årsrekneskapen inneheld:

- investeringsrekneskap
- driftsrekneskap
- balanserekneskap
- hovudoversikter
- noteopplysningar
- årsmelding

Med helsing

*Herdis Elin Lexau*  
Herdis Elin Lexau  
Dagleg leiar

*Ruth Svortevik Sunde*  
Ruth Svortevik Sunde  
Rekneskapsjef

# **ÅRSREKNESKAP 2011**

**KINN KYRKJELEG FELLESRÅD**

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

### Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr. budsjett 2011	Regnskap 2010
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	162 300,00	170 000	170 000	220 700
Andre salgs- og leieinntekter	978 593,30	437 000	437 000	1 107 232
Overføringer med krav til motytelse	536 565,05	273 000	273 000	706 368
Rammetilskudd	944 873,00	970 000	148 000	654 681
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	5 419 532,45	5 710 000	6 532 000	5 237 797
Skatt på inntekt og formue	6 500,00	-	-	32 100
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>8 048 363,80</b>	<b>7 560 000</b>	<b>7 560 000</b>	<b>7 958 878</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	3 834 585,39	4 219 000	4 249 000	3 625 172
Sosiale utgifter	831 800,11	1 152 000	1 152 000	770 896
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	2 219 654,50	1 840 000	1 810 000	1 963 451
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	102 000,00	105 000	105 000	158 450
Overføringer	359 592,07	265 000	265 000	339 268
Avskrivninger	474 281,00	23 000	23 000	472 262
Fordeelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>7 821 913,07</b>	<b>7 604 000</b>	<b>7 604 000</b>	<b>7 329 499</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>226 450,73</b>	<b>-44 000</b>	<b>-44 000</b>	<b>629 378</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	80 137,00	36 000	36 000	53 012
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>80 137,00</b>	<b>36 000</b>	<b>36 000</b>	<b>53 012</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	53 922,00	48 000	48 000	51 598
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	58 824,00	59 000	59 000	29 412
Utlån	9 709,00	9 000	9 000	8 993
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>122 455,00</b>	<b>116 000</b>	<b>116 000</b>	<b>90 003</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-42 318,00</b>	<b>-80 000</b>	<b>-80 000</b>	<b>-36 991</b>
Motpost avskrivninger	474 281,00	124 000	124 000	472 262
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>658 413,73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 064 649</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	22 374,29	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>22 374,29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Overført til investeringsregnskapet	23 171,25	-	-	76 653
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	114 713,74	-	-	331 094
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>	<b>137 884,99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>407 747</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>542 903,03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>656 902</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr.budsjet 2011	Regnskap 2010
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	205 210
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	500 000,00	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>500 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>205 210</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	2 798,10	-	-	4 022
Sosiale utgifter	253,52	-	-	426
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	499 738,33	-	-	270 324
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	124 870,67	-	-	67 240
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>627 660,62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>342 012</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	434 864,38	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>434 864,38</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>562 525,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>136 803</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	197 353,75	-	-	60 150
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	342 000,00	-	-	-
Overføringer fra driftsregnskapet	23 171,25	-	-	76 653
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansiering</b>	<b>562 525,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>136 803</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>16 859 807,79</b>	<b>16 261 855</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	16 011 171,79	15 673 176
Utstyr, maskiner og transportmidler	702 410,00	452 162
Utlån	-	-
Aksjer og andeler	146 226,00	136 517
Pensjonsmidler	-	-
<b>Omløpsmidler</b>	<b>3 454 252,99</b>	<b>2 736 469</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	1 041 569,10	194 918
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	2 412 683,89	2 541 551
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>20 314 060,78</b>	<b>18 998 323</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>18 267 589,18</b>	<b>17 080 059</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	-	-
Bundne driftsfond	423 433,88	331 094
Ubundne investeringsfond	434 864,38	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	1 461 247,13	1 260 344
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	15 948 043,79	15 488 621
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>911 764,00</b>	<b>970 588</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	911 764,00	970 588
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>1 134 707,60</b>	<b>947 676</b>
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 134 707,60	947 676
Premieavvik	-	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>20 314 060,78</b>	<b>18 998 323</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	197 354
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	197 354
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-197 354



# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Økonomiske oversikter

	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr.budsjet 2011	Regnskap 2010
<b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b>				
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	8 048 363,80	7 560 000	7 560 000	7 958 878
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	500 000,00	-	-	205 210
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	277 490,75	36 000	36 000	113 162
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>8 825 854,55</b>	<b>7 596 000</b>	<b>7 596 000</b>	<b>8 277 249</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	7 347 632,07	7 581 000	7 581 000	6 857 237
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	627 660,62	-	-	342 012
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	122 455,00	116 000	116 000	90 003
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>8 097 747,69</b>	<b>7 697 000</b>	<b>7 697 000</b>	<b>7 289 252</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>728 106,86</b>	<b>-101 000</b>	<b>-101 000</b>	<b>987 997</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-197 353,75	-	-	-60 150
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>530 753,11</b>	<b>-101 000</b>	<b>-101 000</b>	<b>927 847</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	1 092 481,15	-	-	987 997
Bruk av avsetninger	364 374,29	-	-	-
Til avsetning senere år	-	-	-	-
<b>Netto avsetninger</b>	<b>728 106,86</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>987 997</b>
<b>Int. overføringer og fordelinger</b>				
Interne inntekter mv	497 452,25	124 000	124 000	548 915
Interne utgifter mv	497 452,25	23 000	23 000	548 915
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>-</b>	<b>101 000</b>	<b>101 000</b>	<b>-</b>

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

### Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Endring betalingsmidler	-128 866,73	913 733
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	846 651,10	130 766
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>717 784,37</b>	<b>1 044 499</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-187 031,26	-116 653
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)</b>	<b>530 753,11</b>	<b>927 847</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Prosjekt: 37 Stavang kyrkje-utvending rehabilitering</b>			
32301 Vedlikehald av bygningar	176 420,00	-	36 790,00
34291 MVA PÅ VEDERLAG,MVA.PL ANSK.	44 105,00	-	9 197,50
<b>Sum utgifter</b>	<b>220 525,00</b>	-	<b>45 987,50</b>
39101 Bruk av lånemidlar	-197 353,75	-	-45 987,50
39701 Overføring frå driftsrekneskapen	-23 171,25	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-220 525,00</b>	-	<b>-45 987,50</b>
<b>Sum prosjekt: 37 Stavang kyrkje-utvending rehabilitering</b>	-	-	-
<b>Prosjekt: 39 Kinn Kyrkje-drenering</b>			
30401 Overtid	-	-	4 022,35
30991 Arbeidsgjevaravgift	-	-	426,37
31701 Transport/drift av transportmidlar	-	-	1 365,00
32301 Vedlikehald av bygningar	-	-	15 629,13
34291 MVA PÅ VEDERLAG,MVA.PL ANSK.	-	-	3 907,28
<b>Sum utgifter</b>	-	-	<b>25 350,13</b>
39701 Overføring frå driftsrekneskapen	-	-	-25 350,13
<b>Sum inntekter</b>	-	-	<b>-25 350,13</b>
<b>Sum prosjekt: 39 Kinn Kyrkje-drenering</b>	-	-	-
<b>Prosjekt: 40 Flygel Florø kyrkje</b>			
32001 Inventar og utstyr	-	-	205 209,60
34291 MVA PÅ VEDERLAG,MVA.PL ANSK.	-	-	51 302,40
<b>Sum utgifter</b>	-	-	<b>256 512,00</b>
37701 Refusjon/tilskot frå private	-	-	-205 209,60
39701 Overføring frå driftsrekneskapen	-	-	-51 302,40
<b>Sum inntekter</b>	-	-	<b>-256 512,00</b>
<b>Sum prosjekt: 40 Flygel Florø kyrkje</b>	-	-	-
<b>Prosjekt: 41 Eikefjord kyrkje - renovering</b>			
30802 Tapt arbeidsforteneste	2 798,10	-	-
30991 Arbeidsgjevaravgift	253,52	-	-
32301 Vedlikehald av bygningar	5 050,40	-	-
32701 KONSULENTTENESTER	15 925,60	-	11 330,00
34291 MVA PÅ VEDERLAG,MVA.PL ANSK.	5 244,00	-	2 832,50
35481 Avsett til ubunde kapitalfond	434 864,38	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>464 136,00</b>	-	<b>14 162,50</b>
38301 Tilskot frå Flora kommune	-464 136,00	-	-
101 Bruk av lånemidlar	-	-	-14 162,50
<b>Sum inntekter</b>	<b>-464 136,00</b>	-	<b>-14 162,50</b>
<b>Sum prosjekt: 41 Eikefjord kyrkje - renovering</b>	-	-	-
<b>Prosjekt: 42 Kinn kyrkje - renovering</b>			
31701 Transport/drift av transportmidlar	375,93	-	-
32303 Byggetenester gravplass	28 366,40	-	-
34291 MVA PÅ VEDERLAG,MVA.PL ANSK.	7 121,67	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>35 864,00</b>	-	-
38301 Tilskot frå Flora kommune	-35 864,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-35 864,00</b>	-	-
<b>Sum prosjekt: 42 Kinn kyrkje - renovering</b>	-	-	-
<b>Prosjekt: 43 Ny bil -gravplassen</b>			
32101 Kjøp av transportmidlar	273 600,00	-	-
34291 MVA PÅ VEDERLAG,MVA.PL ANSK.	68 400,00	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>342 000,00</b>	-	-
39301 Bruk av tidlegare års overskot	-342 000,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-342 000,00</b>	-	-
<b>Sum prosjekt: 43 Ny bil -gravplassen</b>	-	-	-
<b>TOTALT</b>	-	-	-

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>			
10101 LØN FASTE STILLINGAR	818 989,94	816 000	783 058,28
10201 VIKAR	-	15 000	-
10301 EKSTRAHJELPER	-	-	1 699,87
10501 ANNA LØN OG TREKKPL. GODTGJ.	60 250,00	60 000	-
10801 Møtegodtgjersle	64 704,00	70 000	83 424,00
10802 TAPT ARBEIDSFORTENESTE	-	10 000	3 070,00
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	102 402,01	116 000	94 139,57
10951 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	2 000	-
10952 Yrkesskade-/ulykkeforsikring HTA AGA-pl	6 995,45	1 000	7 177,94
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	111 654,09	144 000	101 891,65
11001 KONTORUTGIFTER	6 010,40	10 000	8 756,23
11002 DRIFTSUTGIFTER KONTORMASKINER	2 570,40	10 000	392,80
11003 ABONNEMENT	-	3 000	1 321,67
11160 SERVERING VED MØTER OG UTVAL	2 752,46	5 000	1 291,20
11203 KOPIUTGIFTER	-	20 000	-
11204 VALMATRIELL	9 772,20	15 000	-
11205 YMSE UTGIFTER KNYTT TIL SR-VAL	19 055,92	15 000	-
11215 GAVER/BLOMAR	1 428,00	5 000	848,00
11216 VELFERDSMIDLAR	7 928,00	7 000	4 484,10
11220 ANNA FORBRUKSMATRIELL	1 023,61	-	2 473,66
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	3 266,40	5 000	379,20
11301 PORTO, FRAKT	3 742,80	20 000	40 712,60
11302 TELEFON, FAKS	21 679,73	27 000	30 761,79
11310 GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	163,00	-	340,00
11401 ANNONSE, KUNNGJERING/INFORMASJON	7 422,40	10 000	3 744,80
11501 OPPLÆRING, KURS-TILSETTE IKKJE O.P.	36 543,45	35 000	28 206,21
11551 REISEUTGIFTER OPPLÆRING-TILSETTE(IKKJE O	1 392,58	5 000	536,11
11601 EIGEN BIL OG DIETT- TILSETTE OPPGAVEPL.	3 132,00	5 000	4 328,50
11602 REISE, DIETT OG BILGODTGJERSLE FOLKEVALD	676,89	-	1 057,30
11701 Vegavgifter/forsikring lastebilar	-0,60	-	-
11703 VEDLIKEHALD/SERVICE MASKINER	2 256,00	-	660,00
11770 REISEUTGIFTER IKKJE OPPGPL	3 868,51	-	320,00
11801 STRAUM	67 244,40	60 000	99 806,10
11851 FORSIKRING EIGEDOMAR	-	-	3 633,43
11859 Yrkesskade-/ulykkeforsikring	-	7 000	-1 330,44
11901 HUSLEIGE INKL. YMSE AVGIFTER	31 557,49	40 000	33 348,89
11951 KOMMUNALE AVGIFTER	1 309,80	-	4 562,36
11952 KONTINGENTAR/ÅRSVINGIFTER/GEBYR	46 719,23	50 000	47 170,99
12001 INVENTAR OG UTSTYR	48 583,44	14 000	-
12002 KONTORMASKINER	2 987,75	10 000	2 765,82
12003 EDB-UTSTYR/PROGRAMVARE	25 231,20	10 000	5 808,00
12005 KYRKJEMUSIKALSK MATRIELL	-	-	300,80
12202 LEASINGAVTALER	-	-	9 249,60
12401 VEDLIKEHOLD/SERVICEAVTALER INV&UTSTYR	24 942,00	10 000	7 437,60
12402 VEDLIKEHALD/SERVICEAVTALER KOPIMASKINER	18 205,60	15 000	4 871,00
12404 VEDLIKEHALD/SERVICEAVTALE IT	2 067,00	30 000	28 282,20
12701 KONSULENTTENESTER(REV./JURIDISK)	22 000,00	20 000	20 000,00
13501 KJØP AV TENESTER FRÅ KOMMUNAR	102 000,00	105 000	102 000,00
14291 MOMS GENERELL KOMP ORDNING	62 456,30	80 000	65 567,34
14701 OVERFØRING TIL ANDRE	-	-	5 000,00
15201 UTLÅN/KJØP AV AKSJAR	9 709,00	9 000	8 993,00
15701 Overføring til kapitalrekneskapen	23 171,25	-	76 652,53

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
15801 REKNESKAPSMESSIG OVERSKOT	542 903,03	-	656 902,31
15901 AVSKRIVINGAR	-	23 000	1,00
Sum utgifter	<b>2 330 767,13</b>	<b>1 914 000</b>	<b>2 386 098,01</b>
16201 ANNA SAL AV VARER OG TENESTER	-7 500,00	-	-
17001 Refusjon frå Bispedømmerrådet	-2 215,00	-	-
17101 REFUSJON SJUKELØNSORDNINGA	-	-4 000	-
17281 MOMS GENERELL ORDN INVESTERING	-124 870,67	-	-67 239,68
17291 REF. MOMSKOMPENSASJON	-62 456,30	-80 000	-65 567,34
17501 FRA SR I EIGEN KOMMUNE	-	-	-800,00
18001 TILSKOT FRÅ STATEN/STATLEG INST.	-95 303,00	-100 000	-
18301 TILSKOT FRÅ FLORA KOMMUNE	-1 728 400,00	-1 751 000	-1 670 000,00
18302 Reduksjon av ramma pga mva.komp	187 296,90	80 000	82 807,02
19001 RENTER AV BANKINNSKOT	-79 940,00	-36 000	-53 012,00
19002 ANDRE RENTEINNTEKTER	-197,00	-	-
19901 MOTPOST AVSKRIVINGAR	-	-23 000	-1,00
Sum inntekter	<b>-1 913 585,07</b>	<b>-1 914 000</b>	<b>-1 773 813,00</b>
Sum teneste: 10 ADMINISTRASJON	<b>417 182,06</b>	<b>-</b>	<b>612 285,01</b>
<b>Teneste: 20 KYRKJER</b>			
10101 LØN FASTE STILLINGAR	457 376,12	738 000	567 825,32
10102 FAST LØN TIL ORGANISTAR	651 385,13	686 000	647 283,59
10103 LØN TIL REINHALDSPERSONELL	68 903,84	99 000	65 150,58
10104 DELT DAGSVERK	9 918,40	5 000	1 820,11
10105 HELGEDAGSTILLEGG	28 362,12	40 000	32 299,20
10106 KVELDS- OG NATTILLEGG	4 941,32	10 000	5 518,59
10107 LAURDAGS- OG SØNDASTILLEGG	20 664,43	26 000	24 740,53
10201 VIKAR	10 042,51	21 000	12 795,07
10301 EKSTRAHJELPER	8 124,53	10 000	26 984,41
10302 Fou-stilling	-	-	12 781,64
10401 Overtidsbetaling	-	1 000	544,86
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	112 184,11	188 000	120 356,96
10904 Arbgandel pensjon spk	3 104,80	3 000	2 952,00
10951 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	4 000	-
10952 Yrkesskade-/ulykkesforsikring HTA AGA-pl	-	4 000	-
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	144 330,49	258 000	161 232,05
11201 SKYSS OG REISEUTG.TILSETTE-IKKJE OPPG.PL	475,00	-	-
11206 REINHALDSARTIKLAR	1 115,68	2 000	1 585,68
11207 BRANNSIKRING	8 239,20	20 000	11 568,80
11208 ALTERBLOMAR	11 686,52	8 000	10 418,60
11210 ARBEIDSKLE	-	7 000	-
11213 OPPRETNING OG SIKRING AV GRAVMINNE	-	-	1 000,00
11215 GAVER/BLOMAR	-	5 000	-
11216 VELFERDSMIDLAR	-	3 000	-
11220 ANNA FORBRUKSMATRIELL	13 532,98	4 000	5 845,78
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	5 476,10	2 000	5 345,20
11302 TELEFON,FAKS	9 228,91	10 000	13 896,36
11303 MOBILTELEFONAR	615,00	-	-
11401 ANNONSE, KUNNGJERING/INFORMASJON	47 844,00	1 000	-
11501 OPPLÆRING, KURS-TILSETTE IKKJE O.P.	250,00	12 000	9 981,60
11551 REISEUTGIFTER OPPLÆRING-TILSETTE(IKKJE O	196,30	-	-
11601 EIGEN BIL OG DIETT- TILSETTE OPPGAVEPL.	21 810,10	20 000	22 000,30
11770 REISEUTGIFTER IKKJE OPPGPL	866,14	1 000	840,04

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
11801 STRAUM	274 941,17	225 000	327 563,25
11851 FORSIKRING EIGEDOMAR	75 466,00	80 000	83 218,36
11852 ÅRSAVGIFT ALARMSENTRALEN	11 760,00	13 000	11 760,00
11859 Yrkesskade/-ulykkeforsikring	-	-	13 938,75
11901 HUSLEIGE INKL. YMSE AVGIFTER	27 504,00	28 000	27 504,00
11951 KOMMUNALE AVGIFTER	17 496,87	25 000	24 495,48
11952 KONTINGENTAR/ÅRSAVGIFTER/GEBYR	2 750,00	1 000	4 110,00
12001 INVENTAR OG UTSTYR	122 788,40	15 000	17 029,20
12004 LITURGISK Matriell	5 142,50	-	430,80
12005 KYRKJEMUSIKALSK Matriell	1 520,00	5 000	2 428,00
12007 Matriell/REISKAP O.L.	271,20	-	-
12301 VEDLIKEHALD AV BYGNINGAR	65 881,88	34 000	3 294,92
12302 VEDLIKEHALD AV VEGAR/PARKAR	-	-	16 498,40
12304 Snøbrøyting	-	-	2 100,00
12401 VEDLIKEHOLD/SERVICEAVTALER INV&UTSTYR	34 901,60	-	-
12403 VEDLIKEHALD/SERVICEAVTALE ANDRE KONTORMA	15 112,00	32 000	47 056,00
12405 VEDLIKEHALD/SERVICEAVTALER Orgel	17 906,87	30 000	38 453,76
12406 VEDLIKEHALD SERVICEAVTALAR EDB	-	-	6 837,58
12601 REINHOLD OG VASKERITENESTER	1 247,20	2 000	980,00
13001 Refusjon utgifter til bispedømmerrådet	-	-	56 450,00
14291 MOMS GENERELL KOMP ORDNING	165 309,75	60 000	133 228,11
15001 Renteutgifter	53 622,00	48 000	51 243,00
15010 Lånekostnader	300,00	-	300,00
15020 Morarenter	-	-	55,00
15101 Avdrag	58 824,00	59 000	29 412,00
15901 AVSKRIVINGAR	173 513,00	-	120 501,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>2 766 932,17</b>	<b>2 845 000</b>	<b>2 783 654,88</b>
16001 BRUKERBETALING VED KYRKJELEGE TENESTER	-	-10 000	-
16201 ANNA SAL AV VARER OG TENESTER	-12 800,00	-	-15 200,00
16202 BILLETTINNTEKTER OMV KINN KYRKJE	-	-5 000	-6 523,00
16302 Utleige av lokaler	-74 345,00	-45 000	-48 668,50
16303 Utleige orgelpositiv	-9 000,00	-6 000	-7 000,00
17101 REFUSJON SJUKELØNSORDNINGA	-9 400,00	-4 000	-
17291 REF. MOMSKOMPENSASJON	<del>-165 309,75</del>	<del>-60 000</del>	<del>-133 228,11</del>
17701 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-	-	-3 000,00
18001 TILSKOT FRÅ STATEN/STATLEG INST.	-	-48 000	-
18101 ANDRE OVERF. FRÅ STAT	-27 570,00	-	-36 681,00
18301 TILSKOT FRÅ FLORA KOMMUNE	-2 586 000,00	-2 619 000	-2 367 000,00
18302 Reduksjon av ramma pga mva.komp	165 339,82	60 000	133 228,11
19901 MOTPOST AVSKRIVINGAR	-191 013,00	-101 000	-120 501,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2 910 097,93</b>	<b>-2 838 000</b>	<b>-2 604 573,50</b>
<b>Sum teneste: 20 KYRKJER</b>	<b>-143 165,76</b>	<b>7 000</b>	<b>179 081,38</b>
<b>Teneste: 30 KYRKJEGARDAR</b>			
10101 LØN FASTE STILLINGAR	1 072 284,59	1 039 000	1 026 942,68
10110 Bruttolønsred leasing tilsettPC	-8 836,80	-	-25 699,23
10301 EKSTRAHJELPER	80 224,99	-	13 759,38
10303 SOMMARHJELP	37 321,60	88 000	93 036,06
10305 OPNING AV GRAVER- TLSETTE	-	5 000	-
10401 Overtidsbetaling	14 853,72	-	26 671,79
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	119 613,07	130 000	110 398,90
10951 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	3 000	-

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
10952 Yrkesskade-/ulykkeforsikring HTA AGA-pl	-	2 000	-
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	136 863,39	178 000	133 182,81
11001 KONTORUTGIFTER	-	-	430,00
11201 SKYSS OG REISEUTG.TILSETTE-IKKJE OPPG.PL	5 729,63	-	897,22
11206 REINHALDSARTIKLAR	75,20	2 000	1 839,60
11208 ALTERBLOMAR	-	-	2 511,20
11210 ARBEIDSKLE	10 499,60	-	7 201,60
11211 GRASFRØ,GJØDSEL,KALK	1 563,00	8 000	6 333,70
11212 OPNING AV GRAVER-IKKJE TILSETTE	5 988,80	10 000	14 400,00
11213 OPPRETNING OG SIKRING AV GRAVMINNE	115 374,40	40 000	21 587,50
11214 LEGATGRAVER/GRAVSTELLAVTALER	60 386,17	50 000	54 387,56
11220 ANNA FORBRUKSMATRIELL	-	-	1 475,20
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	3 726,45	2 000	2 266,40
11301 PORTO, FRAKT	1 791,40	-	2 190,40
11302 TELEFON,FAKS	2 918,87	5 000	3 766,17
11303 MOBILTELEFONAR	1 794,92	2 000	2 271,64
11310 GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	-	-	24,00
11401 ANNONSE, KUNNGJERING/INFORMASJON	1 582,00	-	-
11501 OPPLÆRING, KURS-TILSETTE IKKJE O.P.	-	4 000	-
11551 REISEUTGIFTER OPPLÆRING-TILSETTE(IKKJE O	-	4 000	-
11601 EIGEN BIL OG DIETT- TILSETTE OPPGAVEPL.	15 468,05	18 000	17 685,40
11602 REISE, DIETT OG BILGODTGJERSLE FOLKEVALD	-	-	124,10
11701 Vegavgifter/forsikring lastebilar	27 063,00	36 000	16 890,00
11702 DRIFTSUTGIFTER MASKINER	11 422,39	35 000	43 307,36
11703 VEDLIKEHALD/SERVICE MASKINER	60 814,80	30 000	26 561,00
11705 Transport/drift transportmidlar	36 330,18	-	-
11770 REISEUTGIFTER IKKJE OPPGPL	-	-	2 190,94
11801 STRAUM	29 760,72	25 000	29 459,22
11851 FORSIKRING EIGEDOMAR	-	-	14 549,50
11859 Yrkesskade-/ulykkeforsikring	-	-	7 743,75
11951 KOMMUNALE AVGIFTER	10 606,97	10 000	7 312,30
11952 KONTINGENTAR/ÅRSVAVGIFTER/GEBYR	5 852,00	-	4 140,00
12001 INVENTAR OG UTSTYR	366,40	5 000	-
12007 MATRIELL/REISKAP O.L.	33 279,87	7 000	6 651,60
12099 Leasing teilstettPC	18 283,46	-	42 044,93
12251 KJØP AV MASKINER	-	15 000	-
12301 VEDLIKEHALD AV BYGNINGAR	715,42	15 000	986,40
12302 VEDLIKEHALD AV VEGAR/PARKAR	1 776,00	20 000	-
12303 Vedlikehold gravplass	69 601,29	20 000	17 658,60
12304 Snøbrøyting	6 250,40	5 000	7 050,00
12401 VEDLIKEHOLD/SERVICEAVTALER INV&UTSTYR	10 200,00	5 000	-
12403 VEDLIKEHALD/SERVICEAVTALE ANDRE KONTORMA	-	-	12 912,00
12406 VEDLIKEHALD SERVICEAVTALAR EDB	464,00	-	442,40
14291 MOMS GENERELL KOMP ORDNING	80 999,23	100 000	51 647,35
14760 Tap på krav	-	-	5 662,60
15901 AVSKRIVINGAR	297 504,00	-	348 496,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>2 380 513,18</b>	<b>1 918 000</b>	<b>2 163 390,03</b>
16240 Leasing PC tilsette	-8 510,00	-	-13 454,00
16301 FESTEAVGIFTER	-602 340,00	-200 000	-890 986,00
16501 LEGATGRAVER/GRAVSTELLAVTALER	-84 800,00	-100 000	-88 000,00
16502 OPPRETNING OG SIKRING AV GRAVMINNE	-157 098,30	-70 000	-32 900,00
16503 OPNING AV GRAV	-22 200,00	-10 000	-4 500,00
17101 REFUSJON SJUKELØNSORDNINGA	-8 722,00	-	-24 300,00

