

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: 24.04.2014
Møtetid: 09:30
Stad: Møterom: Flora Samfunnshus - Ytterøyane
Møtenr.: 03/2014
Innkalling: Faste medlemar i utvalet.
Rådmann sak 23.
Dagleg leiar for selskapa i sakene 24, 25, 26 og 28.
Rådmann (evt. Rekneskapsførar) i sakene 24, 25, 26, 27 og 28..

Melding til: Ordførar (møterett), revisor (møterett) og varamedlemar (møter etter nærare innkalling).

Dersom De ikkje kan møte, gje melding på e-postadresse: post@sekom.no eller telefon: 975 81 418.

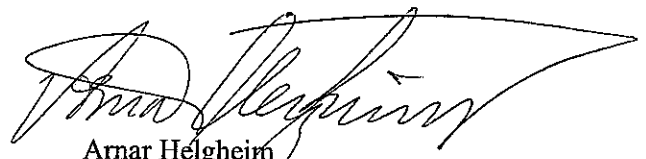
SAKLISTE

- 21/14 Godkjenning av innkalling og sakliste kl 9.30
22/14 Skriv og meldingar
23/14 Grovastøylen AS – orientering kl 9.30
Rådmann Terje Heggheim og styreleiar Frank Willy Djuvik møter
24/14 Årsrekneskapen 2013 – Flora Kjøkkenservice KF kl 10.00
Dagleg leiar Johnny Jacobsen møter
25/14 Årsrekneskapen 2013 – KF Innvandrarsenteret i Flora kl 10.20
Styreleiar eller annan frå administrasjonen møter for dagleg leiar Arild Melvær
26/14 Årsrekneskapen 2013 – Flora Hamn KF kl 10.40
Kjell Hafstad møter for hamnesjef Erik Svendsen
27/14 Årsrekneskapen 2013 – Allhuset i Eikefjord
28/14 Årsrekneskapen 2013 – Havhesten Flora kommune KF kl 11.20
Dagleg leiar Mette Gundersen møter
29/14 Oppfølgingsliste
30/14 Eventuelt

Det vert kaffi, te og vatn til møtestart kl 9.30. Rundstykker er tinga til kl 11.00.

Flora, 15.4.2014.

Bjarne Holme (s)
Leiar


Arnar Helgheim
SEKOM-sekretariat

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefonnummer	Org.nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 Førde	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	Arnar Helgheim 57 61 27 84 975 81 418	Audhild Ragni Vie Alme 57 61 27 85 971 70 064	987 631 554 3705.08.32571

21/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Arnar Helgheim, SEKOM- sekretariat

Dato: 11.4.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Flora	24.4.2014	21/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

22/14 SKRIV OG MELDINGAR

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Flora	24.4.2014	22/14	Ja

Saksvedlegg:

- SM 12-14: KRYSS Revisjon, 27.3.14: Kopi til orientering av attestert skjema knytt til særleg ressurskrevande helse og omsorgstenester
- SM 13-14: KRYSS Revisjon, 20.3.14: Kopi til orientering revisjonsberetning 2013 – Alden Hamneområde med årsmelding og rekneskap
- SM 14-14: Flora kommune, 4.3.14: Tilbakemelding om ressursituasjon i barneverntenesta
- SM 15-14: KRYSS Revisjon, 20.3.14: Revisjonsberetning Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS 2013 med rekneskap og årsmelding
- SM 16-14: Utklipp frå Firdaposten (nettutgåva): -Mykje styr for 450 kroner. Oppslag om rutinar i Florø parkering.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Skriv og meldingar vert teke til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Saksutgreiing

SKRIV OG MELDINGAR

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:

**Skjema for revisjonsuttalelse
knyttet til tilskuddsordningen for særlig ressurskrevende
helse- og omsorgstjenester i kommunene.**

(Statsbudsjettets kapittel 575, post 60)

Tjenester ytt i 2013.

Denne uttalelsen gjelder:

Kommunennummer	Kommunenavn
1401	Flora kommune

Hvor mange kontroller (antall tjenestemottakere) ligger til grunn for revisjonsuttalelsen?	17
Hvor mange tjenestemottakere anser revisjonen at kommunen kan kreve refusjon for?	17
Hva er samlet netto utgift (kolonne 9 i innrapporteringskjemaet) for de tjenestemottakere som revisjonen mener kommunen kan kreve refusjon for?	54 499'

Eventuelle kommentarer:
<p>Vi konstaterer at merknadene som ligg på brukar nr 8 har stått der sidan innsending av rapporteringsskjema i 2009 og kvar år sidan. Vi ber om at det blir ei avklaring på dette.</p>

Alden Hamneområde
Rådsmøtet
v/leiar Vidar Grønnevik
6900 FLORØ

SEKOM-sekretariat	
28. MARS 2014	
J.nr.	E 28/14
Saksh.ana	Arkiv
U.off. etter	

Dykkar ref.: Rekneskap 311213 Vår ref.: f:\alden hamneområde\beretning2013 Arkivkode: 210P01&14 Journalnr.: 032 / 2014 Dokumentdato: 20.03. 2014