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
17291 REF. MOMSKOMPENSASJON	-80 999,23	-100 000	-51 647,35
18301 TILSKOT FRÅ FLORA KOMMUNE	-1 525 000,00	-1 545 000	-1 451 000,00
18302 Reduksjon av ramma pga mva.komp	80 999,23	100 000	51 647,35
18701 Tilskot gaver frå andre	-	-	-10 000,00
19901 MOTPOST AVSKRIVINGAR	-280 004,00	-	-348 496,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2 688 674,30</b>	<b>-1 925 000</b>	<b>-2 863 636,00</b>
<b>Sum teneste: 30.KYRKJEGARDAR</b>	<b>-308 161,12</b>	<b>-7 000</b>	<b>-700 245,97</b>
<b>Teneste: 40 ANDRE KYRKJELEGE FØREMÅL</b>			
11215 GAVER/BLOMAR	-	1 000	-
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	-	-	4 600,00
15901 AVSKRIVINGAR	3 264,00	-	3 264,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>3 264,00</b>	<b>1 000</b>	<b>7 864,00</b>
16201 ANNA SAL AV VARER OG TENESTER	-	-1 000	-
19901 MOTPOST AVSKRIVINGAR	-3 264,00	-	-3 264,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-3 264,00</b>	<b>-1 000</b>	<b>-3 264,00</b>
<b>Sum teneste: 40 ANDRE KYRKJELEGE FØREMÅL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 600,00</b>
<b>Teneste: 41 KONFIRMANTARBEID</b>			
11051 UNDERVISNINGSMATERIELL	274,40	40 000	34 488,60
11101 DIVERSE MATERIELL	14 646,40	-	2 373,46
11217 UTGIFTER TIL KONFIRMANTLEIR	86 868,48	70 000	66 049,36
11218 REISEUTGIFTER TILKNYTT KONFIRMANTAR	11 016,66	35 000	9 100,00
11219 SPES.PED.TILTAK KONF.UNDERVISNING	-	10 000	-
11220 ANNA FORBRUKSMATERIELL	470,35	-	111,20
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	5 221,20	5 000	513,60
11401 ANNONSE, KUNNGJERING/INFORMASJON	-	-	1 270,00
11601 EIGEN BIL OG DIETT- TILSETTE OPPGAVEPL.	1 855,40	-	-
11770 REISEUTGIFTER IKKJE OPPGPL	-	-	10 175,93
11901 HUSLEIGE INKL. YMSE AVGIFTER	15 100,00	20 000	22 000,00
11954 AVGIFTER OG GEBYR NATTCUP	28 587,00	15 000	23 800,00
12756 KJØP AV TENESTER	74 923,33	-	-
14291 MOMS GENERELL KOMP ORDNING	16 831,60	10 000	20 520,43
14760 Tap på krav	-	-	2 577,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>255 794,82</b>	<b>205 000</b>	<b>192 979,58</b>
16101 EIGENDEL KONFIRMANTAR	-162 300,00	-140 000	-166 700,00
16103 KONFIRMANTBETALING - NATTCUP	-	-20 000	-54 000,00
17291 REF. MOMSKOMPENSASJON	-16 831,60	-10 000	-20 520,43
17501 FRA SR I EIGEN KOMMUNE	-26 250,00	-	-30 000,00
18301 TILSKOT FRÅ FLORA KOMMUNE	-30 600,00	-31 000	-38 000,00
18302 Reduksjon av ramma pga mva.komp	16 831,60	10 000	20 520,43
18501 Tilskot frå Kinn sokneråd	-	-14 000	-
18701 Tilskot gaver frå andre	-2 500,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-221 650,00</b>	<b>-205 000</b>	<b>-288 700,00</b>
<b>Sum teneste: 41 KONFIRMANTARBEID</b>	<b>34 144,82</b>	<b>-</b>	<b>-95 720,42</b>
<b>Teneste: 42 Trusopplæring</b>			
10101 LØN FASTE STILLINGAR	387 280,01	422 000	174 766,50
10107 LAURDAGS- OG SØNDASTILLEGG	725,20	5 000	-



## ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
10301 EKSTRAHJELPER	-	10 000	-
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	48 394,26	54 000	19 022,74
10951 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	1 000	-
10952 Yrkesskade-/ulykkeforsikring HTA AGA-pl	-	1 000	-
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	46 258,44	63 000	20 541,50
11001 KONTORUTGIFTER	5 705,80	-	694,56
11003 ABONNEMENT	15 932,40	-	-
11051 UNDERVISNINGSMATERIELL	848,00	30 000	31 563,00
11101 DIVERSE MATERIELL	836,91	16 000	2 692,08
11102 Matriell til dårsopplæring	47 397,40	57 000	53 247,40
11151 TRAKTERING/MATVARER	7 928,95	-	-
11160 SERVERING VED MØTER OG UTVAL	1 687,92	-	-
11201 SKYSS OG REISEUTG.TILSETTE-IKKJE OPPG.PL	1 364,81	-	-
11218 REISEUTGIFTER TILKNYTT KONFIRMANTAR	2 200,00	10 000	-
11219 SPES.PED.TILTAK KONF.UNDERVISNING	3 581,00	20 000	-
11220 ANNA FORBRUKSMATERIELL	1 600,62	10 000	2 125,95
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	40,00	-	2 394,80
11301 PORTO, FRAKT	10 779,00	14 000	7 825,00
11302 TELEFON,FAKS	543,88	-	-
11401 ANNONSE, KUNNGJERING/INFORMASJON	12 586,80	7 000	35 062,00
11501 OPPLÆRING, KURS-TILSETTE IKKJE O.P.	11 050,96	10 000	26 243,41
11502 OPPLÆRING/KURS FOLKEVALDE IKKJE O.PL	-	20 000	-
11601 EIGEN BIL OG DIETT- TILSETTE OPPGAVEPL	4 127,30	-	1 233,40
11602 REISE, DIETT OG BILGODTGJERSLE FOLKEVALD	-	-	270,00
11703 VEDLIKEHALD/SERVICE MASKINER	-	-	990,00
11770 REISEUTGIFTER IKKJE OPPGPL	1 200,00	-	6 489,92
11851 FORSIKRING EIGEDOMAR	-	-	1 816,71
11901 HUSLEIGE INKL. YMSE AVGIFTER	14 500,00	12 000	6 400,00
12001 INVENTAR OG UTSTYR	20 232,80	-	65 210,40
12002 KONTORMASKINER	-	-	6 900,00
12003 EDB-UTSTYR/PROGRAMVARE	-	-	20 588,00
12301 VEDLIKEHALD AV BYGNINGAR	-	-	776,80
12701 KONSULENTTENESTER(REV./JURIDISK)	23 500,80	30 000	11 750,40
12756 KJØP AV TENESTER	40 983,00	30 000	-
14291 MOMS GENERELL KOMP ORDNING	22 647,79	15 000	52 050,11
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	114 713,74	-	76 495,43
<b>Sum utgifter</b>	<b>848 647,79</b>	<b>837 000</b>	<b>627 150,11</b>
17291 REF. MOMSKOMPENSASJON	-22 647,79	-15 000	-52 050,11
17701 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-	-	-5 000,00
18001 TILSKOT FRÅ STATEN/STATLEG INST.	-822 000,00	-822 000	-548 000,00
18701 Tilskot gaver frå andre	-4 000,00	-	-22 100,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-848 647,79</b>	<b>-837 000</b>	<b>-627 150,11</b>
<b>Sum teneste: 42 Trusopplæring</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teneste: 43 Sunnivaleia</b>			
11102 Matriell til dårsopplæring	-	-	35 500,00
11151 TRAKTERING/MATVARER	-	-	658,00
11160 SERVERING VED MØTER OG UTVAL	-	-	550,00
11215 GAVER/BLOMAR	2 100,00	-	-
11220 ANNA FORBRUKSMATERIELL	400,00	-	-
11299 YMSE DRIFTSUTGIFTER	-	-	16 693,00
11401 ANNONSE, KUNNGJERING/INFORMASJON	14 870,40	-	12 000,00

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
11952 KONTINGENTAR/ÅRSavgifter/GEBYR	159,20	-	-
12301 VEDLIKEHALD AV BYGNINGAR	10 360,00	-	-
14291 MOMS GENERELL KOMP ORDNING	6 347,40	-	3 015,00
14701 OVERFØRING TIL ANDRE	5 000,00	-	-
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	-	-	254 599,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>39 237,00</b>	-	<b>323 015,00</b>
17291 REF. MOMSKOMPENSASJON	-6 347,40	-	-3 015,00
17701 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-10 515,31	-	-250 000,00
18001 TILSKOT FRÅ STATEN/STATLEG INST.	-	-	-70 000,00
19501 BRUK AV BUNDNE FOND	-22 374,29	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-39 237,00</b>	-	<b>-323 015,00</b>
 Sum teneste: 43 Sunnivalaia	-	-	-
 <b>TOTALT</b>	-	-	-

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>16 859 807,79</b>	<b>16 261 855</b>
Herav:		
<b>Faste eiendommer og anlegg</b>	<b>16 011 171,79</b>	<b>15 673 176</b>
2270001 KYRKJER OG KYRKJEGARDAR	329 652,50	338 238
2272000 FLORØ KYRKJE 97	1 012 844,23	1 039 967
2272001 REHAB. FLORØ KYRKJE	438 303,25	448 238
2272010 EIKEFJORD KYRKJE 97	986 853,22	536 585
2272020 STAVANG KYRKJE 97	1 523 344,62	1 330 443
2272030 NORDAL KYRKJE	94 496,00	96 698
2272050 KINN KYRKJE	816 052,57	798 699
2273000 FLORØ GRAVSTAD 97	829 945,18	851 956
2273001 UTV. FLORØ GRAVSTAD 2000	5 437 272,67	5 573 770
2273002 OMREG/GJENNBRUK AREAL FLORØ2000	340 995,58	349 693
2273010 EIKEFJORD GRAVSTAD	515 178,50	528 905
2273011 UTV EIKEFJORD GRAVSTAD 2000	2 198 908,12	2 255 211
2273030 NORDAL GRAVSTAD 97	202 490,61	208 025
2273040 STEINHOVDEN GRAVSTAD	89 944,00	92 355
2273041 UTV STEINHOVDEN GRAVSTAD 2000	826 280,78	846 885
2273042 STANDAL GRAVSTAD	110 250,00	112 875
2273050 REHAB. GRAVSTADER	126 951,00	129 962
2274050 KINN SKULEHUS	131 408,96	134 673
<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>702 410,00</b>	<b>452 162</b>
2243001 BIL OG MINIGRAVAR KYRKJEGARDAR	479 700,00	160 650
2243002 MASKINER OG GRASKLIPPAR KYRKJEGARD	17 500,00	35 000
2261020 Inventar og utstyr Kyrkjer	205 210,00	256 512
<b>Aksjer og andeler</b>	<b>146 226,00</b>	<b>136 517</b>
2214100 Eigenkapitaltilskot KLP	116 400,00	106 691
2217000 ANDEL FURUHAUGANE BARNEHAGE	29 826,00	29 826
<b>Omløpsmidler</b>	<b>3 454 252,99</b>	<b>2 736 469</b>
Herav:		
<b>Kortsiktige fordringer</b>	<b>1 041 569,10</b>	<b>194 918</b>
2131002 MOMSKOMP 14%DRIFT	0,10	-
2131901 TRYGDEKONTORET, SJUKEPENGER	-1 320,00	24 300
2157503 INNBT. ETTER 31.12	27 407,00	-
2157510 KUNDER FAKTURERING	1 015 482,00	170 618
<b>Kasse, postgiro, bankinnskudd</b>	<b>2 412 683,89</b>	<b>2 541 551</b>
2102020 37750709495 DRIFTSKONTO	2 225 983,48	2 347 350
2109800 37750709509 FOND	19 019,41	18 421
2109850 37750709525 SKATTETREKK	167 681,00	175 779
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>20 314 060,78</b>	<b>18 998 323</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

Oversikt - balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>18 267 589,18</b>	<b>17 080 059</b>
Herav:		
<b>Bundne driftsfond</b>	<b>423 433,88</b>	<b>331 094</b>
2510050 Trusopplæring	191 209,17	76 495
2510060 Sunnivaleia	232 224,71	254 599
<b>Ubundne investeringsfond</b>	<b>434 864,38</b>	-
2539901 UNYTTA INVESTERINGSLØYVING	434 864,38	-
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>1 461 247,13</b>	<b>1 260 344</b>
2595000 IKKJE DISP. NTO. DRIFTSRESULTAT	1 461 247,13	1 260 344
<b>Kapitalkonto</b>	<b>15 948 043,79</b>	<b>15 488 621</b>
2599000 KAPITALKONTO	15 948 043,79	15 488 621
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>911 764,00</b>	<b>970 588</b>
<b>Andre lån</b>	<b>911 764,00</b>	<b>970 588</b>
2452001 LÅN I SPAREBANKEN SOGN OG FJORDANE	911 764,00	970 588
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>1 134 707,60</b>	<b>947 676</b>
Herav:		
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>1 134 707,60</b>	<b>947 676</b>
2320000 LEVRANDØRAR	920 900,86	682 261
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	103 739,94	105 837
2321404 SKATTEINSPEKTØREN	-479 463,00	-393 268
2321420 SKATTETREKK	167 681,00	175 779
2327560 Avsett FP 2010	-	349 156
2327561 Avsett FP2011	370 616,74	-
2327580 Avsett AGA av FP2010	-	37 011
2327581 Avsett AGA av FP2011	39 285,35	-
2329910 OBSERVASJONSKONTO	11 943,00	-9 100
2329925 ØREDIFF	3,71	-0
2371500 GR-LAG MVA. UTENFOR LOA	-132 200,00	-
2371501 MOTKONTO-GRL.LAG UTENFOR MVALOVA	132 200,00	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>20 314 060,78</b>	<b>18 998 323</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
<b>Memoriakonto</b>	-	<b>197 354</b>
Herav:		
<b>Ubrukte lånemidler</b>	-	<b>197 354</b>
2910001 UNYTTA LÅNEM SSF - STAVANG KYRKJE	-	197 354
<b>Motkonto for memoriakontiene</b>	-	<b>-197 354</b>
2999999 MOTKONTO	-	-197 354

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Note 1 Endring i arbeidskapital (F § 5 nr 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2011	31.12.2010	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 3 454 253	kr 2 736 469	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 134 708	kr 947 676	
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr 2 319 545</b>	<b>kr 1 788 792</b>	<b>kr 530 753</b>

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
<b>Anskaffelse av midler :</b>		
Inntekter driftsregnskap	kr 8 048 364	
Inntekter investeringsregnskap	kr 500 000	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 277 491	
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>kr 8 825 855</b>	<b>kr 8 825 855</b>
<b>Anvendelse av midler :</b>		
Utgifter driftsregnskap	kr 7 347 632	
Utgifter investeringsregnskap	kr 627 661	
Utbetalinger ved eksterne	kr 122 455	
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>kr 8 097 748</b>	<b>kr 8 097 748</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>		<b>kr 728 107</b>
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr (197 354)
<b>Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap</b>		<b>kr 530 753</b>
<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>		<b>kr 530 753</b>
<b>Differanse (forklares nedenfor)</b>		<b>kr -</b>
<b>Forklaring til differanse i arb.kapital :</b>		
	kr -	
	kr -	
	kr -	
	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>

## Note 2 Pensjon

Kinn Kyrkjeleg Fellesråd har dekket sine pensjonsforpliktingar ved medlemskap i KLP. Påløpt pensjonspremie i kalenderåret er utgiftsført.

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Note 3 Aksjer og andeler i varig eie (F § 5 nr 5)

Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Eventuell markedsverdi	Balansført verdi 31.12.2011	Balansført verdi 31.12.2010
Andel Furuhaugane barnehage		kr -	kr 29 826	kr 29 826
KLP egenkapitaltilskot			kr 116 400	kr 106 691
<b>Sum</b>		<b>kr -</b>	<b>kr 146 226</b>	<b>kr 136 517</b>

## Note 4 Avsetning og bruk av fond (F § 5 nr 6)

	2011	2010
<b>Bundne fond</b>		
Beholdning 01.01.	kr 331 094	
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr 34 317	
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr -	
Avsetninger til fondene	kr 126 657	kr 331 094
Beholdning 31.12.	kr 423 434	kr 331 094

## Note 5 Kapitalkonto (F § 5 nr 7)

DEBET		KREDIT	
Saldo 1.1. (underskudd i kapital)	0,00	Saldo 1.1. (kapital)	15 488 620,54
<b>Debetposter i året:</b>		<b>Kreditposter i året:</b>	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	1 062 525,00
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	474 281,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Redusert egenkapitalinnskudd KLP	0,00	Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	9 709,00
Avdrag på utlån - driftsregnskapet	0,00	Utlån - driftsregnskapet	0,00
Avdrag på utlån - investeringsregnskapet	0,00	Utlån - investeringsregnskapet	0,00
Avskrivning på utlån - driftsregnsk.	0,00	Avdrag på eksterne lån	58 824,00
Avskrivning på utlån - investeringsregnsk.	0,00		
Bruk av lånemidler	197 353,75		
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	0,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	0,00
Endring pensjonsmidler (reduksjon)	0,00	Endring pensjonsmidler (økning)	0,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	Urealisert kursgevinst utenl.lån	0,00
Balanse 31.12. (kapital)	15 948 043,79	Balanse 31.12. (underskudd i kapital)	0,00
	16 619 678,54		16 619 678,54

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Note 6 Anleggsmidler

	05 ÅR	10 ÅR	50 ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.11	256 512	369 500	19 126 392	19 752 404
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.11	-	(173 850)	(3 453 216)	(3 627 066)
<b>Bokført verdi 01.01.11</b>	<b>256 512</b>	<b>195 650</b>	<b>15 673 176</b>	<b>16 125 338</b>
Tilgang i året	-	342 000	720 525	1 062 525
Avgang i året	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	(51 302)	(40 450)	(382 529)	(474 281)
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Bokført verdi 31.12.11</b>	<b>205 210</b>	<b>497 200</b>	<b>16 011 172</b>	<b>16 713 582</b>

05 ÅR = EDB og kontormaskiner

10 ÅR = Anleggsmaskiner mv

50 ÅR = Kyrkjer og kyrkjegardar

## Note 7 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt kostnadsramme	Medgått pr. 31.12.2010	Medgått 2011	Medgått pr. 31.12.2011	Gjenstår av løyving
37 Stavang kyrkje-utv. Rehabili	1200000	1 038 484	220 525	1 259 009	-59 009
38 Kinn Kyrkje-prosjektering tal	50000	0	0	0	50 000
39 Kinn Kyrkje - drenering		25 350	0	25 350	-25 350
40 Flygel Florø Kyrkje		256 512	0	256 512	-256 512
41 Eikefjord kyrkje - renovering		14 163	464 136	478 299	-478 299
42 Kinn kyrkje - renovering			35 864	35 864	-35 864
43 Ny bil - gravplassen			342 000	342 000	-342 000
	1 250 000	1 334 509	1 062 525	2 397 034	-1 147 034

## Note 8 Langsiktig gjeld og avdrag

Langsiktig gjeld :	31.12.2011	31.12.2010
Lån til kirkelige formål	911 764	970 588
<b>Total langsiktig gjeld</b>	<b>911 764</b>	<b>970 588</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

## Note 9 Regnskapsmessig merforbruk / mindreforbruk Udekket udisponert i investeringsregnskapet

Posten regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2007	-	-
2008	-	213 410
2009	-	48 031
2010	-	656 902
2011	-	542 903
	-	<b>1 461 247</b>

kr 342 000 av tidlegare års mindreforbruk nytta til kjøp av ny bil til gravplassen.

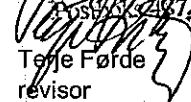
Posten udekket/udisponert fra investeringsregnskapet under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	Udekket	Udisponert
2009	0	0
2010	0	0
2011	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

Florø 31.12.11/24.02.11

  
Ruth Svortevik Sunde  
rekneskapsjef

  
Herdis Elin Lexau  
dagleg leiar

jmf. rev.melding  
datert: 21.3.2012  
Kommunerevisjonen  
Tve So og Sunnfjord  
Postboks 427, 6801 Førde  
  
Terje Førde  
revisor  
Dagleg leiar/Revisjonssjef



# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	1 164 995,49	1 234 000	1 074 461,31
9100 FORBRUK DRIFT	86 815,32	152 000	95 506,05
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	36 543,45	35 000	28 206,21
9155 REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	11 325,38	10 000	6 901,91
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	146 830,92	157 000	187 191,33
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	144 016,99	109 000	78 715,02
9300 KJØP AV TENESTER	102 000,00	105 000	102 000,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	62 456,30	80 000	70 567,34
9500 FINANSUTGIFTER	575 783,28	32 000	742 548,84
<b>Sum utgifter</b>	<b>2 330 767,13</b>	<b>1 914 000</b>	<b>2 386 098,01</b>
9600 SALSINNTEKTER	-7 500,00	-	-
9700 REFUSJONAR	-189 541,97	-84 000	-133 607,02
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-1 636 406,10	-1 771 000	-1 587 192,98
9900 FINANSINNTEKTER	-80 137,00	-59 000	-53 013,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-1 913 585,07</b>	<b>-1 914 000</b>	<b>-1 773 813,00</b>
<b>Sum teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>	<b>417 182,06</b>	<b>-</b>	<b>612 285,01</b>
<b>Teneste: 20 KYRKJER</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	1 519 337,80	2 093 000	1 682 284,91
9100 FORBRUK DRIFT	98 213,39	62 000	49 660,42
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	250,00	12 000	9 981,60
9155 REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	22 872,54	21 000	22 840,34
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	409 918,04	372 000	492 589,84
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	264 771,65	118 000	135 108,66
9300 KJØP AV TENESTER	-	-	56 450,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	165 309,75	60 000	133 228,11
9500 FINANSUTGIFTER	286 259,00	107 000	201 511,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>2 766 932,17</b>	<b>2 845 000</b>	<b>2 783 654,88</b>
9600 SALSINNTEKTER	-96 145,00	-66 000	-77 391,50
9700 REFUSJONAR	-174 709,75	-64 000	-136 228,11
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-2 448 230,18	-2 607 000	-2 270 452,89
9900 FINANSINNTEKTER	-191 013,00	-101 000	-120 501,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2 910 097,93</b>	<b>-2 838 000</b>	<b>-2 604 573,50</b>
<b>Sum teneste: 20 KYRKJER</b>	<b>-143 165,76</b>	<b>7 000</b>	<b>179 081,38</b>
<b>Teneste: 30 KYRKJEGARDAR</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	1 452 324,56	1 445 000	1 378 292,39
9100 FORBRUK DRIFT	211 430,44	119 000	121 582,19
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	-	4 000	-
9155 REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	151 098,42	123 000	106 758,80
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	46 219,69	35 000	63 204,77
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	140 936,84	92 000	87 745,93
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	80 999,23	100 000	57 309,95
9500 FINANSUTGIFTER	297 504,00	-	348 496,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>2 380 513,18</b>	<b>1 918 000</b>	<b>2 163 390,03</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

9600 SALSINNTEKTER	-874 948,30	-380 000	-1 029 840,00
9700 REFUSJONAR	-89 721,23	-100 000	-75 947,35
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-1 444 000,77	-1 445 000	-1 409 352,65
9900 FINANSINNTEKTER	-280 004,00	-	-348 496,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2 688 674,30</b>	<b>-1 925 000</b>	<b>-2 863 636,00</b>
<b>Sum teneste: 30 KYRKJEGARDAR</b>	<b>-308 161,12</b>	<b>-7 000</b>	<b>-700 245,97</b>
<b>Teneste: 40 ANDRE KYRKJELEGE FØREMÅL</b>			
9100 FORBRUK DRIFT	-	1 000	4 600,00
9500 FINANSUTGIFTER	3 264,00	-	3 264,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>3 264,00</b>	<b>1 000</b>	<b>7 864,00</b>
9600 SALSINNTEKTER	-	-1 000	-
9900 FINANSINNTEKTER	-3 264,00	-	-3 264,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-3 264,00</b>	<b>-1 000</b>	<b>-3 264,00</b>
<b>Sum teneste: 40 ANDRE KYRKJELEGE FØREMÅL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 600,00</b>
<b>Teneste: 41 KONFIRMANTARBEID</b>			
9100 FORBRUK DRIFT	118 497,49	160 000	113 906,22
9155 REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	1 855,40	-	10 175,93
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	43 687,00	35 000	45 800,00
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	74 923,33	-	-
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	16 831,60	10 000	23 097,43
<b>Sum utgifter</b>	<b>255 794,82</b>	<b>205 000</b>	<b>192 979,58</b>
9600 SALSINNTEKTER	-162 300,00	-160 000	-220 700,00
9700 REFUSJONAR	-43 081,60	-10 000	-50 520,43
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-16 268,40	-35 000	-17 479,57
<b>Sum inntekter</b>	<b>-221 650,00</b>	<b>-205 000</b>	<b>-288 700,00</b>
<b>Sum teneste: 41 KONFIRMANTARBEID</b>	<b>34 144,82</b>	<b>-</b>	<b>-95 720,42</b>
<b>Teneste: 42 Trusopplæring</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	482 657,91	556 000	214 330,74
9100 FORBRUK DRIFT	113 033,49	164 000	135 604,79
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	11 050,96	30 000	26 243,41
9155 REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	5 327,30	-	8 983,32
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	14 500,00	12 000	8 216,71
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	84 716,60	60 000	105 225,60
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	22 647,79	15 000	52 050,11
9500 FINANSUTGIFTER	114 713,74	-	76 495,43
<b>Sum utgifter</b>	<b>848 647,79</b>	<b>837 000</b>	<b>627 150,11</b>
9700 REFUSJONAR	-22 647,79	-15 000	-57 050,11
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-826 000,00	-822 000	-570 100,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-848 647,79</b>	<b>-837 000</b>	<b>-627 150,11</b>
<b>Sum teneste: 42 Trusopplæring</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KINN KYRKJELEG FELLESRÅD

Teneste: 43 Sunnivaleia

9100 FORBRUK DRIFT	17 370,40	-	65 401,00
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	159,20	-	-
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	10 360,00	-	-
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	11 347,40	-	3 015,00
9500 FINANSUTGIFTER	-	-	254 599,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>39 237,00</b>	-	<b>323 015,00</b>
9700 REFUSJONAR	-16 862,71	-	-253 015,00
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-	-	-70 000,00
9900 FINANSINNTEKTER	-22 374,29	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-39 237,00</b>	-	<b>-323 015,00</b>
<b>Sum teneste: 43 Sunnivaleia</b>	-	-	-
<b>TOTALT</b>	-	-	-



**Årsrapport og rekneskap**  
**2011**  
**Kinn kyrkjelege fellesråd**  
**(KKF)**

Vedteke av Kinn kyrkjelege fellesråd på møte den 15.03.2012, sak KKF 14/12



## Innhald

<b>INNLEIING</b>	<b>3</b>
<b>1. KINN KYRKJELEGE FELLESRÅD</b>	<b>3</b>
1.1 ORGANISERING OG POLITISK AKTIVITET	3
<b>2. PERSONALSITUASJONEN</b>	<b>5</b>
2.1 KINN KYRKJELEGE FELLESRÅD	5
2.2 BJØRGVIN BISPEDØME	6
2.3 MÅL OG RESULTAT	7
2.4 UTFORDRINGAR 2011	7
<b>3. ØKONOMISK HOVUDRAPPORT</b>	<b>7</b>
3.2 INVESTERINGSREKNESKAP	7
3.3 BALANSEREKNESKAP	7
<b>4. ADMINISTRASJON</b>	<b>7</b>
4.1 STATUS	7
4.2 BUDSJETT OG REKNESKAP - DRIFT	8
4.4 MÅL OG RESULTAT	8
4.5 UTFORDRINGAR 2011	8
<b>5. KYRKJER</b>	<b>9</b>
5.1 STATUS	9
5.2 BUDSJETT OG REKNESKAP - DRIFT	9
5.3 BUDSJETT OG REKNESKAP - INVISTERING	9
5.4 MÅL OG RESULTAT	10
5.5 UTFORDRINGAR 2011	10
<b>6. KYRKJEGARDAR</b>	<b>10</b>
6.1 STATUS	10
6.2 BUDSJETT OG REKNESKAP - DRIFT	10
6.3 BUDSJETT OG REKNESKAP - INVISTERING	11
6.4 MÅL OG RESULTAT	11
6.5 UTFORDRINGAR 2011	11
<b>7. ANDRE KYRKJELEGE FORMÅL OG KONFIRMANTAR</b>	<b>12</b>
7.1 STATUS	12
7.2 BUDSJETT OG REKNESKAP - ANDRE KYRKJELEGE FORMÅL	12
7.3 BUDSJETT OG REKNESKAP - KONFIRMANTAR	12
7.4 MÅL OG RESULTAT	13
7.5 UTFORDRINGAR	13
7.6 TRUSOPPLÆRING	13
7.7 SUNNIVALEIA	13
<b>8. OPPSUMMERING</b>	<b>14</b>
OVERSIKT OVER SAKER I 2011	15



## Innleiing

Årsrapporten presenterer aktiviteten innan Kinn kyrkjelege fellestråd sitt ansvarsområde (jf. Kyrkjelova § 14). Rapporten er delt inn etter politisk verksemd, personalsituasjon og økonomi. Deretter vert det presentert status og aktivitet innan kvart hovudformål. Ettersom sokneråda utarbeider egne rapportar, vert dei ikkje omtala noko nærare. Tal som står i parentes er frå årsrapporten for 2010 dersom ikkje anna er nemnt.

I samband med kap. 4-7 syner ein til detaljert driftsrekneskap som er lagt ved. Alle kronebeløp er i heile tusen kroner dersom ikkje anna står nemnt. Under hovudformål "7. Andre kyrkjelege formål" vert det bokført utgifter som ikkje direkte kan knytast opp mot administrasjon, kyrkjer eller kyrkjegardar.

## 1. Kinn kyrkjelege fellestråd

### 1.1 Organisering og politisk aktivitet

#### Kinn kyrkjelege fellestråd (KKF)

Faste medlemmer	Representasjon	Varamedlemmer
Magnar Ove Nordal (leiar)	Nordal	Anne Nygård Solheim
Heidi Sårheim (nestleiar)	Kinn	Reidun E. Halvorsen
Tore Jakob Madsen (AU)	Bru	Anders Tyvold
Asle Solvang	Kinn	Geir Kristiansen
Jan Atle Osa	Eikefjord	Sollaug Kari Sæterlid
Hilde Britt Solheim	Nordal	Stig Asle Midtbø
Olaug Høydal	Bru	Ellisif Gjestland
Arne Jostein Steinhovden	Eikefjord	Oddveig R. Hovland
Knut Magne Nesse	Sokneprest	Dag Leirvik
Ole Christian Rynning	Flora kommune	Åge Larsen

#### Administrasjonsutval (KKA)

Faste medlemmer	Representasjon	Varamedlemmer
Magnar Ove Nordal (leiar)	Nordal	Asle Solvang
Heidi Sårheim (nestleiar)	Kinn	
Tore Jakob Madsen (AU)	Bru	
Skavøy, Solveig	Delta	Lisbeth Hovland
Gunnar Haukås	Fagforbundet	

#### Arbeidsutvalet (AU)

##### Medlemmer

Magnar Ove Nordal (leiar)  
Heidi Sårheim (nestleiar)  
Tore Jakob Madsen (AU)

Nytt fellestråd.



Det var val i september 2011, det nye fellesrådet starta sitt arbeid 01.12.11 og ser slik ut:

	Representasjon	Varamedlemmer	
Magnar Ove Nordal (leiar)	Nordal	Stig Asle Midtbø	Nordal
Tore Jakob Madsen (nestleiar)	Bru	Anders Tyvold	Bru
Lars terje Standal (AU)	Eikefjord	Trygve Knapstad	Eikefjord
Siv Aase Eggen	Kinn	Leif Bjarte berge	Kinn
Elsa Sundal	Nordal	Oddny Sundal	Nordal
Henning Fjellheim Standal	Bru	Brit Holene	Bru
Björg Jansen Mikalsen	Kinn	Albert Frøyen	Kinn
Målfrid Steindal	Eikefjord	Silje Fraas Øren	Eikefjord
Knut Magne Nesse	Sokneprest	Dag Leirvik	Sokneprest
Anne Lise Norstrand	Flora kommune	Monica Kolseth	Flora kommune

#### **Administrasjonsutval (KKA)**

Faste medlemmer	Representasjon	Varamedlemmer
Magnar Ove Nordal (leiar)	Nordal	
Tore Jakob Madsen (nestleiar)	Bru	
Lars Terje Standal (AU)	Eikefjord	
Skavøy, Solveig	Delta	Lisbeth Hovland
Gunnar Haukås	Fagforbundet	

#### **Arbeidsutvalet (AU)**

##### **Medlemmer**

Magnar Ove Nordal (leiar)  
Tore Jakob Madsen (nestleiar)  
Lars Terje Standal (AU)

I 2011 hadde Fellesrådet 6 (5) møter der det vart handsama 53 (43) saker. Oversikt over sakene er vedlagt årsmeldinga.

I 2011 handsama Administrasjons-utvalet 2 (10) saker fordelt på 2 (3) møter.

I 2011 hadde Arbeidsutvalet 6 (5) møter.



## 2. Personalsituasjonen

### 2.1 Kinn kyrkjelege fellesråd

#### Tilsette pr. 01.01.11

Hovudformål	Årsverk	Tilsette	Endr. 10-11	Mann	Kvinne
1. Adm.	2,00	2	0	0	2
2. Kyrkjer	4,55	11	1	3	8
3. Krk.gard	3,05	5	0	4	1
4. Trusoppl.	1,00	1	1	0	1
<b>Totalt</b>	<b>10,55</b>	<b>19</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>12</b>

Under hovudformål 1 "Administrasjonen" har det i heile 2011 vore to tilsette Signe Marie Landøy som sekretær og Herdis Elin Lexau som dagleg leiar .

Under hovudformål 2 "Kyrkjer" har vi to kyrkjemusikar i 100 % stilling, ein reinhaldar i 20 %, ein kyrkjetenar i 50 % og 6 personar som kyrkjetenar, klokkar og vaktmeister i til saman 0,88 årsverk. Jostein Eikevik er tilsett både som vaktmeister kyrkjer og kyrkjegardsarb. I 2010 fekk Kinn kyrkjelege fellesråd midlar til å tilsette kyrkjelydspedagog som skulle arbeide med konfirmantar. Ho vart tilsett 01.08.10, men slutta 11.01.11. Etter det har vi ikkje hatt nokon fast tilsette i den stillinga men har leigd inn Solveig Geithus frå Normisjon i 40% stilling. Ho har og hatt arbeidsplass hos oss frå 01.08.11.

Tilsette under hovudformål 3 "Kyrkjegardar" var det tilsett ein arbeidsleiar i heil stilling, ein kyrkjegardsarbeidar i heil stilling og tre deltidstilsette på gravplassane. Til saman 3,05 årsverk.

#### Trusopplæringsprosjekt.

Kari Oline Åshamar som vart tilsett som kyrkjelydspedagog hos oss i 2010 er her enno og har i løpet av 2011 vore aktiv med oppstarting av Sprell levande i indre strok. Babysang har og fungert fint i heile 2011. Det har og vore Lys våken og Tårnagentar og utdeling av diverse bøker. Trusopplæringsplanen er i rute.

#### Tilsette pr. 31.12.11

Hovudformål	Årsverk	Tilsette	Endring 11	Mann	Kvinne
1. Adm.	2,00	2	0		2
2. Kyrkjer	3,55	10	-1	3	7
3. Krk.gard	3,05	5	0	4	1
4. Trusopp.	1,00	1	0		1
<b>Totalt</b>	<b>9,55</b>	<b>18</b>	<b>-1</b>	<b>7</b>	<b>11</b>

Tilsette pr. 31.12.11 var 16 stk. av desse var det 6 menn og 10 kvinner, at det viser 18 stk i tabellen er fordi det er to som jobbar litt både på gravplass og i kyrkja. På gravplassane i sommar hadde vi to vikarar til å klippe gras, ein frå Florø og ein frå Etiopia. Vi har og to tilsette med utanlandsk opprinnelse . Vi følger og oppsett tariff for KA når det gjeld løn og arbeidstidsbestemmelsar. Kinn kyrkjelege fellesråd held seg innanfor likestillingslova ved at det er tilsette både menn og kvinner. Vi har og lik lønn for likt arbeid der ansinitet og erfaringa er den same.





### Ledige stillingar 31.12 11

Hovudformål	Årsverk	Tilsette	Endr. 11
1. Adm.	0	0	0
2. Kyrkjer	1	1	1
3. Krk.gard	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Pr. 01.01.2011 var det ingen ledige stillingar, men 10. januar slutta kyrkjelydspedagog Kari-Ann Dortha Leknes. Stillinga var lyst ut med søknadsfrist 31. mars 2011. Vi fekk ingen søkjarar men ei samarbeidsavtale med Normisjon der vi fekk leige inn Solveig Geithus i 40% stilling til å jobbe med konfirmantar. Ho tok til 01.08.11 og har eit engasjemang ut mai 2012. Derfor er det pr. 31.12.11 ledig ei stilling som kyrkjelydspedagog/kateket.

### Opplæring/Kurs/Samlingar

Herdis Elin Lexau fullførte kurset i organisasjon og leing og tok eksamen i juni 2011. 10-11 og 12 oktober var det Landskonferanse på Hamar for kyrkjevevjerer.

Herdis Elin Lexau var og på eit kurs som Fagakademiet arrangerte i Bergen 09 og 10. november som omhandla "vanskelege tilsette". Gunnar Haukås og Herdis Elin Lexau var og i Førde på kurs som omhandla lover og reglar for tilsette. Det var eit KA kurs for arbeidsgjevar og tillitsvalde.

Solveig Geithus og Kari Oline Åshamar var på Trusopplæringskonferansen i Lillestrøm. Kari Oline var på "Vandring gjennom Bibelen" og Babysang kurs og Solveig var på kurs om Ekstremisme.

Det var soknerådssval 12. september og det vart lagt ned masse arbeid både av staben, sokneråda og andre frivillige for å få dette gjennomført på beste måte. Valdeltakinga var omtrent som i 2009. 01. november vart det halde kurs for nye sokneråd på Allhuset i Eikefjorden. Der var alle dei nye sokneråda samla.

Alle dei tilsette har gjort ein flott jobb i året som gjekk sjølv om vi har vore ein mindre mesteparten av året. Dette var bakgrunne for at kyrkjevevjerer bestemte at alle skulle får tilbod om ein tur til Opera Nordfjord i oktober. Det var 15 stk som reiste på tur, det vart middag på Kinarestaurant på Eid og opera. Det var kjempekoseleg.

21. desember hadde vi den tradisjonelle Julefrukosten på Quality Hotel Florø. Der var alle dei tilsette samla. Lisbeth Hovland fekk gavekort som takk for sine trufaste 10 år og Gunnar Haukås fekk gavekort som takk for lang fartstid på Florø gravplass, han har vore der i 25 år.

## 2,2 Bjørgvin bispedømme

### Tilsette

Hovudformål	Årsverk	Tilsette	Endring 11
2. Kyrkjer	3	3	0

Dei 3 statleg tilsette var sokneprestane Knut Magne Nesse 100%, Dag Leirvik 100%, og Benedicte Øien 100%.

Odd Stubhaug vikarierte ein månad for Knut Magne Nesse sommaren 2011.



## 2.3 Mål og resultat

1. Gjennomført gjennomgang av stillingar og gjere dei naudsynte tiltak.  
*Status: Delvis gjennomført.*
2. Gjennomføre medarbeidersamtale. *Status: Gjennomført.*

## 2.4 Utfordringar 2012

1. Gjennomgåing av stillingane og gjere dei naudsynte tiltak.
2. Gjennomføre medarbeidersamtale.

## 3. Økonomisk hovudrapport

Kinn kyrkjelege fellesråd hadde eit netto driftsresultat på kr 658 413. Når ein trekkjer frå avsetningane til fond viser det eit mindreforbruk på kr 542 903. Dette mindreforbruket skriv seg frå festeavgift og vakanse i kateketstillinga.

### 3.2 Investeringsrekneskap

Sommaren 2011 vart det kjøpt ny Ford Transitt til bruk på gravplassane i indre strok. Pengar til bilkjøpet vart teke av mindreforbruket i 2010.

### 3.3 Balanserekneskap ( ' = tusen )

Den viser sum eigendeler på kr 20 314' og sum eigenkapital og gjeld det same. For 2010 var tala kr 18 998'.

## 4. Administrasjon

### 4.1 Status

Kyrkjekontoret har også i år hatt lokale i Strandgata 43. Lokala er fordelt på to etasjar der den øvste ligg på gateplan. Dette er eit stort føremon med tanke på tilkomsten til kontoret.

Kyrkjekontoret består m.a. av kontor til alle prestane, dagleg leiar, kyrkjelydspedagogar, kyrkjemusikarane, samt ein resepsjon/skranke der kontorfullmektigen har sin arbeidsstad. I kjellaren har vi innreda det tidlegare kjøkenet til kontorlandskap der har kyrkjelydspedagogane sine arbeidsplassar, pluss at det er ein ledig plass til vikarar som er innom.

Vidare kan ein nemne eit maskin- og arkivrom, møterom, eit kombinert møte og lunsjrom, panserhvelv som fjernarkiv og fleire oppbevaringsrom. Kontora er lyse og godt ventilert, og staben trivst godt med lokalitetane.



## 4.2 Budsjett og rekneskap - Drift

Finansutgiftene er store men det er p.g.a. at mindreforbruket på kr 542 903 er lagt inn der. Dette mindreforbruket skuldast dei store festeinntektene og vakanse i kateket stillinga.

		Rekneskap	Buds(end)	Regnskap
Teneste:	10 ADMINISTRASJON	2 011	2 011	2 010
9010	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	1 164 995,49	1 234 000	1 073 130,87
9100	FORBRUK DRIFT	86 815,32	152 000	95 506,05
9150	KURS, REISER OG TRANSPORT	36 543,45	35 000	28 206,21
9155	REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	11 325,38	10 000	6 241,91
9180	BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	146 830,92	157 000	267 896,79
9200	INNKJØP OG ANSKAFFELSER	144 016,99	109 000	
9300	KJØP AV TENESTER	102 000,00	105 000	102 000,00
9400	OVERFØRINGAR/TILSKOT	62 456,30	80 000	70 567,34
9500	FINANSUTGIFTER	575 783,28	32 000	742 548,84
	<b>Sum utgifter</b>	<b>2 330 767,13</b>	<b>1 914 000</b>	<b>2 386 098,01</b>
9600	SALGSINNTEKTER	(7 500,00)		
9700	REFUSJONAR	(189 541,97)	(84 000)	(133 607,02)
9800	RAMMEOVERFØRINGAR	(1 636 406,10)	(1 771 000)	(1 587 192,98)
9900	FINANSINNTEKTER	(80 137,00)	(59 000)	(53 013,00)
	<b>Sum inntekter</b>	<b>(1 913 585,07)</b>	<b>(1 914 000)</b>	<b>(1 773 813,00)</b>
	<b>Sum teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>	<b>417 182,06</b>		<b>612 285,01</b>

Det var i 2011 kjøpt ny pc skjerm til Dag og ny pc til Benedicte, vidare var det kjøpt nye skrivebord til kontormedarbeidar og dagleg leiar. Dei borda som ikkje vart brukt i administrasjonen lenger vart sette inn til prestane som då kunne kvitte seg med dei gamle og tunge skrivepultane dei hadde. Det vart gjort fornying i form av kjøp av nytt bestikk og dekketøy og nye TV kanner.

## 4.4 Mål og resultat

1. Halde seg innanfor det budsjeterte rammene. *Status: Gjennomført.*
2. Få full bemanning og gje desse ei god innføring i arbeidsoppgåvene. *Status: Gjennomført*
3. Gjennomføre medarbeidersamtale: *Status: Gjennomført.*

## 4.5 Utfordringar 2012

1. Halde seg innafor budsjeterte rammer.
2. Gjennomføre medarbeidersamtale med alle tilsette.



## 5. Kyrkjer

### 5.1 Status

I Flora kommune er det totalt fem kyrkjer fordelt på fire sokn. Dette er Florø, Kinn, Nordal, Eikefjord og Stavang kyrkje. I tillegg leiger fellesrådet Askrova bedehuskapell, Batalden bedehuskapell og Rognaldsvåg bedehus.

Følgjande tabell syner tal på gudstenester pr. sokn:

Sokn	Tal på gudstenester		
	2011	2010	2009
Kinn	93	92	103
Eikefjord	28	28	28
Bru	18	16	20
Nordal	12	12	13
<b>Total pr. år</b>	<b>151</b>	<b>148</b>	<b>164</b>

I 2011 var det 105 gravferder, 129 døypte, 167 konfirmantar og 16 vigslar i Flora kommune.

### 5.2 Budsjett og rekneskap – Drift

Som det går fram av tabellen er Bygg,drift og avgifter ein post som er stor auke på . Dette skuldast store straumutgifter.

	20 KYRKJER	Rekneskap 2 011	Budsjett end. 2 011	Rekneskap 2 010
9010	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	1 519 337,80	2 093 000	1 682 284,91
9100	FORBRUK DRIFT	98 213,39	62 000	49 660,42
9150	KURS, REISER OG TRANSPORT	250,00	12 000	9 981,60
9155	REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	22 872,54	21 000	22 840,34
9180	BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	409 918,04	372 000	492 589,84
9200	INNKJØP OG ANSKAFFELSER	264 771,65	118 000	135 108,66
9400	OVERFØRINGAR/TILSKOT	165 309,75	60 000	133 228,11
9500	FINANSUTGIFTER	286 259,00	107 000	201 511,00
	<b>Sum utgifter</b>	<b>2 766 932,17</b>	<b>2 845 000</b>	<b>2 783 654,88</b>
9600	SALSINNTEKTER	(96 145,00)	(66 000)	(77 391,50)
9700	REFUSJONAR	(174 709,75)	(64 000)	(136 228,11)
9800	RAMMEOVERFØRINGAR	(2 448 230,18)	(2 607 000)	(2 270 452,89)
9900	FINANSINNTEKTER	(191 013,00)	(101 000)	(120 501,00)
	<b>Sum inntekter</b>	<b>(2 910 097,93)</b>	<b>(2 838 000)</b>	<b>(2 604 573,50)</b>
	<b>Sum teneste: 20 KYRKJER</b>	<b>(143 165,76)</b>		<b>(179 081,38)</b>

### 5.3 Budsjett og rekneskap – Investering

Som vi ser er posten med løn og sosialeutg. gått ned. Det skuldast vakanse i kateket stillinga. Restbeløpet etter oppussinga av Stavang kyrkje vart brukt til å male veggen i koret i kyrkja og skifte vindauga i kyrkjelydssalen. No vil det bli jobba med rullestolrampe/veg slik at kyrkja kan få universell utforming.

På Kinn er det komen ny port under klokketårnet slik at dyr ikkje kjem inn på gravplassen. Det blir no jobba med sidedørene på kyrkja slik at dei blir gjenopna til våren.



## 5.4 Mål og resultat

1. Gjere endringar på Stavang kyrkje slik at rørslehemma får betre tilgang til bygget. *Ikkje gjennomført.*
2. Male innvendig i koret. *Gjennomført.*

## 5.5 Utfordringar 2012

1. Gjere endringar på Stavang kyrkje slik at rørslehemma får betre tilgang til bygget.
2. Oppstart av vedlikehald/maling av Eikefjord kyrkje og tilrettelegge for rørslehemma.
3. Få restaurert og gjenopna sidedørene i Kinn kyrkje.
4. Tilsetje kyrkjelydspedagog / kateket.

# 6. Kyrkjegardar

## 6.1 Status

### Tal på gravlagde i Kinn prestegjeld 2010-2011

Kyrkjegard/ gravplass	Åpning		Tdl. festa		Reservert		Enkel grav		Forbruk		Rest areal/Tiltak
	11	10	11	10	11	10	11	10	11	10	
Askrova	4	4	1	2	0	2	3	0	3	4	Mykje
Eikefjord	13	10	7	3	4	6	2	1	10	13	Mykje
Florø	63	51	29	21	29	26	4	4	63	56	Mykje
Kinn	0	3	0	3	0	0	0	0	0	0	Mykje
Nordal	5	1	3	1	0	0	2	0	2	0	Mykje
Reksta	2	4	1	2	0	2	1	0	1	4	Mykje
Slettevoll	7	6	1	3	4	1	2	2	10	4	Mykje
Standal	5	1	3	1	1	0	1	0	3	0	Ca.40 graver sanering i gang
Stavang	5	4	3	3	2	1	0	0	4	2	Middels
Steinhovden	0	1	0	0	0	0	0	1	0	1	Mykje
Svanøy	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	Middels
Svardal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Mykje
<b>Sum</b>	<b>105</b>	<b>85</b>	<b>49</b>	<b>39</b>	<b>40</b>	<b>38</b>	<b>15</b>	<b>8</b>	<b>96</b>	<b>85</b>	

## 6.2 Budsjett og rekneskap - Drift

Teneste:	30 KYRKJEGARDAR	Rekneskap 2011	Budsjett endr 2011	Rekneskap 2010
9010	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	1 452 324,56	1 445 000	1378 292,39
9100	FORBRUK DRIFT	211 430,44	119 000	121 582,19
9150	KURS, REISER OG TRANSPORT		4 000	17 809,50
9155	REISEUTGIFTER OPPLÆRING IKKJE OPPGAVEPL	151 098,42	123 000	2 190,94
9180	BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	46 219,69	35 000	149 963,13
9200	INNKJØP OG ANSKAFFELSER	140 936,84	92 000	87 745,93
9400	OVERFØRINGARTILSKOT	80 999,23	100 000	57 309,95
9500	FINANSUTGIFTER	297 504,00	0	348 496,00
	<b>Sum utgifter</b>	<b>2 380 513,18</b>	<b>1 918 000</b>	<b>2 163 390,03</b>
9600	SALSINNTEKTER	(874 948,30)	(380 000)	(1 029 840,00)
9700	REFUSJONAR	(89 721,23)	(100 000)	(75 947,35)
9800	RAMMEOVERFØRINGAR	(1 444 000,77)	(1 445 000)	(1 409 352,65)
9900	FINANSINNTEKTER	(280 004,00)		(348 496,00)
	<b>Sum inntekter</b>	<b>(2 688 674,30)</b>	<b>(1 925 000)</b>	<b>(2 863 636,00)</b>
	<b>Sum teneste: 30 KYRKJEGARDAR</b>	<b>(308 161,12)</b>		<b>(700 245,97)</b>



Lønn og sosiale utg. er høgare enn budsjetert, dette skuldast at det var leigd inn to ungdomar på timebasis som skulle male gjerde på gravplassane. Dei jobba ikkje så mykje, det var for dårleg ver. Tenesten Forbruk drift er og høg, dette skuldast mykje bolting og oppretting og stell av legatgraver. Tabellen viser store salsinntekter. Dette skuldast festeavg. I 2011 var det teke inn ein del pengar på festeavgift, det var sett i gang arbeid med å stelle i stand gravplassen på Reksta, der var det mange som ikkje hadde betalt festeavgift. No har dei aller fleste betalt og ein god del har bolta og oppretta. Vi vil fortsette med dette arbeidet, vi vil ta for oss gravplass for gravplass men det vil nok ikkje bli så store inntekter dei komande år. Dette fordi vi no har det meste under kontroll og i dei komande år vil det bli berre det som går ut kvart år.

### 6.3 Budsjett og rekneskap - investeringar

#### Rehabilitering gravplassar

Tiltak	Kapital	Drift	Andre
Ny bil, port og gjerde og maling på gravplassar	0'	342 000	105 464
<b>Totalt</b>	<b>0'</b>	<b>342 000</b>	<b>105 464</b>

Det vart investert i ny Ford Transitt til bruk på gravplassane i indre strok og det er laga ny poRt til gravplassen på Kinn. Det vart og gjort forbetringar på gravplassane på Reksta og Askrova slik at no er det blitt fint og ryddig.

### 6.4 Mål og resultat

1. Drenerer på Slettevoll gravplass og legge rør frå toalettet og til den nye avløpskummen Flora kommune har laga på Slettevollen. Status: *Under arbeid.*
2. Kjøpt Ford Transitt for mindreforbruket til bruk i indre strok. Status: *Gjennomført*
3. Vaske og male alle gjerde rundt gravplassane i heile kommunen. Status: *Under arbeid.*

### 6.5 Utfordringar 2012

1. Ferdigstille dreneringa på Slettevoll.
2. Maskinene på gravplassane er gamle og treng utskifting.
3. Vaske og male meir av gjeda rundt gravplassane



## 7. Andre kyrkjelege formål og konfirmantar

### 7.1 Status

Det andre kyrkjelege formål viser, er avskrivning.

### 7.2 Budsjet og rekneskap – Drift

Teneste:	40 ANDRE KYRKJELEGE FØREMÅL	Rekneskap 2011	Budsjett endr 2011	Rekneskap 2010
9100	FORBRUK DRIFT		1 000	4 600,00
9180	BYGG, DRIFT OG AVGIFTER			
9400	OVERFØRINGAR/TILSKOT			
9500	FINANSUTGIFTER	3 264		3 264,00
	<b>Sum utgifter</b>	<b>3 264</b>	<b>1 000</b>	<b>7 864,00</b>
9600	SALSINNTEKTER		(1 000)	
9700	REFUSJONAR			
9800	RAMMEOVERFØRINGAR			
9900	FINANSINNTEKTER	(3 264)		(3 264,00)
	<b>Sum inntekter</b>	<b>(3 264)</b>	<b>(1 000)</b>	<b>(3 264,00)</b>
	<b>Sum teneste 40: Andre kyrkjelege formål</b>			<b>4 600,00</b>

### 7.3 Budsjet og rekneskap - Konfirmantar

#### Tal på konfirmantar

Sokn	2010/2011	2009/2010	2008/2009
Kinn	150	115	146
Eikefjord	8	16	25
Bru	6	2	8
Nordal	3	2	3
<b>Totalt</b>	<b>167</b>	<b>135</b>	<b>181</b>

01.august 2010 var det tilsett kyrkjelydspedagog som skulle ha ansvaret for konfirmantundervisninga i samarbeid med prestane. Dette gjekk bra fram til 10. januar 2011, men då slutta vedkomande. Det vart lyst ut på ny men vi fekk ingen søkjar defor vart løysinga å leige inn Solveig Geithus frå Normisjon i 40% stilling frå 01.08.11. Dette har fungert bra og ho skal vere hos oss ut skuleåret.

Teneste:	41 Konfirmantar	Rekneskap 2011	Buds(end) 2011	Rekneskap2010
9100	FORBRUK DRIFT	118 497,49	163 000	113 906,22
9180	BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	43 687,00	35 000	45 800
9155	REISEUTGIFTER / OPPLÆRING IKKJE OPPGPL.	1 855,40		10 175,93
9200	INNKJØP OG ANSKAFFELSER	74 923,33		
9400	OVERFØRINGAR/TILSKOT	16 831,60	10 000	23 097,43
	<b>Sum utgifter</b>	<b>255 794,82</b>	<b>205 000</b>	<b>192 979,58</b>
9600	KONFIRMANTAVG./NATTCUP	(162 300,00)	(170 000)	(220 700,00)
9700	REFUSJONAR	(43 081,60)		(50 520,43)
9800	RAMMEOVERFØRINGAR	(16 268,40)	(53 000)	(17 479,57)
	<b>Sum inntekter</b>	<b>(221 650,00)</b>	<b>(223 000)</b>	<b>(288 700,00)</b>
	<b>Sum teneste: 41 KONFIRMATARBEID</b>	<b>34 144,82</b>	<b>0</b>	<b>(95 726,42)</b>



#### 7.4 Mål og resultat

1. Tilsette kyrkjelydspedagog i 100% stilling. *Statur: Var full bemanning 01.01.11.*

#### 7.5 Utfordringar 2012

1. Det blir viktig å få lyst ut og tilsett ein person som skal ha ansvaret for konfirmantane.
2. Fortsett det gode arbeidet med konfirmantane og få konfirmantundervisninga inn som ein del av trusopplæringsplanen.

#### 7.6 Trusopplæring

Eininga Kinn som omfattar Kinn, Nordal, Bru og Eikefjord sokn fekk i 2011 tildelt kr 822000 som er den årlege summen som Eininga Kinn skal ha tildelt i trusopplæringsmidlar frå staten kvert år. Desse pengane skal brukast til trusopplæring for barn frå 0 til 18 år. Kari Oline Åshamar har jobba som trusopplærar hos oss sidan august 2010 og det er blitt starta opp nye tiltak og vidareført nokon av dei tiltak som var i gang frå før. Ein del av tida blir brukt til å lage plan for trusopplæring for dei fire sokna. Denne planen skal vere ferdig til somaren 2012. Trusopplæringsutval som er oppretta er og med å forme planen som skal leggst fram for sokneråda for godkjenning før den blir sendt vidare til Bispedømme.

I løpe av 2011 er det gjennomført utsending av Dåpsenglar, Babysang samlingar, Sprell levande (det er navnet på ein ny type søndagsskule) i indre strok, Lys våken, Tårnagent helg, 4 og 6 års bok, Godt Nytt til 5 kl og omvisning i kyrkja for born og fleire flotte familie gudstenester.

Trusopplæringa er eit eige prosjekt i Kinn kyrkjelege fellesråd sitt rekneskap og får behalde 5% av pengane som er att. Desse pengane skal gå uavkorta til trusopplæring, blir det meir enn 5% overskot i prosjektet vert dette trekt av tilskotet for neste år.

#### 7.7 Sunnivaleia

Prosjekt Sunnivaleia har som mål å etablere ei pilegrimslei frå Kinn til Selje.. Dette er eit sjølvstendig prosjekt innanfor fellesrådet sitt rekneskap. Det er eit eige styre for prosjektet: Knut Magne Nesse (leiar), Kari Leine Balog, Bjørn Jensen, Gry Seim, Roland Schwarz og Helga Reksnes Odden. Midlar til prosjektet er kome frå INU-fondet.

Det var ei vandring frå Selje til Kinn somaren 2011, pilegrimsleiar var Dag Audun Rasmusen og Anne Karene Vederhus. Det var 7 som var med på vandringa som tok 7 dagar.

Det vart og laga ei flott brosjyre som er komen ut på tre språk, norsk, engelsk og tysk. Denne fortel historia om Selje og Kinn og bakgrunnen for pilegrimsleia.





## Oppsummering

Kinn kyrkjelege fellestråd hadde eit mindre forbruk på kr.542 903 i 2011, dette skuldast festeavgift og vakanse i kateket stillinga.

**Kinn kyrkje** er smykke vårt i havgapet, men smykke mistar glansen om det ikkje blir teke vare på. Sidan det i 2011 var problem med at dyr kom inn på gravplassen vart det laga ny port som no er sett i under klokketårnet. Det er smed Kjetil Torvund som har laga den og den er ein kopi av den gamle berre i lettare materiale.

I august 2011 var det sett opp ein fuktmålar inne i kyrkja, dette for å måle fuktigheita gjennom eit år. Det er meininga at den skal takast ned i august 2012 og resultatata avlesast. Dette vil bli grunnlage for vidare arbeid med tiltak som må settast inn for å dempe fukt og kondens problema i kyrkja. Dei to sidedørene i nordveggen på kyrkja har vi ikkje kunne opne på mange år fordi hengsler og beslag har vore for dårlege. Dette har vore eit problem i forhold til sikkerheita i tilfelle barnn, det har vore for få rømningsvegar. Dørene er tekne ned og det blir laga nye hengsler og beslag slik at dørene kan gjenopnast. Det er Kjetil Torvund og Ove Losnegård som utfører arbeidet. Det er meininga at dørene skal gjenopnast til sesongen 2012.

**Eikefjord kyrkje** var bygd i 1813 som langkyrkje men blei fort for lita og vart ombygd til krosskyrkje i 1874. No er det snart 200 års jubileum og vi vil gjerne få renoverert kyrkja til jubileet samtidig som vi vil prøve å få til universell utforming. Ove Losnegård laga ein tilstandsrapport i 2011 og vi hadde besøk frå Riksantikvaren sitt kontor som gav oss retningslinjer for universell utforming. Grethe M. Sellevoll frå Norplan har tegna eit utkast og det er no sendt inn søknad om endringar ved inngangspartiet. Planen er at vi skal få skifta rotne bord og skrapa vekk malinga og malt på nytt i løpet av somaren 2012. Inngangspartiet og rullestolrampa håpar vi å få ferdig somaren 2013.

**Reksta og Askrova gravplass** har fått eit løft i 2011. På Askrova har vi fjerna ein uregjereleg hekk og kjøpt nye gjerdestolpar slik at vi har fått rusta opp gjerde. Det er og blitt malt og grendalaget har vore med og hjelpt til både med utgifter og å male. På Reksta har vi fått klypt ned sikkagranhekkene slik at vi kan klare å halde styr på den igjen. Der er porten pussa opp og gjerde malt, no gjenstår litt bolting og oppretting og nokon av gravminna må flyttast litt for å få alt på plass slik det skal vere. Desse to gravplassane er no blitt fine og det er no viktig å passe på å halde dei slik.

**Ny Ford Transitt** I 2010 vart hengaren som var brukt rundt på gravplassane i indre strok øydelagt. Derfor måtte vi kjøpe enten ny hengar eller bil slik at vi kjem oss rundt med klyppeutstyr. Sidan vi hadde eit bra mindreforbruk i 2010 vart det bestilt bil og i juni 2011 kom den på plass. Det er gjerne ingen overdrivelse å seie at det var vellukka.

Avslutningsvis ynskjer fellestrådet å takke alle trufaste medarbeidarar, frivillige, tilsette, Flora kommune, andre samarbeidspartar og personar som med egne ressursar bidreg til å styrkje og/eller oppretthalde den kyrkjelege verksemda i Kinn, Nordal, Eikefjord og Bru sokn. Alle er bitar i eit stort puslespel og det er viktig at alle trivast og at vi dreg i same retning. Ingen bitar kan mangle om vi til sist skal sjå heile bilete

Florø 01. mars 2012  
Herdis Elin Lexau  
Dagleg leiar

Herdis Elin Lexau

Årsrapport og rekneskap 2011

Magnus Nordal  
Majbjørn Stensdal  
Dag Weirvik  
Lone Teje Stordal

Tom Jakob Madsen.  
Åse Ege  
Bjørn Kirkabakk



## Saker som Kinn kyrkjelege fellestråd hadde oppe i 2011

### 13. januar

Sak nr 1,2,10,11,19,20,32,33,40,41,46 og 47 er godkjenning av innkalling, sakliste og møtebok.

3. Referat, skriv og meldingar:
  - \* Tilstandsrapport Eikefjord kyrkje.
  - \* Gjenværande midlar av lånet til Stavang kyrkje.
  - \* Brev frå Riksantikvaren om at det må ryddast skikkeleg opp etter Kinnaspelet kvart år.
  - \* Soknerådevalet til hausten
  - \* Kyrkjelydspedagog Kari Ann Dorthea Leknes har sagt opp.
4. Nytt møte
5. Budsjett
6. Inkasso ved ubetalte rekningar.
7. Ny bil til bruk i indre strom.
8. Nye prisar på leige av kyrkja.
9. Saker som kjem til:
  - \* Lyse ut stillinga som kyrkjelydspedagog.

### 08. mars

12. Referat, skriv og meldingar:
  - \* Stillinga som kyrkjelydspedagog er utlyst.
  - \* Rapportering for trusopplæringa.
  - \* Hekken på Askrova.
  - \* Herdis Elin orienterte om ei synfaring i Sæbø kyrkje der dei har installert varmpumper.
13. Nytt møte
14. Godkjenning av årsrapport.
15. Nye utleigeprisar og festeavgift.
16. Leasing eller kjøp av varebil.
17. Innkjøp av hekksaks til bruk på Reksta gravplass.
18. Saker som kjem til:
  - \* Vi må følge med på utviklinga ved Slettevoll gravplass, der er planlagt byggefelt.
  - \* Male gjerde rundt gravplassane før dei rotnar.

### 19. mai

21. Referat, skriv og meldingar:
  - \* Male framme i koret i Stavang kyrkje før konfirmasjonen.
  - \* Er [www.støttflorø.no](http://www.støttflorø.no) noko for oss.
  - \* Cathrine Jensen Daleng har sagt opp stillinga si på Rekste gravplass.
  - \* Søknadsfristen for kyrkjelydspedagog stillinga er 01.05.11.
  - \* Søknad om å få flytte to navn saman på eit gravminne.
22. Nytt møte
23. Eikefjord kyrkje renovering.
24. Søknad frå Kinn sokneråd om støtte til lyssetting av Florø kyrkje.
25. Sommarvikarar på gravplassane.
26. Søknad angående vern av gravminne.
27. Søknad frå Nordal sokneråd om støtte til framføring av straum til gravplassen.
28. Port/grind på Kinn.
29. Varmestyring i Florø kyrkje.
30. Søknad frå Snorre Seim om bruk av naturstein til gravminne.
31. Ny boremaskin til bruk ved bolting av gravminner.

### 29. september

34. Referat, skriv og meldingar:
  - \* Det er søkt om midlar frå Sparebankstiftinga til gjenopning av dørene på Kinn.
  - \* Kjersti Marie Ellewsen frå Riksantikvaren var med på Kinn og installerte fuktmålar i kyrkja.
  - \* Gry Seim permisjon i vinter.
  - \* Sønnico har fått oppdraget med lyssetting av Florø kyrkje.



- \* Hekken er rydda vekk på Askrova.
  - \* På Reksta er hekken klypt, porten pussa opp og gjerde malt..
  - \* Når det gjeld Eikefjord ventar vi på rapport frå Geirr Olav Gram frå Riksantikvaren
  - \* Det er no laga nye glas til kyrkjelydssalen i Stavang.
  - \* Gry er godt nøgd med resultatet for sommarsens turistbesøk.
  - \* Anne Lise Norstrand er ny rep. frå Flora kommune vara er Monica Kolseth.
35. Nytt møte.
36. Søknad om permisjon/stillingsreduksjon.
37. Den gamle porten på Kinn.
38. Økonomisk støtte til Kyrkjebladet.
39. Saker som kjem til:
- \* Dagleg leiar kjøper inn nye koppar og fat.
  - \* Firdaposten presenterte ei kartskisje over ny veg til Havreneset via kyrkjebakken.

### 10. november

42. Referat, skriv og meldingar:
- \* Det er sendt søknad til Norsk Kulturminnefond om pengar til prøveprosjekt på søveggen av Kinn kyrkje.
  - \* Det er sendt søknad til Sogn og Fjordane fylkeskommune om prøveprosjektet på Kinn.
  - \* Glasa til Stavang kyrkje er ferdig laga.
  - \* Taket på det raude huset på Kinn lek, det kjem vatn inn på dei elektriske leidningane.
  - \* Herdis Elin og Gunnar var på kurs for leiarar og tillitsvalgte i Førde.
  - \* Dagleg leiar kontakta ordførar Bengt Solheim-Olsen og teknisk avd. ang vegen opp kyrkjebakken.
43. Forslag til budsjett for 2012.
44. Framdrift Eikefjord kyrkje.
45. Neste års budsjett.

### 08. desember

48. Referat, skriv og meldingar
- \* Midlar som fylkeskommunen delar ut skal gå til freda bygg i privat eige.
  - \* Det er kjøpt inn to nye arbeidsbord til bruk i administrasjonen, prestane får dei som var der frå før.
  - \* Det blir kurs for fellestrådsmedlemar på Quality Førde Hotel 01. februar 2012.03.01
49. Konstituering av det nye fellestrådet.
50. Møteplan for våren 2012.
51. Komite for renovering av Eikefjord kyrkje.
52. Skisse for universell utforming av Eikefjord kyrkje.
53. Sentrumsplan.

## 035/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

**Dato:** 19.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2012	035/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

### Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS- revisjon datert 15.03.2012.
- Årsmelding 2011, datert 22.02.2012.
- Eigenerklæring frå dagleg leiar og rekneskapssjef, datert 22.02.2012.
- Årsrekneskap for 2011.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 15.03.2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

### KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

## **ÅRSREKNESKAPEN 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for KF Innvandrarsenteret i Flora.

### **Saksopplysningar:**

Årsrekneskapen er avgjeven av rekneskapssjef og dagleg leiar. Årsmelding er underteikna av dagleg leiar 22.02.2012. Rekneskapen viser eit netto driftsresultat på kr. 2.481.694,67. Etter interne finanstransaksjonar er rekneskapen gjort opp med eit mindreforbruk på kr. 1.776.549,67.

Det vert gjort merksam på at i alle rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling/tilråding til bystyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale. Det ligg til bystyret å disponere mindreforbruket.

I revisjonsmeldinga kjem det til uttrykk at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev eit uttrykk for føretaket si økonomiske stilling pr. 31.12.2011.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SEKOM-sekretariat viser til rekneskapen, revisjonsmelding og til det som elles ligg føre av dokument i saka. Revisor har ingen presiseringar eller atterhald i revisjonsmeldinga. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.



### *Konklusjon*

Etter vår mening er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til KF Innvandrarsenteret pr. 31.12.2011, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2011; i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

### **Uttale om øvrige forhold**

#### *Konklusjon om særbudsjett*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for særrekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpa i særrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsberetninga/årsmeldinga om særrekneskapen er konsistente med særrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, og kontrollhandlingar som vi har funne nødvendige i tråd med internasjonale standarder for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «*Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller forenkla revisorkontroll av historisk økonomisk informasjon*», og *ISRS 4400 Avtalte kontrollhandlingar* meiner vi at leiinga har oppfylt sin plikt til å syte for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av føretaket sine rekneskaps-opplysningar i samsvar med lov og god kommunal rekneskapsskikk. Det er månadleg rapportering til UDI/IMDI i høve særskild pengereglement der revisor særattesterer tallmaterialet i henhold til standard *ISRS 4400*.

15.3.2012

Kommunerevisjonen  
Lindøyen og Sunnfjord  
Postboks 487, 6801 Førde

Teje Førde  
Revisjonssjef

Dagleg leiar/Revisjonssjef

  
Trine Vokuhl  
Kommunerevisor I



## Årsmelding 2011

2011 var eit svært godt år for Innvandrarsenteret. Vi har langt på veg oppfylt resultatmåla frå handlingsprogrammet. Rekneskapan viser eit netto driftsresultat på kr 1 776 549,67 som kjem på toppen av dekningsbidraget på 4,5 mill. kr. Det er også overført 7,6 mill. kr til andre kommunale tenester, og det er betalt kr 835 000 i renter og avdrag for lånet på Solbakken. Restgjelda var kr 7,379 mill. kr pr. 31.12.11.

### Handlingsprogrammet for 2011 såg slik ut:

- Sikre at mottaksdrifta blir utført i samsvar med føringar og retningsliner frå UDI.  
**Status:** Tilsynet førte til tre avvik og to merknader: Avvik på dårleg reinhald i ein bustad, og fordi to skriftlege rutinar for drifta ikkje var oppdaterte/reviderte. Merknader på at krava til arbeid med ev. einslege mindreårige ikkje var godt nok kjende i personalgruppa, og om å kvalitetssikre opplæringa av språkassistentar. UDI skriv: "Solbakken er i all hovudsak et godt drevet mottak, men må jobbe vidare med å revidere og gjennomgå skriftlege rutiner for mottaksdriften på en bedre måte enn i dag." Alle avvik og merknader blei lukka i 2011.
- Fornye leigeavtalen for Solbakken etter opsjon eller anbodskonkurranse.  
**Status:** Leigeavtalen forlenga i 3 år, fram til 31.12.2014. UDI nytta opsjon.
- Halde fram arbeidet for å gjere mottaket meir synleg i lokalsamfunnet.  
**Status:** Gjennomført, m.a. ved besøk i og av skuleklassar, arr. av to landinfoseminar.
- Legge til rette for fleire bebuaraktivitetar innan idrett og musikk.  
**Status:** Gjennomført, m.a. "Fotball-VM" og musikkøvingar.
- Busette 35 personar, inkl. inntil 5 einslege mindreårige, pluss familiegjenforening.  
**Status:** Busett 35 personar, men berre ein einsleg mindreårig. 14 kom etter familiegjenforening.
- Samarbeide tett med NAV og Origod for å få til fleire gode praksisplassar.  
**Status:** Varierende, men godt samarbeid (4-5 møter) mellom Origod og VO for å kartlegge kompetanse. For dårleg utbytte av samarbeidet med NAV. Tal språkpraksisplassar varierer gjennom året, men generelt for lavt.
- Vitalisere heimesidene for å gjere arbeidet ved Innvandrarsenteret betre kjent.  
**Status:** Heimesidene (dvs. deler av heimesida til Flora kommune) er oppdaterte.
- Utvikle og styrke samarbeidet med barnevernet om busetting av einslege mindreårige.  
**Status:** Godt samarbeid med sakshandsamar, men vi fekk ikkje tildelt einslege mindreårige frå IMDi til det planlagde bufellesskapet frå hausten 2011. Bystyret ønska ikkje vidare busetting av einslege mindreårige i 2012.
- Saman med *Tenesta Flora bustad og bygg* skaffe fleire bustader, både på leigemarknaden og ved å oppmuntre etablerte flyktningar til å kjøpe eller direkteleige egne husvære. Nye leigeavtaler skal vere tidsavgrensa.  
**Status:** Har klart å skaffe nok nye bustader til å busette 35, pluss dei familiegjenforente. Vi kjenner til berre ein flyktningfamilie som har kjøpt eigen bustad i 2011. Alle leigeavtaler er tidsavgrensa.
- Halde fram utviklingsarbeidet gjennom CDE-prosessen.  
**Status:** Gjennomført. Starta veiledning, reist på personaltur, planlagt etterutdanning frå 2012.
- Arbeide for at minst 70 % av elevane klarer ei skriftleg språkprøve.  
**Status:** siste språkprøve ga det beste resultatet nokosinne: norsk 2 munnleg 86 %, norsk 2 skriftleg 71 %, norsk 3 skriftleg 50 %, norsk 3 munnleg 100 %

---

Innvandrarsenteret administrerer all kommunal flyktning- og innvandaraktivitet i Flora:

Solbakken asylmottak, opplæring i m.a. norsk og samfunnsfag, introduksjonsprogram, kommunal busetting og integrering.

Innvandrarsenteret er eit kommunalt føretak etter kap. 11 i kommunelova.

Føretaksnummer 971362030

Postadresse: Innvandrarsenteret, Markegata 51, 6900 Florø Telefon 57 75 66 60 Faks 57 75 66 61 Bankkonto 3775 07 09169

Besøksadresse: Florø idrettssenter, Prof. Gjelsvikvegen 20, 6900 Florø e-post: [innvandrarsenteret@flora.kommune.no](mailto:innvandrarsenteret@flora.kommune.no)





## Innvandrarsenteret i Flora

årsmelding 2011 side 2..

- Arbeide for at minst 70 % av deltakarane i introduksjonsprogrammet får vanleg arbeid eller vidare skulegang etter avslutta program.  
**Status:** 67 % av dei som har slutta i 2011, har vanleg skule eller arbeid.
- Utvikle innhaldet i introduksjonsprogrammet med t.d. trafikkopplæring, ”mannegruppe,” It-baserte sjølvstudium og ulike emne knytte til bustad, samt å bruke skulen sin vinterferie, haustferie og delar av sommaren til undervisning i ulike tema.  
**Status:** Mannegruppe i gang, samt temaundervisning i feriane. Ikkje trafikkopplæring, ikkje i-basert sjølvstudium (m.a. grunna tekniske vanskar).
- Drive foreldrerettleiing for busette og bebuarar på mottaket fire gonger årleg.  
**Status:** Ikkje gjennomført, m.a. grunna permisjon
- Opprette eit brukarråd for dei busette, for m.a. å kunne evaluere norskundervisninga og dei andre elementa i introduksjonsprogrammet betre.  
**Status:** Brukarråd blei valt i veke 49.
- Arrangere ulike fagseminar for tilsette og samarbeidspartar, og m.a. lage eit ope forum der bebuarar på mottaket kan fortelle om sitt eige land.  
**Status:** Arrangert seminar om Irak og om uigurar frå Kina. Ope forum ikkje gjennomført grunna manglande oppslutnad frå bebuarane.

Årsakene til det gode økonomiske resultatet er fleire: Vi har fått meir integreringstilskot enn budsjettert, hovudsakleg grunna fleire familiejenforeningar enn forventa. Solbakken asylmottak har hatt stort sett fullt belegg heile året, og dermed fått større inntekter frå såkalla stykkpris plassar enn budsjettert. Samtidig har vi hatt god styring over dei utgiftene vi kunne kontrollere sjølve. Det er større overskridingar for refusjon av økonomisk sosialhjelp og utgifter til omsorg. Grunna manglande budsjettering av eit tilskot til funksjonshemma elev, er det også overskriding på utgifter til grunnskule. Samtidig er det spart inn mykje på barnevern, sidan vi ikkje fekk tildelt nok einslege mindreårige til å starte eit planlagt bufellesskap i august/september. Utgiftene til introduksjonsstønad er lågare enn budsjettert, grunna mange busettingar seint på året. Vi har dessutan hatt vakante stillingar om hausten, grunna permisjonar.

Sjukefråværet i 2011 var på 2,75 %. Flora kommune elles hadde eit total sjukefråvær på 8,04 %. Føretaket hadde 20 årsverk pr. 31.12.2011 (pluss 1,75 åv. vakant grunna permisjon), fordelt på 16 kvinner og 6 menn. 3 av dei tilsette var innvandrarar.

Florø, 22.februar 2012

Arild Melvær  
dagleg leiar



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord  
Pb. 487

6801 FØRDE

Vår ref.  
10/409-8/K1-210//RUSU

Dykkar ref.

Dato:  
Flørø: 22.02.2012

## ERKLÆRING - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA SITT ÅRSREKNESKAP FOR 2011

Vedlagt følger årsrekneskap 2011 for KF Innvandrarsenteret i Flora. Vi stadfester med dette at:

- rekneskapen er avlagt og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.
- rekneskapen er godkjend og underskriven
- etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle vesentlege opplysningar om kjende økonomiske plikter - både påløpte og stipulerte
- vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlege plikter for KF Innvandrarsenteret i Flora utover det som går fram av årsrekneskapen
- vi kjenner ikkje til at KF Innvandrarsenteret i Flora har brote avtaler eller offentlege påbod på ein slik måte at det kan påføre selskapet vesentlege økonomiske plikter.
- vi har ikkje opplysningar om misleghald eller andre ureglementerte forhold av vesentleg tyding for årsrekneskapen, som ikkje er komme til uttrykk i dette
- vi kjenner ikkje til at det er framkomme noko etter utløpet av rekneskapsåret som er vesentleg, utover det som framgår av rekneskapen.

Årsrekneskapen har dette innhaldet:

- hovudoversikt
- investeringsrekneskap
- driftsrekneskap
- balanserekneskap
- noter
- årsmelding

Med helsing

Arild Melvær  
Dagleg leiar

Ruth Svortevik Sunde  
Rekneskapsjef

### Kopi til:

Asphjell, Linda Nipen  
Melvær, Arild

6900 FLORØ

KOMMUNEREVISJONEN  
Ytre Sogn og Sunnfjord  
KRYSS-REVISJON

Dato: 22/2-12      Off:  
Sak nr. 029/12      Reg.nr:  
Arkiv:  
Avd.kode: 210F04673  
Sakshandsamar *TV*

## ÅRSREKNESKAP 2011

## KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

## Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap 2011	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap 2010
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	3 703 758,93	3 967 000	3 967 000	3 288 595,20
Overføringer med krav til motytelse	16 332 943,55	16 117 000	16 117 000	15 325 554,46
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	28 852 328,00	27 300 000	27 300 000	24 045 137,00
Andre overføringer	193 656,00	550 000	550 000	640 303,00
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>49 082 686,48</b>	<b>47 934 000</b>	<b>47 934 000</b>	<b>43 299 589,66</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	16 841 708,03	18 032 000	18 032 000	17 063 132,77
Sosiale utgifter	2 221 779,08	2 843 000	2 843 000	2 136 013,16
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	11 864 952,41	12 000 000	12 000 000	10 982 041,30
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	8 211 016,40	7 359 000	7 359 000	6 675 110,41
Overføringer	7 891 291,96	8 187 000	8 187 000	9 592 345,55
Avskrivninger	480 477,00	278 000	278 000	465 554,00
Fordeelte utgifter	-1 186 000,00	-1 186 000	-1 186 000	-1 186 000,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>46 325 224,88</b>	<b>47 513 000</b>	<b>47 513 000</b>	<b>45 728 197,19</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>2 757 461,60</b>	<b>421 000</b>	<b>421 000</b>	<b>-2 428 607,53</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	82 370,00	80 000	80 000	136 732,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>82 370,00</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>136 732,00</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	360 013,93	300 000	300 000	276 751,58
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	478 600,00	479 000	479 000	478 600,00
Utlån	-	-	-	-
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>838 613,93</b>	<b>779 000</b>	<b>779 000</b>	<b>755 351,58</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-756 243,93</b>	<b>-699 000</b>	<b>-699 000</b>	<b>-618 619,58</b>
Motpost avskrivninger	480 477,00	278 000	278 000	465 554,00
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 481 694,67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-2 581 673,11</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	2 854 270,61
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 854 270,61</b>
Overført til investeringsregnskapet	20 145,00	-	-	111 426,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	685 000,00	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>	<b>705 145,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111 426,00</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>1 776 549,67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>161 171,50</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

## Økonomisk oversikt - investering

	Regnskap 2011	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap 2010
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	71 090,00
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
<b>Sum inntekter</b>	-	-	-	<b>71 090,00</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	-24 590,80	-	-	159 883,90
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	24 590,80	-	-	3 916,10
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordeelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum utgifter</b>	-	-	-	<b>163 800,00</b>
<b>Finansstransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	20 145,00	-	-	18 716,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>20 145,00</b>	-	-	<b>18 716,00</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>20 145,00</b>	-	-	<b>111 426,00</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	-	-	-	-
Overføringer fra driftsregnskapet	20 145,00	-	-	111 426,00
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansiering</b>	<b>20 145,00</b>	-	-	<b>111 426,00</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	-	-	-	-

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

## Økonomiske oversikter

	Regnskap 2011	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap 2010
<b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b>				
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	49 082 686,48	47 934 000	47 934 000	43 299 589,66
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	71 090,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	82 370,00	80 000	80 000	136 732,00
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>49 165 056,48</b>	<b>48 014 000</b>	<b>48 014 000</b>	<b>43 507 411,66</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	45 844 747,88	47 098 000	47 098 000	45 262 643,19
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	163 800,00
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	858 758,93	779 000	779 000	774 067,58
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>46 703 506,81</b>	<b>47 877 000</b>	<b>47 877 000</b>	<b>46 200 510,77</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>2 461 549,67</b>	<b>137 000</b>	<b>137 000</b>	<b>-2 693 099,11</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>2 461 549,67</b>	<b>137 000</b>	<b>137 000</b>	<b>-2 693 099,11</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	2 461 549,67	-	-	161 171,50
Bruk av avsetninger	-	-	-	2 854 270,61
Til avsetning senere år	-	-	-	-
<b>Netto avsetninger</b>	<b>2 461 549,67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-2 693 099,11</b>
<b>Int. overføringer og fordelinger</b>				
Interne inntekter mv	1 686 622,00	1 464 000	1 464 000	1 762 980,00
Interne utgifter mv	1 686 622,00	1 464 000	1 464 000	1 762 980,00
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

## Økonomisk oversikt - Balanse

	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>16 005 067,85</b>	<b>16 257 447,85</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	7 293 181,00	7 515 982,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	369 349,85	627 025,85
Utlån	-	-
Aksjer og andeler	156 747,00	136 602,00
Pensjonsmidler	8 185 790,00	7 977 838,00
<b>Omløpsmidler</b>	<b>8 975 438,13</b>	<b>5 953 077,60</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	953 533,26	1 729 473,26
Premieavvik	-456 557,00	-425 560,00
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	8 478 461,87	4 649 164,34
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>24 980 505,98</b>	<b>22 210 525,45</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>1 049 033,02</b>	<b>-526 229,65</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	-	-
Bundne driftsfond	685 000,00	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-134 006,00	-134 006,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	1 938 424,17	161 874,50
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	-1 440 385,15	-554 098,15
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>17 445 453,00</b>	<b>16 811 546,00</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	10 066 453,00	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	7 379 000,00	16 811 546,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>6 486 019,96</b>	<b>5 925 209,10</b>
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	6 486 019,96	5 925 209,10
Premieavvik	-	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>24 980 505,98</b>	<b>22 210 525,45</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	33 572,50	33 572,50
Motkonto for memoriakontiene	-33 572,50	-33 572,50
<b>Oversikt endring arbeidskapital</b>	<b>Regnskap 2011</b>	<b>Regnskap 2010</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Endring betalingsmidler	3 829 297,53	1 323 405,63
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	-775 940,00	-2 365 232,72
Endring premieavvik	-30 997,00	-7 714,00
Endring aksjer og andeler	-	-
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>3 022 360,53</b>	<b>-1 049 541,09</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-560 810,86	-1 643 558,02
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)</b>	<b>2 461 549,67</b>	<b>-2 693 099,11</b>

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Investeringsrekneskap	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Prosjekt: 78 Paviljong 4,rep av vasslekasje</b>			
32302 ELEKTRISK	-	0	7 162,00
32305 RØR, SANITÆR	-	0	5 678,40
32307 BYGNINGER	113 065,70	0	-
32310 TOTALENTREPRISE	-137 656,50	0	137 656,50
32356 UFØRUSSETT ELEKTRO	-	0	2 824,00
32381 UFORUSSETT, DIV. ENTREPRISE	-	0	6 563,00
34291 MOMS GENERELL KOMPENSASJONSORDNING	24 590,80	0	3 916,10
<b>Sum utgifter</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>163 800,00</b>
37710 FORSIKRINGSERSTATNING	-	0	-71 090,00
39701 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-	0	-92 710,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-163 800,00</b>
<b>Sum prosjekt: 78 Paviljong 4,rep av vasslekasje</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Prosjekt: 80 Eigenkapitaltilskot</b>			
35290 EIGENKAPITALINNSKOT KLP	20 145,00	0	18 716,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>20 145,00</b>	<b>0</b>	<b>18 716,00</b>
39701 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-20 145,00	0	-18 716,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-20 145,00</b>	<b>0</b>	<b>-18 716,00</b>
<b>Sum prosjekt: 80 Eigenkapitaltilskot</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>



# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	2 690 192,75	3 134 000	2 617 191,67
9100 FORBRUK DRIFT	162 333,76	257 000	216 713,99
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	312 004,15	362 000	165 546,62
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	631 059,69	626 000	541 365,09
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	234 887,01	316 000	337 080,57
9300 KJØP AV TENESTER	8 135 145,40	7 159 000	6 551 289,01
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	5 047 076,08	5 287 000	6 744 236,85
9500 FINANSUTGIFTER	2 911 718,60	1 057 000	1 196 217,50
<b>Sum utgifter</b>	<b>20 124 417,44</b>	<b>18 198 000</b>	<b>18 369 641,30</b>
9600 SALSINNTEKTER	-1 244 763,00	-1 253 000	-1 267 568,00
9700 REFUSJONAR	-1 142 276,00	-1 101 000	-1 165 788,50
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-28 101 178,00	-27 300 000	-24 045 137,00
9900 FINANSINNTEKTER	-551 982,00	-358 000	-3 240 050,61
<b>Sum inntekter</b>	<b>-31 040 199,00</b>	<b>-30 012 000</b>	<b>-29 718 544,11</b>
<b>Sum teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>	<b>-10 915 781,56</b>	<b>-11 814 000</b>	<b>-11 348 902,81</b>
<b>Teneste: 20 SOLBAKKEN ASYLMOTTAK</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	3 234 093,79	3 473 000	3 208 346,82
9100 FORBRUK DRIFT	341 373,70	437 000	299 104,97
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	315 246,64	322 000	317 188,28
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	3 053 637,40	3 042 000	3 209 005,37
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	524 937,82	554 000	341 097,25
9300 KJØP AV TENESTER	27 015,00	50 000	45 758,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	411 478,88	450 000	356 246,06
9500 FINANSUTGIFTER	-	-	93 165,58
<b>Sum utgifter</b>	<b>7 907 783,23</b>	<b>8 328 000</b>	<b>7 869 912,33</b>
9600 SALSINNTEKTER	-11 500,00	-	-
9700 REFUSJONAR	-8 087 177,55	-7 840 000	-7 954 963,96
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-51 150,00	-	-
9900 FINANSINNTEKTER	-2 960,00	-	-11 182,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-8 152 787,55</b>	<b>-7 840 000</b>	<b>-7 966 145,96</b>
<b>Sum teneste: 20 SOLBAKKEN ASYLMOTTAK</b>	<b>-245 004,32</b>	<b>488 000</b>	<b>-96 233,63</b>
<b>Teneste: 22 Returtiltak 2011</b>			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	47 618,86	-	-
9100 FORBRUK DRIFT	66 950,50	-	-
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	558,00	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>115 127,36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9700 REFUSJONAR	-120 000,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum teneste: 22 Returtiltak 2011</b>	<b>-4 872,64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

### Teneste: 30 Vaksenopplæringa

9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	5 547 864,73	6 123 000	5 578 512,67
9100 FORBRUK DRIFT	451 584,59	397 000	420 871,70
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	111 478,47	97 000	56 870,42
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	946 170,14	973 000	929 284,34
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	146 007,60	170 000	88 276,75
9300 KJØP AV TENESTER	2 096,00	-	1 908,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	380 782,15	750 000	837 450,49
9500 FINANSUTGIFTER	204 067,00	-	204 120,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>7 790 050,68</b>	<b>8 510 000</b>	<b>8 117 294,37</b>
9600 SALSINNTEKTER	-6 880,00	-100 000	-93 145,00
9700 REFUSJONAR	-6 983 490,00	-7 176 000	-6 174 802,00
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-193 656,00	-550 000	-640 303,00
9900 FINANSINNTEKTER	-	-	-204 067,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-7 184 026,00</b>	<b>-7 826 000</b>	<b>-7 112 317,00</b>
<b>Sum teneste: 30 Vaksenopplæringa</b>	<b>606 024,68</b>	<b>684 000</b>	<b>1 004 977,37</b>

### Teneste: 31 MOTTAK OG KVALIFISERING

9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	7 478 522,33	8 100 000	7 748 008,26
9100 FORBRUK DRIFT	990,72	2 000	2 719,81
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	22 586,00	20 000	27 584,58
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	4 572 478,41	4 440 000	4 031 127,87
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	21 420,46	30 000	45 290,20
9300 KJØP AV TENESTER	46 760,00	150 000	76 155,40
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	2 051 396,85	1 700 000	1 654 412,15
<b>Sum utgifter</b>	<b>14 194 154,77</b>	<b>14 442 000</b>	<b>13 585 298,27</b>
9600 SALSINNTEKTER	-3 626 615,93	-3 800 000	-3 113 882,20
9700 REFUSJONAR	-	-	-30 000,00
9900 FINANSINNTEKTER	-7 905,00	-	-1 257,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-3 634 520,93</b>	<b>-3 800 000</b>	<b>-3 145 139,20</b>
<b>Sum teneste: 31 MOTTAK OG KVALIFISERING</b>	<b>10 559 633,84</b>	<b>10 642 000</b>	<b>10 440 159,07</b>

### Teneste: 53 Norsk for framtida

9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	15 000,00	-	-
9500 FINANSUTGIFTER	685 000,00	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>700 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-700 000,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-700 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum teneste: 53 Norsk for framtida</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**TOTALT** - - -

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENERET I FLORA

Balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>16 005 067,85</b>	<b>16 257 447,85</b>
Herav:		
<b>Faste eiendommer og anlegg</b>	<b>7 293 181,00</b>	<b>7 515 982,00</b>
2270000 SOLBAKKEN	7 293 181,00	7 515 982,00
<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>369 349,85</b>	<b>627 025,85</b>
2269101 TELEFONSENTRAL 2000	186 000,00	239 609,00
2269105 Inventar og lausøyre nytt Norsksenter	183 349,85	387 416,85
<b>Aksjer og andeler</b>	<b>156 747,00</b>	<b>136 602,00</b>
2214101 EIGENKAPITALTILSKOT KLP	156 747,00	136 602,00
<b>Pensjonsmidler</b>	<b>8 185 790,00</b>	<b>7 977 838,00</b>
2201400 Arbgjavg av nto.pensjonsforplikting K	199 350,00	103 467,00
2204100 PENSJONSMIDLAR KLP	7 986 440,00	7 874 371,00
<b>Omløpsmidler</b>	<b>8 975 438,13</b>	<b>5 953 077,60</b>
Herav:		
<b>Kortsiktige fordringer</b>	<b>953 533,26</b>	<b>1 729 473,26</b>
2131901 TRYGDEKONTORET, SJUKEPENGAR	15 739,00	119 242,00
2157500 KUNDER	235 789,30	878 795,02
2157503 KRAV PÅ ANDRE	600 000,00	600 000,00
2157504 NEGATIV LØNN	-	319,88
2157505 Inneståade klientkontoar	-94 022,85	-
2157591 PERIODISERING MVA	30 221,14	-
2175001 Varelager kjøkken - ordinær	13 462,82	12 817,86
2175002 Varelager kjøkken - tillegg	1 071,60	1 786,00
2175003 Varelager sengetøy	9 077,25	-
2175004 Varelager babyklær	1 700,00	3 400,00
2175005 Periodisering-pengeforpl	140 495,00	113 112,50
<b>Premieavvik</b>	<b>-456 557,00</b>	<b>-425 560,00</b>
2191400 ARB GJ AVG PREMIEAVVIK	-59 391,00	-56 420,00
2194100 PREMIEAVVIK KLP	-397 166,00	-369 140,00
<b>Kasse, postgiro, bankinnskudd</b>	<b>8 478 461,87</b>	<b>4 649 164,34</b>
2100010 KASSE	9 064,50	6 466,00
2100011 Kasse pengeforpleining	434,00	6 284,00
2102020 SF-B 37750709169 FOLIOKONTO	7 613 363,39	3 711 441,37
2102021 SPAREB SFJ 3705 09 20217	40 220,06	40 226,10
2102030 Pengeforpleining 3775.07.09185	190 873,07	251 301,87
2102031 Kortkonto 3775 19 00228	94 022,85	-
2109801 SF-B 37750709177 SKATTETREKK	530 484,00	633 445,00
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>24 980 505,98</b>	<b>22 210 525,45</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
Egenkapital	1 049 033,02	-526 229,65
Herav:		
<b>Bundne driftsfond</b>	<b>685 000,00</b>	-
2519901 Etterutdanning i vaksenopplæringa	685 000,00	-
<b>Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift</b>	<b>-134 006,00</b>	<b>-134 006,00</b>
2581000 Endring i rekneskapsprinsipp	-134 006,00	-134 006,00
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>1 938 424,17</b>	<b>161 874,50</b>
2595000 IKKJE DISP. NETTO DRIFTSRESULT	1 938 424,17	161 874,50
<b>Kapitalkonto</b>	<b>-1 440 385,15</b>	<b>-554 098,15</b>
2599000 KAPITALKONTO	2 120 564,00	2 526 374,00
2599010 KAPITALKONTO ANLEGGSMODULEN	-3 560 949,15	-3 080 472,15
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>17 445 453,00</b>	<b>16 811 546,00</b>
Herav:		
<b>Pensjonsforpliktelser</b>	<b>10 066 453,00</b>	<b>8 953 946,00</b>
2401400 AGA av Nto pensjonsforpliktelse	199 350,00	103 467,00
2404100 Klp pensjonsforpliktelse	9 867 103,00	8 850 479,00
<b>Andre lån</b>	<b>7 379 000,00</b>	<b>7 857 600,00</b>
2465000 LÅN KOM.B.20020320	6 840 000,00	7 220 000,00
2465001 Lån Kommunekreditt 20061229	283 000,00	339 600,00
2465002 Låneopptak 2007	256 000,00	298 000,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>6 486 019,96</b>	<b>5 925 209,10</b>
Herav:		
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>6 486 019,96</b>	<b>5 925 209,10</b>
2320000 LEVERANDØRAR	4 874 132,65	3 649 449,22
2321400 ARBEIDSGJEVARAVG.	205 307,13	194 412,62
2321401 SKATTETREKK	553 590,00	646 495,00
2327500 FAGFORENING	-	-370,00
2327560 Avsette FP 2010	740,34	1 005 872,42
2327561 Avsette FP 2011	1 027 700,56	-
2327580 Avsett AGA av FP 2010	78,48	108 035,31
2327581 Avsett AGA av FP 2011	108 936,30	-
2329900 GJELD TIL ANDRE	200 000,00	289 184,50
2329903 UTBETALTE LØNER	184 719,50	28 739,00
2329910 OBSERVASJONSKONTO	-669 185,00	3 391,03
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>24 980 505,98</b>	<b>22 210 525,45</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
<b>Andre memoriakonti</b>	<b>33 572,50</b>	<b>33 572,50</b>
2997501 Tap på krav til observasjon	33 572,50	33 572,50
<b>Motkonto for memoriakontiene</b>	<b>-33 572,50</b>	<b>-33 572,50</b>
2999999 MOTKONTO	-33 572,50	-33 572,50

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

## Note 1 Endring i arbeidskapital (FKR § 5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2011	31.12.2010	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 8 975 438	kr 5 953 078	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 6 486 020	kr 5 925 209	
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr 2 489 418</b>	<b>kr 27 869</b>	<b>kr 2 461 550</b>

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
<b>Anskaffelse av midler :</b>		
Inntekter driftsregnskap	kr 49 082 686	
Inntekter investeringsregnskap	kr -	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 82 370	
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>kr 49 165 056</b>	<b>kr 49 165 056</b>
<b>Anvendelse av midler :</b>		
Utgifter driftsregnskap	kr 45 844 748	
Utgifter investeringsregnskap	kr -	
Utbetalinger ved eksterne	kr 858 759	
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>kr 46 703 507</b>	<b>kr 46 703 507</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>		<b>kr 2 461 550</b>
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr -
<b>Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap</b>		<b>kr 2 461 550</b>
<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>		<b>kr 2 461 550</b>
<b>Differanse (forklares nedenfor)</b>		<b>kr (0)</b>

### Forklaring til differanse i arb.kapital :

	kr -	
	kr -	
	kr -	
	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

## Note 2 Pensjon (FKR § 5 nr. 2)

### Generelt om pensjonsordningene i kommunen

KF Innvandrarsenteret i Flora har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for tilsette .

Medlemmer i Statens Pensjonskasse er innmeldt via Flora kommune, og pensjonskostnadene vert refundert Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

### Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/over de neste 15 årene .

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger (§13-5):	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	5,50 %		
Diskonteringsrente	4,50 %		
Forventet årlig lønnsvekst	2,96 %		
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,96 %		

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik (tall i hele tusen)

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)	2011	2010
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	621	591
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	425	411
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-398	-371
Administrasjonskostnader	38	31
<b>Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)</b>	<b>686</b>	<b>662</b>
Betalt premie i året	742	699
<b>Årets premieavvik</b>	<b>-56</b>	<b>-37</b>

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser, akkumulert premieavvik (F § 13-1, E)

	2011		2010	
	Arb.giveravg.		Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	9 867	199	8 850	103
Pensjonsmidler pr. 31.12.	7 986		7 874	
<b>Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.</b>	<b>1 881</b>	<b>199</b>	<b>976</b>	<b>103</b>
Årets premieavvik			56	
Sum premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)			369	
Sum amortisert premieavvik dette året			-28	
<b>Akkumulert premieavvik pr. 31.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>397</b>	<b>0</b>

Spesifikasjon av estimatavvik

	2011		2010	
	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser
Faktiske midler/forpliktelser (31.12. forrige år)	6 894	8 634	6 894	0
Estimerte midler/forpliktelser (01.01. dette år)	6 896	8 832	7 874	0
<b>Årets estimatavvik (01.01.)</b>	<b>-2</b>	<b>-198</b>	<b>-980</b>	<b>0</b>
Akkumulert avvik tidligere år (01.01. dette år)	980	216	316	0
Amortisert avvik dette år	-978	-18	664	0
<b>Akkumulert estimatavvik 31.12 dette år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Note 3 KF Innvandrarsenteret i Flora sine garantiansvar per 31.12.11 (FKR § 5 nr 3)

GARANTI FOR	GARANTIBELØP		GARANTI TIL	UTLØPER
	31.12.2010	31.12.2011		
<b>SUM</b>	0	0		

Note 4 Fordringar og gjeld til kommune, kommunale føretak og samarbeid jf kommuneloven §§ 11 og 27 (FKR § 5 nr 4)

KOMMUNALT FØRETAK	31.12.11		31.12.10	
	Fordringar	Gjeld	Fordringar	Gjeld
<i>Kortsiktige postar</i>				
Flora kommune	353 400	4 207 783	2 860	3 037 619
<b>Sum</b>	<b>353 400</b>	<b>4 207 783</b>	<b>2 860</b>	<b>3 037 619</b>

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie (FKR § 5 nr. 5)

Selskapet sitt namn	Eigardel i selskapet	Eventuell Markeds-verdi	Balanseført verdi	Balanseført verdi
			31.12.11	31.12.10
KLP-eigenkapitalinnskot			156 747	136 602
<b>Sum</b>			<b>156 747</b>	<b>136 602</b>

Note 6 Avsetning og bruk av fond (FKR § 5 nr. 6)

Samla avsetningar og bruk av avsetningar i året	2011	2010
Avsetning	2 461 550	161 172
Bruk av avsetningar	-	(2 854 270)
Til avsetning seinare år		
<b>Netto avsetningar</b>	<b>2 461 550</b>	<b>(2 693 098)</b>

**Note 7 Kapitalkontoen (FKR § 5 nr.7)**


DEBET		KREDIT
01.01 Balanse	554 098,15	
<u>Debetpostar i året:</u>		<u>Kreditpostar i året:</u>
Salg av fast eigedom og anlegg	-	Aktivering av fast eigedom og anlegg
Av- og nedskrivning av fast eigedom/anlegg	480 477,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidlar
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidlar		Eigenkapitaltilskot KLP
Avdrag på utlån		Oppskrivning av aksjar og andelar (korreksjon)
Nedskrivning aksjar og andelar		Utlån
Bruk av midlar fra eksterne lån		Avdrag eksterne lån
Sal av aksjar og andelar	-	Endring pensjonsmidlar (auke)
Endring pensjonsforplikting (auke)	1 112 507,00	Endring rekneskapsprinsipp - påløpte renter
		31.12 Balanse
		1 440 385,15
<b>SUM DEBET</b>	<b>2 147 082,15</b>	<b>SUM KREDIT</b>
		<b>2 147 082,15</b>

Kapitalkontoen er ein særeigen konto i den finansielt orienterte rekneskapan. Kapitalkontoen vert brukt ved transaksjonar knytt til anleggsmidlar og langsiktig gjeld.

Kapitalkontoen er ein korreksjonskonto som syter for at samla eigenkapital vert korrekt på tross av det kommunale, finansielle systemet  
 - Plusser på for transaksjonar som påverkar eigenkapitalen, men som ikkje vert ført i drifts- eller investeringsrekneskapan  
 - Reduserer for transaksjonar som ikkje påverkar eigenkapitalen, men som likvel er ført i drifts- eller investeringsrekneskapan

Saldo på kapitalkonto viser i utgangspunktet føretaket sin eigenkapitalfinansierte del av anleggsverdiane.

Florø, 31.12.11/22.02.12

  
 Arild Melvær  
 dagleg leiar

jm. Rev.beretning  
 datert 15.03.2012  
 Sunnfjord  
 7801 Førde  
 revisor  
 Dagleg leiar/Revisjonssjef

  
 Ruth Svortevik Sunde  
 rekneskapsjef



# ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

## Note 8 Anleggsmidler

### 1. Bokført verdi pr. 31.12.2011

	EIGEDOMAR	MASK/UTSTY	TRANSP.M	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.11	11 666	1 353	-	13 019
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-2 000	-	-	-2 000
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.11	-2 150	-726	-	-2 876
<b>Bokført verdi 01.01.11</b>	<b>7 516</b>	<b>627</b>	<b>-</b>	<b>8 143</b>
Tilgang i året	-	-	-	-
Avgang i året	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-223	-258	-	-481
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Bokført verdi 31.12.11</b>	<b>7 293</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	<b>7 662</b>

### 2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2011

	EIGEDOMAR	MASK/UTSTY	TRANSP.M	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.11	11 666	1 353	-	13 019
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-2 000	-	-	-2 000
Tilgang i året	-	-	-	-
Avgang i året	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.11</b>	<b>9 666</b>	<b>1 353</b>	<b>-</b>	<b>11 019</b>
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.11	-2 373	-984	-	-3 357

### 3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2011

	EIGEDOMAR	MASK/UTSTY	TRANSP.M	Sum
Kostpris v/tilgang i året	-	-	-	-
Salgssum v/avgang i året	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-223	-258	-	-481
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Sum endring kapitalkonto</b>	<b>-223</b>	<b>-258</b>	<b>-</b>	<b>-481</b>
Avgang i året (bokført verdi)	-	-	-	-
Salgssum v/salg	-	-	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-	-	-

EIGEDOMAR = faste eiendomar og anlegg

MASK/UTSTY = maskiner og utstyr

TRANSP.M = transportmidlar

Tal i tusen kr

## Note 9 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt	Medgått pr. 31.12.2010	Medgått 2011	Medgått pr. 31.12.2011	Gjenstår av bevilgning
	kostnads- ramme				
78 Paviljong 4-forsikringsak		163 800		163 800	
	0	163 800	0	163 800	0

## ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

### Note 10 Langsiktig gjeld og avdrag

KF Innvandrarsenteret i Flora har lånegjeld til Flora kommune og har refundert avdrag med kr 478 600 i 2011

<b>Fordeling av langsiktig gjeld i kommunen på ulike områder :</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	7 379 000	7 857 600
<b>Kommunens totalte langsiktige gjeld</b>	<b>7 379 000</b>	<b>7 857 600</b>

<b>Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser</b>	<b>Langs.gjeld 31.12.2011</b>	<b>Gj.sn. rente</b>
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr -	0,00 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	<b>7 379 000</b>	<b>4,60 %</b>

### Note 11 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk Udekket udisponert i investeringsregnskapet

Posten regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

<b>Regnskapsår</b>	<b>Mer-forbruk</b>	<b>Mindre- forbruk</b>
2007	0	703
2010	0	161 172
2011	0	1 776 550
	<b>0</b>	<b>1 938 425</b>

### Note 12 Vesentlige forpliktelser

#### Leasingavtale

Bil - TV80836      Avtalepart: LeasePlan Norge AS  
Bil - TV81082      Avtalepart: LeasePlan Norge AS

ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>			
10101 FAST LØNN TIL FAST TILSETTE	2 071 469,31	2 350 000	2 038 028,52
10109 Bruttolønsred. leasing PC	-11 168,64	-	-23 936,64
10220 FERIEVIKAR	13 314,97	20 000	30 773,47
10301 EKSTRAHJELPER	17 995,98	30 000	1 680,00
10505 TOLKETENESTE	-	-	313,60
10803 GODTGJERDSLE UTVALSFORMANN	18 103,00	20 000	17 425,00
10805 GODTGJERSLE ANDRE UTVAL	16 470,00	20 000	15 690,00
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	304 751,87	300 000	281 574,29
10910 GRUPPELIVSFORSIKRING	2 940,34	-	3 043,69
10920 Yrkesskade-/ulukkeforsikring HTA AGA-pl	2 056,20	-	2 346,12
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	254 259,72	394 000	250 253,62
11001 KONTORMATERIELL	5 292,90	2 000	26 532,88
11002 KONTORUTGIFTER	18 977,42	24 000	13 821,49
11015 ABONNEMENT(AVISER/FAGTIDSKRIFT)	9 717,67	15 000	12 220,00
11056 FORBRUKSVARER KJØKKEN	-	-	2 252,00
11101 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	124,00	-	-
11151 INNKJØP MATVARER	37 730,98	55 000	50 625,56
11160 SERVERING VED MØTER OG UTVAL M.V.	7 341,00	10 000	15 448,85
11180 MATSERVERING VED KURS/OPPLÆRING	3 635,68	-	-
11201 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	328,80	-	2 488,00
11220 REINHALDSARTIKLAR	1 837,20	8 000	2 836,48
11230 KJØP AV BØKER (INNDELAST I FLEIRE KATEG)	199,00	5 000	810,00
11251 KJØKKENUTSTYR	-	-	324,00
11270 KJØP AV PLANTER (FRÅDRAG)	56,00	-	-
11290 GAVER	1 579,00	8 000	617,50
11291 VELFERDSTILTAK	18 426,61	40 000	24 968,96
11299 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	-	-	1 188,40
11301 POST (PORTO), BANKTENESTER, TELEFON	-	-	-110,98
11302 PORTOUTGIFTER	16 013,00	24 000	19 951,70
11303 TELEFONUTGIFTER	1 190,00	8 000	4 774,60
11304 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFONAR	18 568,30	18 000	15 000,65
11310 GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	582,60	-	516,00
11350 DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	-	-	2 341,10
11401 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	20 000,00	20 000	16 000,00
11402 KUNNGJERINGAR, ANNONSER	-	-	1 626,40
11410 STILLINGSANNONSER	733,60	20 000	2 480,40
11501 OPPLÆRINGSTILTAK TILSETTE	150 786,20	150 000	12 000,00
11505 KURSAVGIFTER/HOTELLOPPHALD	48 809,15	30 000	29 448,51
11510 UTGIFTER TIL FORELESER	30 000,00	30 000	894,00
11602 REISE, DIETT OG BILGODTGJERSLE STYRE	-	2 000	-
11605 REISE, DIETT OG BILGODTGJ. TILSETTE	8 340,70	15 000	14 589,95
11701 TRANSPORT OG DRIFT EIGNE TRANSPORMIDLAR	13 858,79	25 000	23 702,15
11740 LEIGE AV TRANSPORTMIDLAR	15 307,12	40 000	2 998,51
11765 TRANSPORT AV BOSS	-	-	120,00
11770 REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL)	44 902,19	70 000	81 793,50
11801 STRAUM	49 543,00	55 000	45 750,40
11851 FORSIKRING EIGEDOMAR/MASKINER/UTSTYR M.M	22 020,00	40 000	36 747,00
11859 Yrkesskadeforsikring	-2 056,20	-	-2 346,12
11860 Gruppeliv motpost	7 355,66	-	-3 043,69

ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
11910 LEIGE MØTELOKALER	925,93	-	1 800,00
11920 HUSLEIGE	383 960,00	360 000	298 204,00
11951 AVGIFTER, GEBYRER OG LISENSER	-	9 000	-
11953 KOMMUNALE AVGIFTER	6 468,90	8 000	10 414,65
11965 LISENSER PÅ DATAPROGRAM	103 136,00	100 000	126 342,05
11980 KOPIERINGSAVTALER	57 206,40	50 000	24 996,80
11990 KONTINGENTAR	2 500,00	4 000	2 500,00
12001 INVENTAR OG UTSTYR	12 432,24	40 000	57 137,93
12003 EDB-UTSTYR	4 456,18	12 000	3 815,00
12004 PROGRAMVARE	-	-	2 023,00
12099 Leasing PC tilsette	-	-	34 119,00
12220 KJØP AV DATAMASKINER	-	12 000	6 846,40
12356 UFØRUSSETT ELEKTRO	1 473,20	-	-
12401 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	272,80	-	-
12501 MATERIALER TIL VEDLİKEHOLD	3 195,86	-	283,95
12601 REINHOLD OG VASKERITENESTER	213 056,73	240 000	232 855,29
12701 KONSULENTTENESTER	-	12 000	-
13510 TILSKOT TIL DISTRIKTSREVISJON	38 000,00	38 000	35 000,00
13702 KJØP AV TOLKETENESTER	494 906,90	500 000	574 179,39
13703 KJØP AV LEGETENESTER	-	50 000	54 690,88
13804 KJØP AV TENESTER-GRUNNSKULE	660 815,00	200 000	603 421,00
13805 KJØP AV TENESTER-BARNEHAGE	400 000,00	400 000	400 000,00
13806 KJØP AV TENESTER-SOSIALHJELP NYANKOMNE	2 658 000,00	2 000 000	1 735 000,00
13807 KJØP AV BARNEVERNSTENESTE	2 401 132,50	3 000 000	2 482 194,79
13809 KJØP AV BIBLIOTEKTENESTER	30 000,00	30 000	30 000,00
13810 KJØP AV TENESTER-UNGDOMSARBEID	10 000,00	10 000	10 000,00
13812 KJØP AV AV ANDRE KOMM.TENESTER	391 000,00	391 000	391 000,00
13813 KJØP AV TENESTER-TILSKOT ARRANGEMENT	40 000,00	40 000	40 000,00
13814 Overføring til omsorg	1 005 188,00	500 000	195 802,95
13815 Kjøp av legetenester	6 103,00	-	-
14291 Meirverdiavgift utanfor mva-lova	283 586,78	350 000	270 866,24
14510 OVERFØRING AV TILSKOT FLYKTNINGAR	263 312,50	300 000	114 100,00
14701 OVERF. TIL ANDRE (PRIVATE)	-	-	5 000,00
14702 TILSKOT INVENTAR OG UTSTYR	176,80	-	-
14801 TILSKOT TIL EIGNE SÆRBEDRIFTER	4 500 000,00	4 500 000	6 354 270,61
14901 RESERVERT FOR TILLEGGSLØYVINGAR	-	137 000	-
15001 RENTEUTGIFTER	355 945,93	300 000	276 243,00
15020 MORARENTER	4 068,00	-	-
15101 AVDRAGSUTGIFTER	478 600,00	479 000	478 600,00
15701 OVERFØRING TIL KAPITALREKNESKAPET	20 145,00	-	18 716,00
15801 REKNESKAPSMESSIG OVERSKOT	1 776 549,67	-	161 171,50
15901 AVSKRIVNINGER	276 410,00	278 000	261 487,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>20 124 417,44</b>	<b>18 198 000</b>	<b>18 369 641,30</b>
16201 ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-9 584,00	-25 000	-32 032,00
16240 Leasing PC-tilsette	-7 179,00	-	-7 536,00
16301 HUSLEIGEINNTEKTER	-42 000,00	-42 000	-42 000,00
16901 INNTEKTER AV FORDELTE UTGIFTER	-1 186 000,00	-1 186 000	-1 186 000,00
17090 ANDRE REF. FRÅ STATEN	-1 040 500,00	-1 040 000	-1 010 252,00
17102 REFUSJON SJUKEPENGAR	-40 776,00	-	-26 708,00

ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
17281 Komp. moms påløpt i investeringsrekneskapen	-	-	-1 790,50
17701 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-	-	-5 038,00
17801 Refusjon fredskorpskoordinator	-61 000,00	-61 000	-122 000,00
18101 ANDRE OVERF. FRÅ STAT	-28 101 178,00	-27 300 000	-24 045 137,00
19001 RENTER AV BANKINNSKOT	-71 505,00	-80 000	-124 293,00
19301 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-2 854 270,61
19901 AVSKRIVNINGER	-480 477,00	-278 000	-261 487,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-31 040 199,00</b>	<b>-30 012 000</b>	<b>-29 718 544,11</b>
<b>Sum teneste: 10 ADMINISTRASJON</b>	<b>-10 915 781,56</b>	<b>-11 814 000</b>	<b>-11 348 902,81</b>
<b>Teneste: 20 SOLBAKKEN ASYLMOTTAK</b>			
10101 FAST LØNN TIL FAST TILSETTE	2 462 776,79	2 479 000	2 462 607,95
10121 KVELDS- OG NATTILLEGG	58 589,28	80 000	69 153,93
10199 ANNA LØN I FASTE STILLINGAR	-	-	6 037,38
10220 FERIEVIKAR	-	20 000	3 341,24
10301 EKSTRAHJELPER	19 235,52	50 000	27 237,56
10401 OVERTID	4 387,18	-	5 117,40
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	382 379,53	350 000	335 251,91
10910 GRUPPELIVSFORSIKRING	3 049,80	15 000	3 151,46
10920 Yrskeskade-/ulukkeforsikring HTA AGA-pl	-	50 000	-
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	303 675,69	429 000	296 447,99
11001 KONTORMATERIELL	1 813,00	-	895,80
11002 KONTORUTGIFTER	5 076,94	10 000	4 999,20
11015 ABONNEMENT(AVISER/FAGTIDSKRIFT)	1 763,04	4 000	1 010,00
11052 LEIK- OG SYSSELSETTINGSMATERIELL	-	5 000	848,80
11053 INFORMASJONSPROGRAM	869,20	11 000	-
11056 FORBRUKSVARER KJØKKEN	-15 566,92	30 000	-18 265,78
11101 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	-	-	171,60
11151 INNKJØP MATVARER	9 038,70	5 000	7 689,78
11160 SERVERING VED MØTER OG UTVAL M.V.	3 235,00	-	2 167,20
11180 MATSERVERING VED KURS/OPPLÆRING	1 015,00	-	-
11201 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	4 863,76	-	2 483,20
11215 REISEUTGIFTER	20,00	-	-
11220 REINHALDSARTIKLAR	86 121,99	65 000	66 794,28
11230 KJØP AV BØKER (INNDELAST I FLEIRE KATEG)	-	-	335,20
11251 KJØKKENUTSTYR	7 644,00	-	-
11270 KJØP AV PLANTER (FRÅDRAG)	710,00	2 000	-
11290 GAVER	323,00	2 000	620,00
11291 VELFERDSTILTAK	165 840,59	220 000	181 389,24
11295 ERSTATNING	-	-	-5 013,00
11296 Utlegg og forskotteringar	107,18	-	-543,39
11299 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	370,00	-	16 545,40
11302 PORTOUTGIFTER	-	-	197,60
11303 TELEFONUTGIFTER	4 873,00	8 000	6 598,50
11304 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFONAR	26 034,20	25 000	24 963,26
11310 GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	31 012,00	50 000	2 678,00
11350 DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	1 323,78	-	-
11401 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	795,04	-	2 540,08
11410 STILLINGSANNONSER	4 091,20	-	-

ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
11501 OPPLÆRINGSTILTAK TILSETTE	1 360,00	20 000	2 800,00
11505 KURSAVGIFTER/HOTELLOPPHALD	40 215,65	30 000	10 832,89
11602 REISE, DIETT OG BILGODTGJERSLE STYRE	-	-	930,00
11605 REISE, DIETT OG BILGODTGJ. TILSETTE	7 189,00	15 000	10 937,40
11651 ARBEIDSTØY	-	1 000	-
11701 TRANSPORT OG DRIFT EIGNE TRANSPORMIDLAR	31 948,83	25 000	28 705,69
11720 FORSIKRING AV TRANSPORTMIDLAR	-	6 000	4 611,00
11740 LEIGE AV TRANSPORTMIDLAR	68 962,01	45 000	34 526,52
11765 TRANSPORT AV BOSS	77 932,58	80 000	85 850,13
11770 REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL)	39 768,16	50 000	58 350,63
11771 REISEUTG MOT REF(IKKJE OPPGAVEPL)	47 870,41	50 000	79 644,02
11801 STRAUM	583 798,56	500 000	651 376,10
11853 Ikkje oppgavepl. ulykke/yrkesskadeforsikr	37 232,00	-	-
11859 Yrkesskadeforsikring	-	-	38 223,00
11860 Gruppeliv motpost	-3 049,80	-	6 292,54
11920 HUSLEIGE	2 302 276,00	2 400 000	2 359 818,40
11951 AVGIFTER, GEBYRER OG LISENSER	-	-	140,00
11953 KOMMUNALE AVGIFTER	94 359,96	90 000	105 310,25
11955 LISENSER NRK	34 792,33	40 000	36 910,08
11965 LISENSER PÅ DATAPROGRAM	4 228,35	2 000	935,00
11980 KOPIERINGSAVTALER	-	10 000	-
11990 KONTINGENTAR	-	-	10 000,00
12001 INVENTAR OG UTSTYR	108 604,03	220 000	83 655,68
12003 EDB-UTSTYR	4 596,00	10 000	6 165,80
12040 REINGJERINGSUTSTYR	14 722,56	-	-
12220 KJØP AV DATAMASKINER	-	10 000	3 120,00
12307 BYGNINGER	40 471,20	30 000	27 838,20
12320 VEDLIKEHALD	96 859,10	100 000	53 593,60
12321 SNØBRØYTING	22 958,40	12 000	31 784,00
12356 UFØRUSSETT ELEKTRO	13 556,08	15 000	-
12366 UFØRETT SANITÆR	5 425,60	30 000	2 960,40
12401 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	151 718,05	80 000	87 902,59
12501 MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	16 602,53	10 000	10 891,02
12502 ELEKTRISK MATERIELL	3 943,19	7 000	7 518,48
12601 REINHOLD OG VASKERITENESTER	45 481,08	30 000	25 667,48
13702 KJØP AV TOLKETENESTER	27 015,00	50 000	45 758,00
14291 Meirverdiavgift utanfor mva-lova	411 478,88	450 000	356 246,06
15020 MORARENTER	-	-	5,58
15021 PURREGEBYR	-	-	450,00
15701 OVERFØRING TIL KAPITALREKNESKAPET	-	-	92 710,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>7 907 783,23</b>	<b>8 328 000</b>	<b>7 869 912,33</b>
16201 ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-11 500,00	-	-
17001 REFUSJON FRÅ STATEN	-	-50 000	-17 811,00
17002 REFUSJON FRÅ ARBEIDSMARKEDETATEN	-2 720,00	-	-40 265,00
17020 STATSTILSKOT	-7 665 069,42	-7 640 000	-7 495 853,18
17026 BARN I ASYLMOTTAK	-26 450,00	-	-
17090 ANDRE REF. FRÅ STATEN	-351 063,13	-150 000	-297 765,28
17102 REFUSJON SJUKEPENGAR	-30 733,00	-	-50 475,00
17103 REFUSJON SVANGERSKAPSPERMISJON	-	-	-49 107,00

ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
17291 Komp. moms påløpt i driftsrekneskapen	-	-	1 790,50
17701 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-11 142,00	-	-5 478,00
18101 ANDRE OVERF. FRÅ STAT	-51 150,00	-	-
19001 RENTER AV BANKINNSKOT	-2 960,00	-	-3 074,00
19045 RENTER AV ANDRE FORDRINGAR	-	-	-8 108,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-8 152 787,55</b>	<b>-7 840 000</b>	<b>-7 966 145,96</b>
<b>Sum teneste: 20 SOLBAKKEN ASYLMOTTAK</b>	<b>-245 004,32</b>	<b>488 000</b>	<b>-96 233,63</b>
<b>Teneste: 22 Returtiltak 2011</b>			
10301 EKSTRAHJELPER	43 055,04	-	-
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	4 563,82	-	-
11053 INFORMASJONSPROGRAM	2 232,00	-	-
11291 VELFERDSTILTAK	64 718,50	-	-
14291 Meirverdiavgift utanfor mva-lova	558,00	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>115 127,36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
17001 REFUSJON FRÅ STATEN	-120 000,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum teneste: 22 Returtiltak 2011</b>	<b>-4 872,64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teneste: 30 Vaksenopplæringa</b>			
10101 FAST LØNN TIL FAST TILSETTE	182 700,00	-	-
10102 FAST LØN TIL FAST LÆRARAR	3 997 076,00	4 353 000	4 092 812,25
10201 VIKAR	187 061,39	250 000	277 605,10
10203 VIKAR MØTEVERKSEMD	9 146,97	-	-
10301 EKSTRAHJELPER	203 019,19	200 000	244 863,56
10401 OVERTID	-	15 000	-
10506 TIMELØNTE	5 424,50	-	-
10903 PENSJONSINNSKOT STP	433 137,05	530 000	468 096,27
10910 GRUPPELIVSFORSIKRING	6 339,45	-	8 403,46
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	523 960,18	775 000	486 732,03
11001 KONTORMATERIELL	11 812,30	8 000	1 233,60
11002 KONTORUTGIFTER	3 328,48	12 000	16 245,40
11010 KOPIPAPIR	-	20 000	-
11015 ABONNEMENT(AVISER/FAGTIDSKRIFT)	-	2 000	460,00
11052 LEIK- OG SYSSELSETTINGSMATERIELL	0,01	-	-
11053 INFORMASJONSPROGRAM	351 912,99	300 000	369 475,00
11056 FORBRUKSVARER KJØKKEN	-	10 000	-
11151 INNKJØP MATVARER	169,00	10 000	-
11160 SERVERING VED MØTER OG UTVAL M.V.	4 576,50	-	-
11230 KJØP AV BØKER (INNDELAST I FLEIRE KATEG)	17 041,20	-	-
11290 GAVER	1 094,00	-	6 625,00
11291 VELFERDSTILTAK	5 304,70	5 000	1 480,70
11301 POST (PORTO), BANKTENESTER, TELEFON	-	-	1 285,11
11302 PORTOUTGIFTER	1 211,20	-	-
11303 TELEFONUTGIFTER	1 923,00	-	-
11304 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFONAR	23 559,28	10 000	7 524,20
11350 DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	27 778,43	10 000	14 078,00

ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
11351 ETABLERING/BRUK AV INTERNETT	1 873,50	-	-
11402 KUNNGJERINGAR, ANNONSER	-	-	2 464,69
11410 STILLINGSANNONSER	-	10 000	-
11501 OPPLÆRINGSTILTAK TILSETTE	20 902,56	30 000	1 419,70
11505 KURSAVGIFTER/HOTELLOPPHALD	7 849,41	30 000	24 511,00
11605 REISE, DIETT OG BILGODTGJ. TILSETTE	48 794,95	12 000	20 629,16
11765 TRANSPORT AV BOSS	-	-	225,00
11770 REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL)	33 931,55	25 000	10 085,56
11801 STRAUM	10 691,49	15 000	16 000,00
11860 Gruppeliv motpost	-6 339,45	-	-8 403,46
11920 HUSLEIGE	851 880,00	800 000	799 892,00
11955 LIENSER NRK	2 857,50	8 000	1 127,00
11965 LIENSER PÅ DATAPROGRAM	68 011,80	100 000	68 956,80
11980 KOPIERINGSAVTALER	19 068,80	50 000	51 712,00
12001 INVENTAR OG UTSTYR	8 612,40	30 000	6 836,40
12002 KONTORINNREDNING(BORD/STOLAR M.V.)	-	-	319,20
12003 EDB-UTSTYR	25 933,00	30 000	21 338,00
12220 KJØP AV DATAMASKINER	53 447,20	30 000	41 850,00
12320 VEDLIKEHALD	-	-	2 591,40
12356 UFØRUSSETT ELEKTRO	52,00	-	-
12420 EDB-AVTALER,LIENSAR,SERVICE AVTALER	57 963,00	80 000	15 341,75
13804 KJØP AV TENESTER-GRUNNSKULE	2 096,00	-	1 908,00
14291 Meirverdiavgift utanfor mva-lova	313 205,15	300 000	278 523,49
14501 OVERFØRING TIL ANDRE KOMMUNAR	35 000,00	-	-
14510 OVERFØRING AV TILSKOT FLYKTNINGAR	32 577,00	450 000	558 927,00
15020 MORARENTER	-	-	53,00
15901 AVSKRIVNINGER	204 067,00	-	204 067,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>7 790 050,68</b>	<b>8 510 000</b>	<b>8 117 294,37</b>
16201 ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-6 880,00	-	-25 200,00
16203 SALSINNTEKTER	-	-	-67 945,00
16301 HUSLEIGEINNTEKTER	-	-100 000	-
17001 REFUSJON FRÅ STATEN	-	-410 000	-405 000,00
17025 STATSTILSKOT NORSKKURS VAKSNE	-6 911 510,00	-6 416 000	-5 134 100,00
17030 REF. FRAMANDSPRÅKLEGE ELEVAR	-	-	-117 147,00
17091 REF STUDIEFORBUNDET FOLKEUNIVERSITETET	-66 605,00	-150 000	-62 600,00
17102 REFUSJON SJUKEPENGAR	-5 375,00	-200 000	-455 955,00
18501 OVERF. FRÅ KOMMUNAR	-193 656,00	-550 000	-641 905,00
18801 OVERFØRINGER FRA SÆRBEDRIFTER	-	-	1 602,00
19901 AVSKRIVNINGER	-	-	-204 067,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-7 184 026,00</b>	<b>-7 826 000</b>	<b>-7 112 317,00</b>
<b>Sum teneste: 30 Vaksenopplæringa</b>	<b>606 024,68</b>	<b>684 000</b>	<b>1 004 977,37</b>
<b>Teneste: 31 MOTTAK OG KVALIFISERING</b>			
10301 EKSTRAHJELPER	6 277,56	-	1 120,00
10891 INTRODUKSJONSSTØNAD	7 471 579,34	8 100 000	7 746 175,94
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	665,43	-	712,32
11001 KONTORMATERIELL	280,00	-	-
11052 LEIK- OG SYSSELSETTINGSMATERIELL	-	-	180,40



ÅRSREKNESKAP 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
11201 ANNA FORBRUKSMATAERIELL, RÅVARER	-	-	612,80
11230 KJØP AV BØKER (INNDELAST I FLEIRE KATEG	147,00	-	-
11291 VELFERDSTILTAK	563,72	2 000	730,61
11350 DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	-	-	1 196,00
11605 REISE, DIETT OG BILGODTGJ. TILSETTE	870,00	-	-
11701 TRANSPORT OG DRIFT EIGNE TRANSPORMIDLAR	1 226,80	-	-
11740 LEIGE AV TRANSPORTMIDLAR	-	-	10 854,40
11760 TRANSPORT SKULEELEVAR	-	2 000	-
11765 TRANSPORT AV BOSS	7 230,40	8 000	880,00
11770 REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL)	13 258,80	10 000	15 850,18
11801 STRAUM	72 186,22	40 000	100 223,97
11920 HUSLEIGE	4 500 292,19	4 400 000	3 930 903,90
12001 INVENTAR OG UTSTYR	3 499,07	-	-
12320 VEDLIKEHALD	1 456,00	-	25 553,00
12366 UFØRESETT SANITÆR	520,00	-	-
12401 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	14 303,20	15 000	12 968,80
12501 MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	1 642,19	-	178,40
12601 REINHALD OG VASKERITENESTER	-	15 000	5 600,00
12701 KONSULENTTENESTER	-	-	990,00
13701 KJØP AV TENESTER FRÅ ANDRE/DRIFTSAVT. PR	43 100,00	150 000	76 155,40
13702 KJØP AV TOLKETENESTER	3 660,00	-	-
14291 Meirverdiavgift utanfor mva-lova	227 781,78	200 000	184 872,53
14701 OVERF. TIL ANDRE (PRIVATE)	873 609,00	1 500 000	700 663,00
14702 TILSKOT INVENTAR OG UTSTYR	883 361,57	-	755 644,62
14760 Tap på krav	66 644,50	-	13 232,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>14 194 154,77</b>	<b>14 442 000</b>	<b>13 585 298,27</b>
16301 HUSLEIGEINNTEKTER	-3 626 615,93	-3 800 000	-3 113 882,20
17301 REF. FRÅ FYLKET	-	-	-30 000,00
19045 RENTER AV ANDRE FORDRINGAR	-7 905,00	-	-1 257,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-3 634 520,93</b>	<b>-3 800 000</b>	<b>-3 145 139,20</b>
<b>Sum teneste: 31 MOTTAK OG KVALIFISERING</b>	<b>10 559 633,84</b>	<b>10 642 000</b>	<b>10 440 159,07</b>
<b>Teneste: 53 Norsk for framtida</b>			
11770 REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL)	15 000,00	-	-
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	685 000,00	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>700 000,00</b>	-	-
18101 ANDRE OVERF. FRÅ STAT	-700 000,00	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-700 000,00</b>	-	-
<b>Sum teneste: 53 Norsk for framtida</b>	-	-	-
<b>TOTALT</b>	-	-	-

## 036/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 – ALLHUSET I EIKEFJORD

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 20.04.2011

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2011	036/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

### Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS- revisjon datert 11.04.2012.
- Erklæring frå dagleg leiar og rekneskapsjef, datert 20.02.2012.
- Årsrekneskap for 2010 med notar, datert 11.04.2012.
- Årsrapport for Allhuset Eikefjord 2010, datert 19.02.2012.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 11.04.2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

### KONTROLLUTVALET SI FRÅSEGN TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

## **ÅRSREKNESKAPEN 2011 – ALLHUSET I EIKEFJORD**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for Allhuset i Eikefjord.

### **Saksopplysningar:**

Årsrekneskapen er avgjeven av rekneskapsjef og dagleg leiar. Årsrapporten er underteikna av dagleg leiar 19.02.2012. Rekneskapen viser eit negativt netto driftsresultat på kr. 7.114,45. Meirforbruket er delevis inndecka av tidlegare års mindreforbruk med 5.277,60 . Årets regneskapsmessige meirforbruk er på kr 1.836,85. SEKOM-sekretariat gjer merksam på at i alle rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling/tilråding til bystyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding til Bystyret når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale.

I revisjonsmeldinga kjem det til uttrykk at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev eit uttrykk for føretaket si økonomiske stilling pr. 31.12.2011.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SEKOM-sekretariat viser til rekneskapen, revisjonsmelding og til det som elles ligg føre av dokument i saka. Revisor har ikkje merknader til rekneskapen i form av presiseringar eller atterhald. Vi vurderer det slik at rekneskapen bør godkjennast slik han ligg føre.

Administrasjon og revisor er innkalla til møtet, og kan evt. svare på spørsmål kring rekneskapen.

Flora Bystyre  
v/Ordfører  
6900 Florø

Kopi:  
Kontrollutvalet  
Formannskapet  
Rådmann  
Dagleg leiar i Allhuset Eikefjord

Dykkar ref.:  
31.12.2011

Vår ref.:  
Flora/Allhuset  
Eikefjord/2011

Arkivkode:  
210D12&14

Journalnr.:  
047/2012

Dokumentdato:  
11.04.2012

## REVISJONSBERETNING

### Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert særrekneskapen for Allhuset Eikefjord for 2011. Rekneskapen viser eit driftsrekneskap med eit negativt netto driftsresultat (underskot) på kr 7 114,45. Meirforbruket i 2011 er delvis innedda av tidlegare års mindreforbruk med kr 5 277,60. Årets regnskapsmessige meirforbruk er på kr 1 836,85. Det ligg og føre balansen pr. 31.12.2011, økonomiske oversikter og andre noteopplysningar til rekneskapen.

### *Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen*

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide særregnskapen for det kommunale føretaket, og for at det gjev ei dekkande fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som styret og dagleg leiar finn nødvendig for å mogleggjere utarbeidinga av eit særrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følge av mislegheiter, feil eller manglar.

### *Revisor sine oppgåver og plikter*

Vår oppgåve er å gje uttrykk for ei meining om denne særrekneskapen på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krev at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Revisjon inneber utføring av revisjonshandlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avhenger av revisor sitt skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at særrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast misligheiter, feil eller manglar. Ved ein slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for føretaket si utarbeiding av eit særrekneskap som gjev ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikkje for å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av føretaket sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei nytta rekneskapsprinsippa er hensiktsmessige og om rekneskapsestimata som er utarbeida av leiinga er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av særrekneskapen.

Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkelege og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

### *Konklusjon*

Etter vår meining er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Allhuset Eikefjord pr. 31.12.2011, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2011, i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

### **Uttale om øvrige forhold**

#### *Konklusjon om særbudsjett*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for særrekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpa i særrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsberetninga/årsmeldinga om særrekneskapen er konsistente med særrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, og kontrollhandlingar som vi har funne nødvendige i tråd med internasjonale standarder for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «*Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk økonomisk informasjon*», meiner vi at leiinga har oppfylt sin plikt til å syte for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av føretaket sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god kommunal rekneskapsskikk.

11.4.2012

  
Terje Førde  
Revisjonssjef

  
Trine Vokuhl  
Kommunerevisor I

11.4.2012 10:20:00



Kommunerevisjonen i Ytre Sogn og Sunnfjord  
Postboks 487

6801 FØRDE

Vår ref.  
10/385-9/K1-210, K2-H30//BOKL

Dykkar ref.

Dato:  
Florø: 20.02.2012

## ERKLÆRING - REKNESKAP FOR ALLHUSET EIKEFJORD 2011

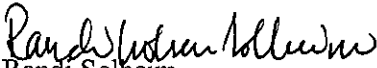
Vedlagt følger årsrekneskap 2011 for Allhuset Eikefjord. Vi stadfestar med dette at:


- Rekneskapen er avlagt og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.
- Rekneskapen er godkjent og underskriven.
- Etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle vesentlege opplysningar om kjende økonomiske plikter – både påløpne og stipulerte.
- Vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlege plikter for Allhuset Eikefjord utover det som går fram av årsrekneskapen.
- Vi kjenner ikkje til at Allhuset Eikefjord har brote avtaler eller offentlege påbod på ein slik måte at det kan påføre selskapet vesentlege økonomiske plikter.
- Vi har ikkje opplysningar om misleghald eller andre ureglementerte forhold av vesentleg tyding for årsrekneskapen, som ikkje er kome til uttrykk i dette.
- Vi kjenner ikkje til at det er framkomme noko etter utløpet av rekneskapsåret som er vesentleg, utover det som framgår av rekneskapen.

Årsrekneskapen har dette innhaldet:

- Årsmelding
- Driftsrekneskap
- Balanserekneskap
- Hovudoversikt
- Note

Med helsing

  
Randi Solheim  
Dagleg leiar

  
Ruth Svortevik Sundé  
Rekneskapsjef

**REKNESKAP 2011**

**ALLHUSET I EIKEFJORD**

## Årsrapport for teneste 10 – Allhuset Eikefjord 2011:

I driftsåret 2011 har styret for huset vore samla til fire møter. Utanom fortløpande saker for dagleg drift, har det vore arbeidd med logo og eiga heimeside for Allhuset. I påvente av ein integrert funksjon på kommunen si elektroniske heimeside, er det utarbeidd brosjyre med presentasjon av Allhuset vårt.

Gjennom vinter- og vårmånadane vart huset invadert av store mengder maur, og spesielt kjøkkenet - samt kontorlokalitetane for heimetenesta vart utsett. Det vart jobba intensivt for å få bukt med dette, og førebels ser det ut til at spesialpulveret som vart nytta utvendig og innvendig langsmed veggane har eliminert problemet. Elles vart det i løpet av våren gjennomført storreingjering i alle rom, samt skuring og boning av golv med belegg/flis.

Tidleg på hausten vart styret orientert om at organisasjonsforma for Allhuset var til vurdering. Allhusestyret hadde eiga fråsegn til saksbehandlninga med råd om vidareføring av dagens ordning, eventuelt med færre styremedlemar. Saka var til politisk behandling i desembermøtet for bystyret, men vart utsett.

Sønnico Installasjon sin årlege service på brannalarmsentralen, har fylgjande merknad: Detektor 0101 har forhøga alarmgrense for å unngå feilalarm, detektortekstar er henta frå planteikningar – uheldig med tanke på rask lokalisering. Det vert rapportert om at kontoravdelinga er noko mangelfullt detektert. Systemet er likevel godkjend.

### Økonomisk resultat:

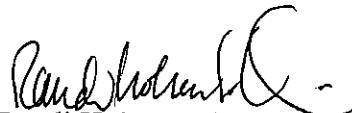
Rekneskapen for drift av Allhuset er avslutta med eit meirforbruk stort 7000,- NOK. Styret har nytta siste rest av fondsmidlar frå tidlegare år til å dekke delar av underskotet, og rekneskapen vert oppgjort med underskot stort 2000,- NOK.

Dei største kostnadane for Allhuset er knytta til straum, reinhald- og vaktmeisterteneste. Dette er vidare i hovudsak knytta opp til den daglege kommunale brukargruppa av huset, og vert kompensert med tilsvarande leigeinntekter.

I høve til tidlegare år syner rekneskapsresultatet for post 16301 husleigeinntekter ein tilbakegang. Gjennom dei siste driftsåra er det registrert ein del uheldige episodar i samband med utleige til einskildsarrangement. Med bakgrunn i dette meinte styret det var naudsynt å skjerpe utleigerutinane med omsyn til aldersgrense, ansvar og liknande. Dette vert vurdert som ei medverkande årsak til lågare leigeinntekter enn budsjettert.

Styret vurderer elles at driftsbudsjettet for Allhuset er svært marginalt, og at ein så langt opprettheld nokolunde samla balanse mellom budsjett og rekneskap gjennom stramt forbruk i fornying av inventar og utstyr.

Eikefjord 19.02.2012

  
Randi Holsen Solheim  
Dagleg leiar



**ALLHUSET EIKEFIJORD - ÅRSREKNESKAP 2011**

Økonomiske oversikter	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr.budsjett 2011	Regnskap i fjor 2010
<b>Økonomisk oversikt - drift</b>				
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	617 825,00	646 000	646 000	584 887,00
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	123 000,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>617 825,00</b>	<b>646 000</b>	<b>646 000</b>	<b>707 887,00</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	16 744,00	16 000	16 000	14 292,00
Sosiale utgifter	2 360,91	2 000	2 000	2 015,18
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	260 436,20	267 000	267 000	410 396,15
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	278 746,00	316 000	316 000	317 172,33
Overføringer	70 456,34	50 000	50 000	48 288,60
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>628 743,45</b>	<b>651 000</b>	<b>651 000</b>	<b>792 164,26</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-10 918,45</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-84 277,26</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	3 804,00	5 000	5 000	3 617,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>3 804,00</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>3 617,00</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	-	-	-	96,93
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>96,93</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>3 804,00</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>3 520,07</b>
Motpost avskrivninger	-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-7 114,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-80 757,19</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	5 277,60	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>5 277,60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>-1 836,85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-80 757,19</b>
<b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b>				
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	617 825,00	646 000	646 000	707 887,00
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	3 804,00	5 000	5 000	3 617,00
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>621 629,00</b>	<b>651 000</b>	<b>651 000</b>	<b>711 504,00</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	628 743,45	651 000	651 000	792 164,26
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	-	-	-	96,93
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>628 743,45</b>	<b>651 000</b>	<b>651 000</b>	<b>792 261,19</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>-7 114,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-80 757,19</b>
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>-7 114,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-80 757,19</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	5 277,60	-	-	-
Til avsetning senere år	1 836,85	-	-	80 757,19
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-7 114,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-80 757,19</b>
<b>Int. overføringer og fordelinger</b>				
Interne inntekter mv	-	-	-	-
Interne utgifter mv	-	-	-	-
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# ALLHUSET EIKEFJORD - ÅRSREKNESKAP 2011

Oversikt - balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Omløpsmidler</b>	<b>103 613,19</b>	<b>122 918,22</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	29 041,00	33 107,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	74 572,19	89 811,22
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>103 613,19</b>	<b>122 918,22</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>-1 836,85</b>	<b>5 277,60</b>
Herav:		
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	5 277,60
Regnskapsmessig merforbruk	-1 836,85	-
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>105 450,04</b>	<b>117 640,62</b>
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	105 450,04	117 640,62
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>103 613,19</b>	<b>122 918,22</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Endring betalingsmidler	-15 239,03	-120 033,28
Endring kortsiktige fordringer	-4 066,00	1 570,00
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>-19 305,03</b>	<b>-118 463,28</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Endring kortsiktig gjeld (B)	12 190,58	37 706,09
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)</b>	<b>-7 114,45</b>	<b>-80 757,19</b>

Florø, 31.12.11 / 20.02.12

  
 Randi Solheim  
 dagleg leiar

jmf.rev.beretn  
 datert: 11/4.2012  
 KONTROLLREVISJONEN  
 Ytre Sogn og Sunnfjord  
 6801 Førde  
 Terje Førde  
 Revisor  
 Dagleg leiar/Revisjonssjef

  
 Ruth Svortevik Sunde  
 rekneskapsjef

# ALLHUSET EIKEFJORD - ÅRSREKNESKAP 2011

Driftsrekneskap		Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste:</b>	<b>10 ALLHUSET EIKEFJORD</b>			
9010	Lønn og sosiale kostnader	19 104,91	18 000	16 307,18
9100	Forbruk drift	19 594,18	10 000	8 313,42
9180	Bygg,drift og avgifter	241 974,70	218 000	251 413,61
9200	Innkjøp og anskaffelser	-1 132,68	39 000	36 359,12
9300	Kjøp av tenester	278 746,00	316 000	308 482,33
9400	Overføringar,tilskot	70 456,34	50 000	48 288,60
9500	Finansutgifter	-	-	96,93
	<b>Sum utgifter</b>	<b>628 743,45</b>	<b>651 000</b>	<b>669 261,19</b>
9600	Salsinntekter	-617 825,00	-646 000	-584 887,00
9900	Finansinntekter	-10 918,45	-5 000	-84 374,19
	<b>Sum inntekter</b>	<b>-628 743,45</b>	<b>-651 000</b>	<b>-669 261,19</b>
	<b>Sum teneste: 10 ALLHUSET EIKEFJORD</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teneste:</b>	<b>20 VANNLEKKASJE</b>			
9200	Innkjøp og anskaffelser	-	-	114 310,00
9300	Kjøp av tenester	-	-	8 690,00
	<b>Sum utgifter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>123 000,00</b>
9700	Refusjonar	-	-	-123 000,00
	<b>Sum inntekter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-123 000,00</b>
	<b>Sum teneste: 20 VANNLEKKASJE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TOTALT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# ALLHUSET EIKEFJORD - ÅRSREKNESKAP 2011

Balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Omløpsmidler</b>	<b>103 613,19</b>	<b>122 918,22</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	29 041,00	33 107,00
2157500 KUNDER FAKTURERING	29 041,00	33 107,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	74 572,19	89 811,22
2102020 37750709193 FOLIO	74 572,19	89 811,22
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>103 613,19</b>	<b>122 918,22</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>-1 836,85</b>	<b>5 277,60</b>
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>-</b>	<b>5 277,60</b>
2595001 Rekneskapsmessig mindreforbruk	-	5 277,60
<b>Regnskapsmessig merforbruk</b>	<b>-1 836,85</b>	<b>-</b>
2590000 Rekneskapsmessig meirforbruk	-1 836,85	-
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>105 450,04</b>	<b>117 640,62</b>
Herav:		
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>105 450,04</b>	<b>117 640,62</b>
2320000 LEVERANDØRAR	105 450,04	67 353,59
2329910 Observasjonskonto	-	50 287,03
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>103 613,19</b>	<b>122 918,22</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

**Note 1 Endring i arbeidskapital** (FKR § 5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2011		31.12.2010		Endring
2.1 Omløpsmidler	kr	103 613	kr	122 918	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr	105 450	kr	117 641	
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr</b>	<b>(1 837)</b>	<b>kr</b>	<b>5 278</b>	<b>kr (7 114)</b>

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp		Sum	
-------------------------------------	-------	--	-----	--

<b>Anskaffelse av midler :</b>				
Inntekter driftsregnskap	kr	628 743		
Inntekter investeringsregnskap	kr	-		
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr	-		
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>kr</b>	<b>628 743</b>	<b>kr</b>	<b>628 743</b>

<b>Anvendelse av midler :</b>				
Utgifter driftsregnskap	kr	628 743		
Utgifter investeringsregnskap	kr	-		
Utbetalinger ved eksterne	kr	-		
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>kr</b>	<b>628 743</b>	<b>kr</b>	<b>628 743</b>

<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>			<b>kr</b>	<b>-</b>
---	--	--	-----------	----------

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			kr	(7 114)
---	--	--	----	---------

<b>Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap</b>			<b>kr</b>	<b>(7 114)</b>
--	--	--	-----------	----------------

<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>			<b>kr</b>	<b>(7 114)</b>
--	--	--	-----------	----------------

<b>Differanse (forklares nedenfor)</b>			<b>kr</b>	<b>-</b>
--	--	--	-----------	----------

<b>Forklaring til differanse i arb.kapital :</b>				
--	--	--	--	--

	kr	-		
	kr	-		
	kr	-		
	<b>kr</b>	<b>-</b>	<b>kr</b>	<b>-</b>

*Dersom det har vært vesentlige endringer i arbeidskapitalen gjennom året, bør dette forklares nærmere.*

**Note 2 Regnskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk**

Posten regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

<b>Regnskapsår</b>	<b>Mer-forbruk</b>	<b>Mindre- forbruk</b>
2007	0	27170,1
2008		35867,22
2009	0	22997,47
2010	80757,19	
2011	7114,45	0
	<b>87871,64</b>	<b>86034,79</b>

*Meirforbruk 2011 kr 7 114,45 vert føreslått dekkja av tidlegare års mindreforbruk. Akkumulert rekneskapsmessig meirforbruk(underskot) utgjør kr 1 836,85*

## Avstemming - Sammenheng balanse

Selskap: Allhuset

År: 2011

Kretsløp 3			
Omløpsmidler	+	Anleggsmidler	= Eiendeler
-		-	-
Kortsiktig gjeld	+	Langsiktig gjeld	= Gjeld
=			
Arbeidskapital			
-		+	
Ubrukte lånemidler		Ubrukte lånemidler	
=		=	=
Egenkapitalens fondsdel		Kapitalkonto	Egenkapital

103 613,19	+		=	103 613,19
-		-		-
105 450,04	+		=	105 450,04
=				
(1 836,85)				
-		+		
-		(1 836,85)		
=		=		=
(1 836,85)	+	(1 836,85)	=	(1 836,85)
Egenkapitalens fondsdel		Kapitalkonto		Egenkapital

		Diff		(3 673,70)
				(1 836,85)
<b>Bokført Kapitalkonto</b>				(1 836,85)
2599000 Kapitalkonto		(1 836,85)		-
2599010 Kapitalkonto anleggsmodulen		-		(1 836,85)
Sum bokført kapitalkonto		(1 836,85)		

Avvik kapitalkonto -

# ALLHUSET EIKEFJORD - ÅRSREKNESKAP 2011

Driftsrekneskap		Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 ALLHUSET EIKEFJORD</b>				
10804	MØTEGODTGJERDSLE FASTE RÅD OG UTVAL	16 744,00	16 000	14 292,00
10991	ARBEIDSGJEVARAVGIFT	2 360,91	2 000	2 015,18
11201	ANNA FORBRUKSMATAERIELL, RÅVARER	1 290,58	5 000	6 376,77
11220	REINHALDSARTIKLAR	4 819,73	5 000	1 928,65
11290	GAVER	377,00	-	-
11299	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	13 072,38	-	-
11310	GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	34,49	-	8,00
11801	STRAUM	180 573,45	145 000	178 964,93
11851	FORSIKRING EIGEDOMAR/MASKINER/UTSTYR M.M	11 242,00	18 000	16 964,00
11855	ALARMSYSTEMER	3 851,03	11 000	8 287,98
11951	AVGIFTER, GEBYRER OG LISENSER	2 199,12	3 000	3 434,13
11953	KOMMUNALE AVGIFTER	42 945,58	41 000	43 762,57
11955	LISENSER NRK	1 163,52	-	-
12001	INVENTAR OG UTSTYR	9 378,08	15 000	16 158,06
12301	BYGGTENESTER, VEDLIKEHALD	2 081,64	8 000	2 023,76
12354	UFØRUSSETT BYGNING	-28 163,04	-	555,30
12401	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	12 113,01	8 000	1 811,19
12501	MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	3 457,63	8 000	15 810,81
13510	TILSKOT TIL DISTRIKTSREVISJON	15 000,00	15 000	14 000,00
13801	TENESTER FRÅ EIGEN KOMM	160 846,00	200 000	196 132,33
13802	REINHALDSTENESTER FRÅ EIGEN KOMMUNE	81 900,00	80 000	77 350,00
13803	Ref. kalk kostnader FK	21 000,00	21 000	21 000,00
14291	MOMS GENERELL KOMPENSASJONSORDNING	70 456,34	50 000	48 288,60
15020	MORARENTER	-	-	36,93
15021	PURREGEBYR	-	-	60,00
	<b>Sum utgifter</b>	<b>628 743,45</b>	<b>651 000</b>	<b>669 261,19</b>
16301	HUSLEIGE LAG/ORGANISASJONAR	-56 825,00	-85 000	-74 875,00
16302	HUSLEIGE FRISØR	-24 000,00	-24 000	-24 000,00
16303	HUSLEIGE KOMMUNE	-450 000,00	-450 000	-399 012,00
16304	HUSLEIGE ANDRE	-27 000,00	-27 000	-27 000,00
16305	UTLEIGE TIL PENSJONISTAR	-60 000,00	-60 000	-60 000,00
19001	RENTER AV BANKINNSKOT	-3 343,00	-5 000	-3 617,00
19045	RENTER AV ANDRE FORDRINGAR	-461,00	-	-
19301	BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-5 277,60	-	-
19801	ÅRETS REKNESKAPSMESSIGE UNDERSKOT	-1 836,85	-	-80 757,19
	<b>Sum inntekter</b>	<b>-628 743,45</b>	<b>-651 000</b>	<b>-669 261,19</b>
	<b>Sum teneste: 10 ALLHUSET EIKEFJORD</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teneste: 20 VANNLEKKASJE</b>				
12501	MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	-	-	114 310,00
13801	TENESTER FRÅ EIGEN KOMM	-	-	8 690,00
	<b>Sum utgifter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>123 000,00</b>
17710	REF. FORSIKRINGSSKADE	-	-	-123 000,00
	<b>Sum inntekter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-123 000,00</b>
	<b>Sum teneste: 20 VANNLEKKASJE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TOTALT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## 037/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 – FLORA KJØKKENSERVICE KF

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

**Dato:** 20.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2012	037/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

### Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS- revisjon datert 27.03.2012
- Eigenerklæring frå dagleg leiar og rekneskapssjef, datert 29.02.2012.
- Årsmelding 2011, datert 14.03.2012 .
- Årsrekneskap for 2011 med notar, datert 27.03.2012.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 27.03.2012.
- Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

### KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

## **ÅRSREKNESKAPEN 2011 – FLORA KJØKKENSERVICE KF**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for Flora Kjøkkenservice KF.

### **Saksopplysningar:**

Årsrekneskapen er avgjeven av rekneskapssjefen og dagleg leiar og viser eit netto driftsresultat på kr. 91.521,92. Netto driftsresultat er disponert ved overføring til investeringsrekneskapen. Etter dette er rekneskapen gjort opp i balanse.

I alle rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling/tilråding til bystyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale. Det ligg til bystyret å gjere endeleg vedtak om disponering resultatet.

I revisjonsmeldinga kjem det til uttrykk at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev eit uttrykk for føretaket si økonomiske stilling pr. 31.12.2011.

Revisor har ikkje presiseringar eller atterhald i revisjonsmeldinga.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SEKOM-sekretariat viser til årsrapport, rekneskap, revisjonsmelding. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

192/12



Dagleg leiar/  
Revisjonssjef: Terje Førde, Mobil: 99 22 92 27  
[terje.forde@kryssrevisjon.no](mailto:terje.forde@kryssrevisjon.no)  
[postmottak@kryssrevisjon.no](mailto:postmottak@kryssrevisjon.no)  
Bank: 3705.08.27845  
Org. nr.: 987 608 064 MVA

Flora Bystyre  
v/Ordførar  
6900 Florø

Kopi:  
Kontrollutvalet  
Formannskapet  
Rådmann  
Dagleg leiar i Flora kjøkkenservice KF

Dykkar ref.: 31.12.2011	Vår ref.: Flora/KFkjøkkenservice/2011	Arkivkode: 210F26&14	Journalnr.: 039/2012	Dokumentdato: 27. mars 2012
----------------------------	--	-------------------------	-------------------------	--------------------------------

## REVISJONSBERETNING, FLORA KJØKKENSERVICE KF 2011

### Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert særrekneskapen for Flora kjøkkenservice KF, som består av balanse pr. 31.12.2011, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat (overskot) på kr 91 521,92. Etter interne finansieringstransaksjonar, der overskotet er overført til investeringsrekneskapen er rekneskapen gjort opp i balanse (kr. 0,-). Det ligg og føre investeringsrekneskap, økonomiske oversikter og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.11.

### *Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen*

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide særregnskapen for det kommunale føretaket, og for at det gjev ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som styret og dagleg leiar finn nødvendig for å mogleggjere utarbeidinga av eit særrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av mislegheiter, feil eller manglar.

### *Revisor sine oppgåver og plikter*

Vår oppgåve er å gje uttrykk for ei meining om denne særrekneskapen på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, her under International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krev at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Revisjon inneber utføring av revisjonshandlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avhenger av revisor sitt skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at særrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast misligheiter, feil eller manglar. Ved ein slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for føretaket si utarbeiding av eit særrekneskap som gjev ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikkje for å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av føretaket sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei nytta rekneskapsprinsippa er hensiktsmessige og om rekneskapsestimata som er utarbeida av leiinga er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av særrekneskapen.

Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkelege og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

### *Konklusjon*

Etter vår mening er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Flora Kjøkkenservice KF pr. 31.12.2011, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2011, i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

### **Uttale om øvrige forhold**

#### *Konklusjon om særbudsjett*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for særrekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpa i særrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsberetninga/årsmeldinga om særrekneskapen er konsistente med særrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, og kontrollhandlingar som vi har funne nødvendige i tråd med internasjonale standarder for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «*Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk økonomisk informasjon*», meiner vi at leiinga har oppfylt sin plikt til å syte for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av føretaket sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god kommunal rekneskapsskikk.

Florø, 27. mars 2012

**KRYSS REVISJON**  
KOMMUNEREVISJONEN I  
TRE SOGN OG SUNNFJORD

  
Teje Førde  
Revisjonssjef

  
Trine Vokuhl  
Kommunerevisor I



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord  
Pb. 487

6801 FØRDE

Dato: 29.02.12      Offr:  
Sak nr. 038/2012      Reg.nr.:  
Arkiv: # 210F26K14  
Avd.kode:  
Sakshandsamar TV.

Vår ref.  
10/436-7/K1-212, K2-F26//RUSU

Dykkar ref.

Dato:  
Florø: 29.02.2012

## ERKLÆRING - FLORA KJØKKENSERVICE KF SITT REKNESKAP FOR 2011

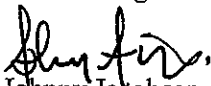
Vedlagt følger årsrekneskap 2011 for Flora Kjøkkenservice KF. Vi stadfester med dette at:

- rekneskapen er avlagd og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.
- rekneskapen er godkjend og underskriven.
- etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle vesentlege opplysningar om kjende økonomiske plikter - både påløpne og stipulerte.
- vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlege plikter for Flora Kjøkkenservice KF utover det som går fram av årsrekneskapen.
- vi kjenner ikkje til at Flora Kjøkkenservice KF har brote avtaler eller offentlege påbod på ein slik måte at det kan påføre selskapet vesentlege økonomiske plikter
- vi har ikkje opplysningar om misleghald eller andre ureglementerte forhold av vesentleg tyding for årsrekneskapen, som ikkje er komme til uttrykk i dette.
- vi kjenner ikkje til at det er framkomme noko etter utløpet av rekneskapsåret som er vesentleg, utover det som framgår av rekneskapen.

Årsrekneskapen inneheld:

- årsmelding
- driftsrekneskap
- kapitalrekneskap
- balanserekneskap
- hovudoversikter
- noter

Med helsing

  
Johnny Jacobsen  
Dagleg leiar

  
Ruth Svortevik Sunde  
Rekneskapsjef



**ÅRSMELDING 2011**  
**FLORA KJØKKENSERVICE KF**  
**SELSKAP: 16**

Handlingsprogram: satsingsområde, grad av måloppnåing og vidare utfordringar:

- **Levering Flora kommune:**
- Matombringing: Levering til heime buande har vært litt mindre enn forventa.
- Dagtilbud : Levering dagtilbud i Florø sentrum har vært som forventa, men er fremdeles lavt i forhold til kapasitet.  
Levering dagtilbud i Eikefjord har vært stabilt.
- Institusjonane i Flora:  
Levering Flora Omsorgssenter med snitt på 42 institusjonsplassar.  
Levering Furuhaugane Omsorgssenter med ein snitt på 37 institusjonsplassar.  
Levering til Furuhaugane har vært litt mindre enn forventa..
- **Eksterne Leveringsavtaler:**  
Fjord1 – Fylkesbaatane.  
Leveringane har fungert utmerket, med gode tilbakemeldingar fra kundane.  
Volumet som forventa.  
Leveringsavtalen er fortsatt gjeldane i 2012.  
Flora Kjøkkenservice leverer også mat til kantina på Fjord1.
- Flora Aldersenter – Origod.  
Leveringene har vært større enn forventa i 2011 grunnet sykdom. De lager mere av middagene  
Selv. Så det er ikke forventa vesentlige leveringer i 2012.
- Levering av overtidsmat og andre andre oppdrag er økende noe som forventes skal øke i 2012.

**Vidare utfordringar:**

- Følge med prisutviklinga på mat i forhold til vedtekne utsalsprisar.
- Fornyng av kontrakt med Fjord1, for vidare leveringar i 2013-2014-.  
Nortura har fått kontrakt med Fjord1 for levering av mat på ferjer og hurtigbåter. Både Nortura og Fjord1 vil fortsette å ha leveringar til ferjene fra Flora Kjøkkenservice som i dag. I tillegg vil Flora Kjøkkenservice i samarbeide med Nortura søke å videreutvikle tilbudet med mål om å videreutvikle kvalitet og volum på frembud av næringsmidler til kundegruppene.
- Søke etter nye kundar og markeds områder for å sikre eit bredere økonomisk driftsgrunnlag.
- Forventning til hva som skal skje på Florø sjukehus.
- Flora Kjøkkenservice har ønske om nye moderne og tidsmessige lokaliteter for vidare utvikling av kjøkkenet og mot nye kundegruppe.



### **Økonomisk resultat:**

Resultatet for Flora kjøkkenservice for 2011. Har for 2011 gitt et netto driftsresultat på kr. 91.522,00 som er overført til investeringsregnskapet.

Overgangen til å momsbelegg også de leveranser som går til kommunen har vært utfordrene og kan ha gitt et dårligere resultat enn forventet, dette er rettet opp for 2012.

Flora Kjøkkenservice har pr. i dag full kontroll på utgifter og inntekter.

Investerings regnskapet viser et udekket forbruk på kr. 297.000, dette er investeringar i kjøkkenutstyr i løpet av året for å opprettholde produksjon. Denne investeringa er budsjettert for inn dekking i 2012.

### **Generelle fakta opplysningar om Flora Kjøkkenservice KF :**

Total omsetning i 2011 var Kr. 11.250.183,00

Ekstern leveranse utgjør 40% ,og leveranse til kommunen var 60% av omsetninga i 2011.

Kva bidrar Flora Kjøkkenservice med til Flora kommune i 2011.

Kjøp av støttetjenester fra kommunen Kr. 358.000,00

### **Oppsummering:**

Den interne leveransen har vært stabil gjennom året.

Det forventes ikkje noe vesentlig omsetnings økning utover normalt pris påslag i 2012.

Den eksterne leveringa blei som forventa, og forventes å øke litt også i 2012.

Den driftsmessige utfordringa er å skulle holde ein balansegang mellom sjølvkost på levering til kommunen og fortjeneste på eksterne leveringar.

Driftsresultatet for året som gikk har vært god.

Nødvendige investeringar av laust kjøkkenutstyr som er gjort i 2011 var på kr. 297.000, av utstyr som det har vært nødvendig å skifte ut er en ny kokegryte ,pakkemaskiner samt en del små utsyr.

Investeringsregnskapet viser et udekket forbruk på kr. 438.000, totalt for 2010 og 2011 som det tas sikte på vil dekkes inn i løpet av 2012.

For å møte kravene fra Mattilsynet har det blitt investert i Program for matmerking. Dette har vært tildels kostnads og ressurskrevende, dette arbeidet vil fortsatt også i 2012.

En god del av produksjonsutstyret har blitt fornyet de siste år og er av bra stand, av større kostnader en ser fremover vil være To kombidampere a ca. kr. 200.000 pr. stk , som er blitt 12 år , samt en del avkjølemaskin/utstyr som er fra før kjøkkenet var nytt.

### **Personal:**

Det har vært til dels høgt sjukefravær i 2011.

Til dels relatert til slitasjesjukdom.

Nestleder slutta i april 2010, det har blitt ansatt ny nestleder i oktober 2011.

Aktivitetsnivået er meget høgt, og IA arbeidet i Flora Kjøkkenservice har planer for å følge opp personellet med å tilrettelegge arbeidet ut fra den enkeltes behov og for å oppnå effektivitet og rasjonell drift ut i fra personellressursen ein rår over.

Investeringane av utstyr som er gjort og skal gjøres på utstyrsiden vil i tillegg til å gjøre kjøkkenet mer effektivt også ha stort fokus på bedre ergonomiske tilpassede arbeidsplassar.

Ein ros til personalet for å ha stått på i året som gikk!

Flora Kjøkkenservice vil arbeide for å få nye lærlingar i faget i årene som kommer.



### Personale:

Tekst	2010	2011	2012
Leing	1	1	1
Fagpersonale	5	5	5
Assistentar	1,1	1,1	1,1
Lærling	0	0	1
Totalt	7,1	7,1	8,1

**Kommentar:** Flora kjøkkenservice har 710 % still. Fordelt på 8 pers.  
I tillegg ein kokkelærling. Det har vært vanskelig å rekruttere nye lærlinger til faget.

### Inntekter og utgifter:

Tabell: Budsjett og rekneskap etter art

Art	Rekn 11	Budsj 11
1010 Løner m/sos.	4095	3624
9100 Varer/Forbruk	5920	5805
9150 Kurs, Transp.	122	94
9180 Bygg, drift..	298	315
9200 Innkjøp, ansk.	281	610
9300 Kjøp av tenester	310	307
9400 Overføringar/	47	45
9500 Avskrivninger	82	30
Sum utgifter	11 155	10.830
9600 Salsinntekter	-11.110	
9700 Refusjonar	-140	-50
9900 Finansinntekter		
Sum inntekter	-11.250	-10.830
Brutto driftsresultat	- 95	
Netto driftsresultat	-91.522	





## Brukarar:

Kjøkkenet driver i dag et aktivitets omfang som innholder fleire kundegrupper.

De største er Flora kommune og Fjord1 Fylkesbaatane.

Tilbakemeldingar frå disse er i gjennomsnitt meget bra. Noe som har ført til vidare leveransar, og forespørsel om ytterligare leveringar. En har satt i gang et arbeide for å øke kundegruppen tilpasset de areal og bygningsmessige fasiliteter en rår over i dag.

Flora Kjøkkenservice startet i 2010 med å dokumenter innhold i de næringsmiddel som leveres til den enkelte kunde.

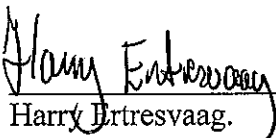
Dette arbeidet fortsetter også i 2012 og kobles opp mot Flora Kjøkkenservices kvalitetsikringsprogram.

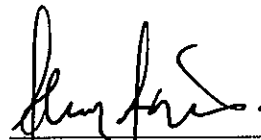
Flora kjøkkenservice vet at det kommer et pålegg fra Mattilsynet om dette i løpet av året og vil være i forkant på dette område.

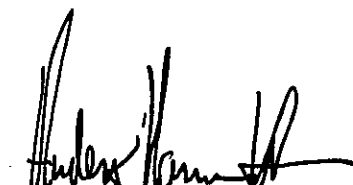
Det er avholden 4. styremøter i 2011.

**Årsmelding for 2011 er godkjent og vedtatt i styremøte den, 14.mars. 2012.**

Florø, 14.mars, 2012.


  
Harry Bertresvaag.  
Styre leder

  
Johnny Jacobsen.  
Daglig leder.

  
Anders Hammerseeth  
Styrerep.

  
Atle Grøneng  
Styrerep.

  
Karianne Torvanger  
Styrerep.

  
Aslaug Ospehaug  
Ansattrep.

**REKNESKAP 2011**

**FLORA KJØKKENSERVICE KF**

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr.budsjet 2011	Regnskap 2010
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	11 110 099,64	5 760 000	5 760 000	5 982 226
Overføringer med krav til motytelse	140 084,00	5 070 000	5 070 000	5 735 869
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>11 250 183,64</b>	<b>10 830 000</b>	<b>10 830 000</b>	<b>11 718 095</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	3 285 545,35	2 924 000	2 924 000	3 130 218
Sosiale utgifter	810 100,17	700 000	700 000	730 278
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	6 619 934,52	6 824 000	6 824 000	6 455 670
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	310 200,00	307 000	307 000	304 660
Overføringer	47 297,60	45 000	45 000	636 664
Avskrivninger	81 812,00	-	-	47 835
Fordelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>11 154 889,64</b>	<b>10 800 000</b>	<b>10 800 000</b>	<b>11 305 325</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>95 294,00</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>412 769</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	18 581,00	-	-	22 563
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>18 581,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22 563</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	-	-	-	423
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	104 165,08	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>104 165,08</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>423</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-85 584,08</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22 140</b>
Motpost avskrivninger	81 812,00	-	-	47 835
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>91 521,92</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>482 744</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Overført til investeringsregnskapet	91 521,92	-	-	482 744
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>	<b>91 521,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>482 744</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>-</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>-</b>

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr.budsjet 2011	Regnskap 2010
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
<b>Sum inntekter</b>	-	-	-	-
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	1 055 357,52	-	-	295 450
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	-	-	-	44 318
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>1 055 357,52</b>	-	-	<b>339 768</b>
<b>Finansransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	-	-	-	142 976
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	-	-	-	<b>142 976</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>1 055 357,52</b>	-	-	<b>482 744</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	666 236,00	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	-	-	-	-
Overføringer fra driftsregnskapet	91 521,92	-	-	482 744
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansiering</b>	<b>757 757,92</b>	-	-	<b>482 744</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>-297 599,60</b>	-	-	-

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Økonomiske oversikter

	Regnskap 2011	Reg. budsjett 2011	Oppr.budsjet 2011	Regnskap i fjor 2010
<b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b>				
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	11 250 183,64	10 830 000	10 830 000	11 718 095
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	684 817,00	-	-	22 563
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>11 935 000,64</b>	<b>10 830 000</b>	<b>10 830 000</b>	<b>11 740 658</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	11 073 077,64	10 800 000	10 800 000	11 257 490
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	1 055 357,52	-	-	339 768
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	104 165,08	-	-	423
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>12 232 600,24</b>	<b>10 800 000</b>	<b>10 800 000</b>	<b>11 597 682</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>-297 599,60</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>142 976</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>-297 599,60</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>142 976</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	-	30 000	30 000	142 976
Bruk av avsetninger	-	-	-	-
Til avsetning senere år	297 599,60	-	-	-
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-297 599,60</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>142 976</b>
<b>Int. overføringer og fordelinger</b>				
Interne inntekter mv	173 333,92	-	-	530 579
Interne utgifter mv	173 333,92	-	-	530 579
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>1 708 527,32</b>	<b>734 982</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 708 527,32	734 982
Utlån	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
<b>Omløpsmidler</b>	<b>1 934 476,81</b>	<b>2 451 676</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	949 148,47	855 622
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	985 328,34	1 596 055
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>3 643 004,13</b>	<b>3 186 658</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>708 262,87</b>	<b>594 388</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	-	-
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-438 193,53	-140 594
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	1 146 456,40	734 982
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>562 070,92</b>	<b>-</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	562 070,92	-
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>2 372 670,34</b>	<b>2 592 270</b>
Herav:		
Kassekredittlån	300 000,00	200 000
Annen kortsiktig gjeld	2 072 670,34	2 392 270
Premieavvik	-	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 643 004,13</b>	<b>3 186 658</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Endring betalingsmidler	-610 726,54	1 058 133
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	93 526,94	-259 912
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>-517 199,60</b>	<b>798 220</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Endring kortsiktig gjeld (B)	219 600,00	-655 244
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)</b>	<b>-297 599,60</b>	<b>142 976</b>

## ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Investeringsrekneskap	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Prosjekt: 20 Inventar og utstyr</b>			
3200 Inventar og utstyr	233 600,00	-	295 450
3429 MOMS GENERELL KOMPENSASJONSORDNING	-	-	44 318
3530 Dekning tildegare års rekneskapsmessig meirforbruk	-	-	142 976
<b>Sum utgifter</b>	<b>233 600,00</b>	-	<b>482 744</b>
3970 Overføring frå driftsrekneskapen	-91 521,92	-	-482 744
3980 Årets rekneskapsmessige meirforbruk	-142 078,08	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-233 600,00</b>	-	<b>-482 744</b>
<b>Sum prosjekt: 20 Inventar og utstyr</b>	-	-	-
<b>Prosjekt: 30 Pakke/Kjølerom</b>			
3200 Inventar og utstyr	155 521,52	-	-
3201 Finansiell leasing inventar og utstyr	666 236,00	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>821 757,52</b>	-	-
3910 Bruk av lån	-666 236,00	-	-
3980 Årets rekneskapsmessige meirforbruk	-155 521,52	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-821 757,52</b>	-	-
<b>Sum prosjekt: 30 Pakke/Kjølerom</b>	-	-	-
<b>TOTALT</b>	-	-	-



## ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Driftsrekneskap	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 KJØKKENSERVICE</b>			
9010 Løn og sisiale kostander	4 091 973,52	3 624 000	3 860 497
9100 Forbruk drift	5 925 521,89	5 805 000	5 663 479
9150 Kurs, reiser og transport	121 797,49	94 000	107 000
9180 Bygg, drift og avgifter	294 448,28	315 000	297 843
9200 Innkjøp og anskaffelser	281 838,86	610 000	387 348
9300 Kjøp av tenester	310 200,00	307 000	304 660
9400 Overføringar/tilskot	47 297,60	45 000	636 664
9500 Finansutgifter	277 499,00	30 000	531 002
<b>Sum utgifter</b>	<b>11 350 576,64</b>	<b>10 830 000</b>	<b>11 788 493</b>
9600 Salsinntekter	-11 110 099,64	-5 760 000	-5 982 226
9700 Refusjonar	-140 084,00	-5 070 000	-5 735 869
9900 Finansinntekter	-100 393,00	-	-70 398
<b>Sum inntekter</b>	<b>-11 350 576,64</b>	<b>-10 830 000</b>	<b>-11 788 493</b>
<b>Sum teneste: 10 KJØKKENSERVICE</b>	-	-	-
<b>TOTALT</b>	-	-	-

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Balanse	Regnskap 2011	Regnskap 2010
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>1 708 527,32</b>	<b>734 982</b>
Herav:		
<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>1 708 527,32</b>	<b>734 982</b>
2269930 Maskiner,verktøy,inventar og utstyr	1 708 527,32	734 982
<b>Omløpsmidler</b>	<b>1 934 476,81</b>	<b>2 451 676</b>
Herav:		
<b>Kortsiktige fordringer</b>	<b>949 148,47</b>	<b>855 622</b>
2131901 TRYGDEKONTORET,SJUKEPENGER	47 527,00	73 433
2157500 KUNDER	875 684,63	782 189
2157503 INNBETALINGER	25 936,84	-
<b>Kasse, postgiro, bankinnskudd</b>	<b>985 328,34</b>	<b>1 596 055</b>
2102020 FOLIOKONTO 3775 07 09649	841 666,34	1 467 988
2109850 SKATTETREKKONTO 3705 07 51350	143 662,00	128 067
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>3 643 004,13</b>	<b>3 186 658</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>708 262,87</b>	<b>594 388</b>
Herav:		
<b>Udekket i inv.regnskap</b>	<b>-438 193,53</b>	<b>-140 594</b>
2597000 Udekket i investeringsrekneskapen	-438 193,53	-140 594
<b>Kapitalkonto</b>	<b>1 146 456,40</b>	<b>734 982</b>
2599000 KAPITALKONTO	-562 070,92	-
2599010 Kapitalkonto anlegg	1 708 527,32	734 982
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>562 070,92</b>	<b>-</b>
Herav:		
<b>Andre lån</b>	<b>562 070,92</b>	<b>-</b>
2453100 Siemens Financial Services/Vakum pakk	416 340,00	-
2453101 Siemens Financial Services/Skålpakkem	145 730,92	-
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>2 372 670,34</b>	<b>2 592 270</b>
Herav:		
<b>Kassekredittlån</b>	<b>300 000,00</b>	<b>200 000</b>
2315000 Kassakredittlån frå Flora kommune	300 000,00	200 000
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>2 072 670,34</b>	<b>2 392 270</b>
2320000 LEVERANDØRER	1 462 248,47	1 830 406
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	66 439,00	52 370
2321420 SKATTETREKK	143 662,00	128 067
2327560 Avsette FP 2010	-	344 871
2327561 Avsette FP 2011	361 953,69	-
2327580 Avsett AGA av FP 2010	-	36 556
2327581 Avsett AGA av FP 2011	38 367,18	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 643 004,13</b>	<b>3 186 658</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Note 1 Endring i arbeidskapital (FKR § 5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2011	31.12.2010	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 1 934 477	kr 2 451 676	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 2 372 670	kr 2 592 270	
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr (438 194)</b>	<b>kr (140 594)</b>	<b>kr (297 600)</b>

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
<b>Anskaffelse av midler :</b>		
Inntekter driftsregnskap	kr 11 250 184	
Inntekter investeringsregnskap	kr -	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 684 817	
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>kr 11 935 001</b>	<b>kr 11 935 001</b>
<b>Anvendelse av midler :</b>		
Utgifter driftsregnskap	kr 11 073 078	
Utgifter investeringsregnskap	kr 1 055 358	
Utbetalinger ved eksterne	kr 104 165	
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>kr 12 232 600</b>	<b>kr 12 232 600</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>		<b>kr (297 600)</b>
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr -
<b>Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap</b>		<b>kr (297 600)</b>
<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>		<b>kr (297 600)</b>
<b>Differanse (forklares nedenfor)</b>		<b>kr 0</b>
<b>Forklaring til differanse i arb.kapital :</b>		
	kr -	
	kr -	
	kr -	
	kr -	kr -

## Note 2 Pensjon(F§5 nr 2)

### Generelt om pensjonsordningane i kommunen

Flora Kjøkkenservice KF har same kollektive pensjonsforsikring for sine tilsette i Kommunal Landspensjonskasse(KLP) som Flora kommune

Selskapet refunderer pensjonskostnader til Flora kommune

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF


## Note 3 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid jf. kommuneloven §§ 11 og 27 (FKR § 5 nr. 4)


Kommunal virksomhet - navn:	31.12.2011		31.12.2010	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
<b>Kortsiktige poster</b>				
Flora kommune	kr 167 496	kr 504 795	kr 197 954	kr 463 450
Flora kommune-likviditetslån	kr -	kr 300 000	kr -	kr 200 000
<b>Sum kortsiktige poster</b>	<b>kr 167 496</b>	<b>kr 804 795</b>	<b>kr 197 954</b>	<b>kr 663 450</b>

## Note 4 Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)

DEBET		KREDIT	
		Saldo 01.01 (kapital)	734 981,80
<b>Debetposter i året:</b>		<b>Kreditposter i året:</b>	
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	81 812,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	1 055 357,52
Bruk av lånemidler	666 236,00	Avdrag på eksterne lån	104 165,08
Balanse 31.12 (kapital)	1 146 456,40		
	<b>1 894 504,40</b>		<b>1 894 504,40</b>

Florø 31.12.2011/29.02.2012

  
Johnny Jacobsen  
dagleg leiar

imf. beretning av *27/3-2012*  
  
**KRYS REVISJON**  
KRYSSREVISJONEN I  
VITRE FØRDE OG SUNNFJORD  
Terje Førde  
revisor

  
Ruth Svortevik Sunde  
rekneskapsjef

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Note 5 Anleggsmidler

Bokført verdi pr 31.12.2011	10ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.11	818 117,00	818 117,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivinger	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivinger pr. 01.01.11	(83 135,00)	(83 135,00)
<b>Bokført verdi 01.01.11</b>	<b>734 982,00</b>	<b>734 982,00</b>
Tilgang i året	1 055 358,00	1 055 358,00
Avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets ordinære avskrivinger	(81 812,00)	(81 812,00)
Årets nedskrivinger	-	-
Årets reverserte nedskrivinger	-	-
<b>Bokført verdi 31.12.11</b>	<b>1 708 527,00</b>	<b>1 708 527,00</b>
<b>Anskaffelseskost pr 31.12.2011</b>		
<b>Akkumulert anskaffelseskost pr 01.01.11</b>	<b>818 117,00</b>	<b>818 117,00</b>
Akkumulerte/reverserte nedskrivinger	-	-
Tilgang i året	1 055 358	1 055 358
Avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets nedskrivinger	-	-
Årets reverserte nedskrivinger	-	-
<b>Akkumulert anskaffelseskost pr 31.12.11</b>	<b>1 873 474</b>	<b>1 873 474</b>
Akkumulerte ordinære avskrivinger pr 31.12.11	-164 947	-164 947
<b>Bokført verdi 31.12.11</b>	<b>1 708 527</b>	<b>1 708 527</b>

<b>Endring i anleggsmidler som påvirker kapitalkontoen pr 31.12.2011</b>		
Kostpris v/tilgang i året	1 055 358	1 055 358
Salsum v/avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets ordinære avskrivinger	-81 812	-81 812
Årets nedskrivinger	-	-
Årets reverserte nedskrivinger	-	-
<b>Sum endring kapitalkonto</b>	<b>973 546</b>	<b>976 546</b>
Avgang i åretet(bokført verdi)	-	-
Salssum v/salg	-	-
<b>Negativt verdiavvik v/salg</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Positivt avvik v/salg</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

10 år= Inventar, utstyr og maskiner

## Note 6 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt kostnadsramme	Medgått pr. 31.12.2010	Medgått 2011	Medgått pr. 31.12.2011	Gjenstår av kostnadsramme
20 Inventar og utstyr	-	641 617	233 600	875 217	(875 217)
30 Pakke/kjølerom	-	-	821 758	821 758	(821 758)
	-	641 617	1 055 358	1 696 975	-1 696 975

Overskot på driftsrekneskapen kr 91 522 er overført til investeringsrekneskapen

# ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

## Note 7 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk

### Udekket udisponert i investeringsregnskapet

Posten regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	2011	
	Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2010	-	-
2011	-	-
	-	-

Posten udekket/udisponert fra investeringsregnskapet under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	2011	
	Udekket	Udisponert
2008	0	
2009	283 570	
2010	(142 976)	-
2011	297 600	-
	<b>438 194</b>	-

## Note 8 Vesentlige forpliktelser

### Leasingavtaler

Leasingavtaler	Avtalepart	Teneste
1 bil TV79126	Leaseplan	Matbil

### Finansielle leigeavtaler

Firma	Avtale nr		Sluttdato	Aktivert beløp 31.12.	Restforpliktning
Siemens Finacial Services	763776	Olympus Skålpakke-maskin	30.06.2014	145 731	145 731
Siemens Finacial Services	A911589	Express Exel vakum pakkemaskin	30.06.2016	416 340	416 340

Finansiell leigeavtale er ei leigeavtale som overfører til leigetakar det mest vesentlege av økonomisk risiko og kontroll knytta til eigendelen uten at eigedomsretten vert overført

Finansiell leigeavtale skal førast som anleggsmiddel i balansen. Leigeforpliktinga er å sjå på som langsiktig gjeld, og skal rekneskapsførast som anna langsiktig låneoptak.

## Note 9 Rekneskapsprinsipp og vurderingsreglar

Flora kjøkkenservice KF er eit kommunalt føretak som driv produksjon, sal og distribusjon av mat frå kjøkkenet ved Florø sjukehus til kommunale institusjonar/verksemdar, heimebuande eldre mv., privatpersonar og private føretak og organisasjonar.

Rekneskapan er ført etter kommunale budsjett- og rekneskapsføreskrifter, der rekneskapan er finansielt orientert og skal vise alle økonomiske midlar som er tilgjengelege i året og bruken av desse. Inntekter skal tidsmessig plasserast i det året som følgjer av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjende utgifter, utbetalingar, inntekter og innbetalingar i løpet av året som vedrører føretaket si verkstemd skal gå fram av drifts- eller investeringsrekneskapan i året enten dei er betalt eller ikkje.

Rekneskapan er avlagd i samsvar med god kommunal rekneskapskikk, herunder kommunale rekneskapsstandarar (KRS) utgitt av Forening for god kommunal rekneskapskikk (GKRS)

## ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
<b>Teneste: 10 KJØKKENSERVICE</b>			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	2 575 003,79	2 574 000	2 266 445
1011 LØRDAGS-/SØNDAGSTILLEGG	-	-	314
1015 Red bruttolon Leasing PC	-	-	-3 277
1021 VIKAR SJUKDOM	489 216,42	100 000	615 484
1022 VIKAR FERIE	160 178,14	180 000	192 363
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	57 475,00	70 000	58 891
1090 PENSJØNSINNSKOT KLP	432 990,23	356 000	388 585
1091 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	12 000	-
1092 Yrkesskade-/ulykkeforsikring HTA AGA-pl	840,00	-	860
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	376 269,94	332 000	340 833
1100 KONTORMATERIELL	19 019,64	15 000	15 602
1115 MATVARER	5 311 501,26	5 200 000	5 088 807
1120 ANDRE FORBRUKSVARER, RÅVARER	458 896,17	440 000	457 593
1121 REINHALDSARTIKLAR	50 206,07	50 000	49 116
1126 BOSSHENTING	13 617,60	20 000	17 034
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	16,84	-	-
1131 BANKTENESTE	81,00	-	14
1132 TELEFONUTGIFTER	29 249,31	30 000	18 770
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	42 710,00	50 000	16 542
1141 MARKNADSFØRING	224,00	-	-
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	79 502,31	50 000	70 775
1162 KOSTGODTGJERDSLE	3 672,00	-	-
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	29 570,81	30 000	26 543
1171 IKKJE OPPG.PL. REISEUTGIFTER	2 070,37	-	-
1174 Forsikring bilar	6 982,00	14 000	9 682
1180 ENERGI	128 000,00	150 000	128 000
1186 Gruppelivsforsikring	621,28	-	1 674
1188 Yrkesskade-/ulukkeforsikring	5 823,00	-	8 125
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE	160 000,00	165 000	160 000
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LIENSER	4,00	-	44
1200 INVENTAR OG UTSTYR	63 365,00	390 000	127 133
1204 LeasingPC tilsette	-	-	3 625
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	37 603,74	100 000	81 157
1221 Leasing utstyr	18 911,72	-	-
1232 VEDL.HALD INVENTAR, UTSTYR	135 458,40	120 000	175 434
1240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	26 500,00	-	-
1300 KJØP AV TENESTER STAT/STATL. INST.	28 000,00	30 000	24 000
1352 REVISJON	16 000,00	22 000	16 000
1370 KJØP AV TENESTER/DRIFSAVT. ANDRE	11 200,00	-	9 660
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	255 000,00	255 000	255 000
1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDNING	2 297,60	-	591 664
1480 TIL EIGNE SÆRBEDRIFTER	45 000,00	45 000	45 000
1502 MORARENTER	-	-	423
1510 AVDRAGSUTGIFTER	104 165,08	-	-
1570 OVERF. TIL KAPITALREKNESKAPET	91 521,92	-	482 744

## ÅRSREKNESKAP 2011 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Regnskap 2010
1580 REKNESKAPSM. OVERSKOT	-	30 000	-
1590 AVSKRIVNINGER	81 812,00	-	47 835
<b>Sum utgifter</b>	<b>11 350 576,64</b>	<b>10 830 000</b>	<b>11 788 493</b>
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-	-20 000	-18 272
1622 MATOMBRINGING	-	-1 290 000	-1 349 341
1623 DIVERSE SAL INTERNT/EKSTERNT	-	-150 000	-101 503
1651 Sal til ferjer - Fjord1	-4 103 181,50	-4 000 000	-4 098 417
1652 Transport Fjord1	27 760,91	-	-
1654 Anna avgiftspliktig sal	-264 204,34	-	-
1655 Sal til Havglytt/Origod	-257 076,39	-100 000	-200 757
1656 Sal Kantine Fjord1	-342 173,56	-200 000	-213 935
1657 Matombringing	-1 222 845,53	-	-
1658 Dagtilbod	-511 351,96	-	-
1659 Institusjon	-4 437 027,27	-	-
1710 REFUSJON SJUKELØNSORDNINGA	-140 084,00	-50 000	-313 899
1780 SAL KOMM.INSTITUSJONAR	-	-4 530 000	-4 844 236
1781 SAL TIL DAGTILBOD	-	-490 000	-577 734
1900 RENTEINTEKTER	-18 581,00	-	-22 563
1990 AVSKRIVNINGAR	-81 812,00	-	-47 835
<b>Sum inntekter</b>	<b>-11 350 576,64</b>	<b>-10 830 000</b>	<b>-11 788 493</b>
<b>Sum teneste: 10 KJØKKENSERVICE</b>	-	-	-
<b>TOTALT</b>	-	-	-



## 039/12 KONTROLLUTVALSMØTE UTE I EININGANE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 19.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	039/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

### Saksvedlegg

#### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalsak 032/12 «Kontrollutvalsmøte ute i einingane»

#### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Neste Kontrollutvalsmøte vil verte helde på .....

#### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saksutgreiing

## **KONTROLLUTVALSMØTE UTE I EININGANE**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Halde enkelte kontrollutvalsmøte ute i einingane i kommunen.

### **Saksopplysningar:**

I kontrollutvalsmøte 27.04.2012 vart det teke opp sak om å arranger enkelte kontrollutvalsmøte ute i einingane i kommunen.

I sak 032/12 «Kontrollutvalsmøte ute i einingane» vart det gjort følgjande vedtak:

- *Kontrollutvalet vil i neste møte peike ut kva eining ein vil vitje først.*

**Sekretariatet sine vurderingar.**

## 040/12 OPPFØLGINGSLISTE 4-2012 FLORA

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 20.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2012	040/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

### Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 4-2012 Flora.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 4-2012 Flora vert teken til vitande.

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saksutgreiing

## **OPPFØLGINGSLISTE 4-2012 FLORA**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Saksoppfølging.

### **Saksopplysningar:**

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar § 20 2. ledd skal sekretariatet bl.a. sjå til at utvalet sine vedtak vert sett i verk.

Sekretariatet har også som oppgåve å følgje opp saker som vert tekne opp i kontrollutvalet. Dette kan vere saker, orienteringar og andre spørsmål som har vore handsama i kontrollutvalet, og som krev vidare handling.

Vedlagt følgjer ajourført oppfølgingsliste pr. 20.04 2012.

Lista vil bli oppdatert fortløypande og lagt fram for kontrollutvalet i kvart møte.

Etterkvart som saker vert avslutta, vert dei tekne ut av lista.

Saker som kontrollutvalet ønskjer nærare utgreiing om eller undersøkt, kan takast opp i møtet for evt. oppføring på lista.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

## Oppfølgingsliste 4-2012 – Flora.

### Status saker handsama og spørsmål tekne opp i kontrollutvalet i Flora kommune

I kontrollutvalsmøte 29.02.2008 vedtok kontrollutvalet at det fortløpande skulle hentast inn status i saker som det har handsama. Dette er andre statusrapport. Saker som er avslutta vil ikkje kome med på neste statusrapport.

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
011/09 Tiltak - kontrollutvalsarbeid	31.03.09		31.03.09 Vedtak KU – gjennomfør. Orientering frå etatane, Orientering frå revisor Tilsynsrapportar Tertialrapportar Kvalitetsrapportar vedr Flora.
043/10 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Sjølvkostberekningar – VAR – Sektoren - Tinging	28.10.10	Frist 01.11. 2011	29.10.10 Bestilling oversendt til KRYSS-revisjon. 14.10.11 Bede KRYSS om status. 14.10.11 Status frå KRYSS-revisjon. 10.11.11 Status frå KRYSS-revisjon. 28.02.12 Kontrollutvalet ber om at det blir purra. 07.03.12 s brev til KRYSS ber om status. 09.03.12 Status frå KRYSS.
Sak 078/11 Overordna analyse.	08.12.11		08.12.11 Vedtak KU – Tinge hjå KRYSS.
Sak 08/12 Eventuelt	19.01.12		19.01.12 Nestleiar deltet på FKT-konferansen i Trondheim 6. og 7. 6.2012.
Sak 011/12 Skriv og meldingar.	28.02.12		28.02.12 Vedtak KU: -Vedr SM-16-12: Kontrollutvalet opprettar sak for å be Rådmannen møte i kontrollutvalet for å orientere om skatteoppkrevjarfunksjonen. -Vedr SM-18-12: Kontrollutvalet opprettar sak vedrørende godtgjersle for folkevalde. -Resterande skriv og meldingar vert tekne til vitande.
Sak 014/12 Reglement kontrollutvalet Flora kommune.	28.02.12		28.02.12 Vedtak KU: -Kontrollutvalet kjenner til administrasjonen sitt framlegg til reglement for kontrollutvalet i "Arbeidsutkast for møte og delegeringsreglement". -Sekretariatet for kontrollutvalet, Sekom sekretariat, har også utarbeidd utkast til reglement for kontrollutvalet, som er vedteke i fleire andre kommunar som deltek i samarbeidet om Sekom sekretariat. -Kontrollutvalet ber om at Sekom sekretariat sitt framlegg til reglement for kontrollutvalet vert innarbeid i "Møte- og delegeringsreglement" for Flora kommune.  05.03.12 s. Flora kommune.
Sak 015/12 Oppsummering seminar om kontroll og tilsyn i offentleg sektor	28.02.12		28.02.12 Saka utsett til OA er levert og ordf har orientert.
019/12 Godtgjersle for folkevalde	28.02.12		28.02.12 Vedtak KU - Kontrollutvalet viser til brev frå om Presisering i høve krav om erstatning for tapt arbeidsforteneste av 22. januar 2012. - Kontrollutvalet vurderer det slik at dagens reglement i enkelte tilfelle ikkje er godt nok til å fastsetje kva som er rett godtgjersle for tapt arbeidsforteneste. - Kontrollutvalet ber rådmannen om snarast å leggje fram sak om nytt reglement for godtgjersle for folkevalde med klare retningslinjer for dei ulike typar godtgjersle for folkevalde, og at det er mogeleg å kontrollere dei ulike utbetalingane mot reglementet.

			- Kontrollutvalet tilrår at utbetaling i ikkje kontrollerbare tilhøve inntil vidare vert stansa. 07.03.12 Brev til Flora kommune.
022/12 Godkjenning innkalling og sakliste.	27.03.12		27.03.12 Vedtak KU – Godkjent.
023/12 Skriv og meldingar	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Teke til vitande.
024/12 Orientering om strategiar og utfordringar v/ordførar.	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Teke til vitande
025/12 Orientering om skatteoppkrevjarfunksjonen v/rådmannen.	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Teke til vitande.
026/12 Orientering om tilsettingstilhøve v/rådmannen <b>Ikkje offentleg</b>	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Saka utsett. <b>Sjå sak 36/12</b>
027/12 Vurdering bystyresak 033/12 Hovudavtale og delavtalar mellom Krokane bydelsutval og Flora kommune.	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – (fleirtal) KU vel på noverande tidspunkt å ikkje sjå nærare på saka.
028/12 Status FV-prosjekt – Sjølvkostberekningar VAR-sektoren.	27.03.12		27.03.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
029/12 Oppfølgingsliste 2-2012 Flora.	27.03.12		27.03.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
030/12 Eventuelt	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU: - Kontrollutvalet tek opp sak om effektivering av politiske vedtak. - Kontrollutvalet tek opp sak om å halde kontrollutvalsmøte ute i einingane.
031/12 Effektivering politiske vedtak.			27.03.12: Vedtak KU: - Kontrollutvalet registrer at politiske vedtak ikkje vert effektuerte innan gjevne fristar. - Vedtak i Klagesaka kraftlina kv420 Fardal - Ørskog der bystyret gjorde vedtak 09.02.2012 er ikkje sendt OED innan klagefristen. - Kontrollutvalet ber om at rådmannen innan neste møte i kontrollutvalet 27.04.2012 gjev ei skriftleg orientering om rutinar for effektivering av politiske vedtak. <b>Sjå sak 037/12</b>
032/12 Kontrollutvalsmøte ute i einingane.			27.03.12 Vedtak KU: - Kontrollutvalet vil i neste møte peike ut kva eining ein vil vitje først. <b>Sjå sak 038/12</b>

Oppdatert 20.04.12.

## 041/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 20.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	041/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

#### Saksutgreiing

Saker som kontrollutvalet ønskjer å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i eit seinare møte, kan gjerast her.