REVISJONSBERETNING 2013 – ALDEN HAMNEOMRÅDE

Vi har revidert rekneskapen for det interkommunale hamneføretaket *Alden Hamneområde* for 2013. Rekneskapen er ført som del av rekneskapen til det kommunale hamneføretaket i Flora kommune, Flora Hamn KF, under eige ansvars-/tenesteområde med nemninga «Alden Hamneområde». Rekneskapen for 2013 er gjort opp med eit rekneskapsmessig overskot på kr. 2.821.761,20. Beløpet er i årsoppgjeret avsett til eit bunde driftsfond i balanserekneskapen til Flora Hamn KF, balansepost 2510003. Ved årsskiftet utgjør akkumulert beløp på fondet kr. 4.286.011,47. Av årsmeldinga går det fram at avsetninga er tenkt nytta til ulike tryggleikstiltak innafor hamneområdet. Det vert vist til årsmeldinga for 2013 frå Rådet i Alden Hamneområde.

Leiinga sitt ansvar for rekneskapsoppstillinga

Leiinga er ansvarleg for å utarbeide rekneskapsoppstillinga og for at den gjev ei dekkande framstilling i samsvar med krav i lov og forskrift som er relevante for å utarbeide ei slik rekneskapsoppstilling, og for slik intern kontroll som leiinga finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide eit rekneskap som ikkje inneheld vesentlig feilinformasjon, korkje som følgje av misleghald eller feil.

Revisor sine oppgåver og plikter

Vår oppgave er å gje uttrykk for ei meining om rekneskapsoppstillinga på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med dei internasjonale revisjonsstandardane. Desse standardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og utfører revisjonen for å oppnå betryggande sikkerheit for at rekneskapsoppstillinga ikkje inneheld vesentlig feilinformasjon. Ein revisjon inneheld utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i rekneskapsoppstillinga. Dei valde handlingane er avhengig av revisor sitt skjønn, herunder vurderingar av risiko for at rekneskapsoppstillinga inneheld vesentlig feilinformasjon, enten det skuldast misleghald eller feil. Ved slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for Alden Hamneom-

Regionskontor for kommunane:

Flora, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. Terje Førde: 57 75 60 97, 57 61 26 40 eller
57 61 26 41, evt. mobiltilf. 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobiltilf. 91 74 20 35

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:

Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll
Førde kommune, Rådhuset, Hafstadv 28, 6800 Førde
Postboks 487, 6802 Førde. Tlf. Terje Førde, 57 61 26 41
Tlf. Charles Litsheim, 57 61 26 42, mobil. 91 33 30 46
Tlf. Stig Årdal, 57 61 26 45, mobil: 90 52 48 55
Tlf. Kari Sygna, 57 61 26 43, mobil: 97 98 13 22
Tlf. Asgeir Tveit, 57 61 26 44, mobil: 90 87 43 88

Regionskontor for kommunane:

Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret; 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 2646
- evt mobiltilf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobiltilf. 47 65 50 93

råde si utarbeiding av ei rekneskapsoppstilling som gjev eit rettvisande bilete, med det føremål å utforme revisjonshandlingar som er hensiktsmessige etter omstenda, men ikkje for å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av Alden hamneområde sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei nytta rekneskapsprinsippa er hensiktsmessige, og om eventuelle rekneskapsestimater utarbeida av leiinga er rimelege, samt ei vurdering av den generelle presentasjonen av rekneskapen.

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

Konklusjon

Vi meiner å kunne gje uttrykk for at vi ikkje kan sjå at rekneskapen er i strid med samarbeidsavtaler, vedtak, vedtekne vedtekter eller føremål for det interkommunale hamneføretaket. Alden Hamneområde er organisert etter Kommunelova § 27, der den løpande drifta i tillegg vert regulert etter gjeldande Kommunelov med tilhøyrande forskrifter, og særskild Lov om Hamner og Farvatn.

Vi meiner at rekneskapsoppstillinga pr. 31.12.2013, saman med Rådet si årsmelding for 2013, gjev ei dekkande framstilling av driftsresultatet i 2013 og for den finansielle stillinga til Alden Hamneområde pr. 31. desember 2013; som er i samsvar med krava i det rammeverket for finansiell rapportering som er gjeldande og relevant for utarbeidinga av rekneskapsoppstillinga og presentasjonen av denne.

Florø den 20. mars 2014

Kommunerevisjonen
Ytre Soga og Sunnfjord
Postboks 417, 6801 Førde
Terje Førde
Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Soga og Sunnfjord



Alden hamneområde

REKNESKAPSÅRET 2013

Alden hamneområde

Rådet si årsmelding 2013

- Årsrekneskap

- Resultat rekneskap

- Budsjett

- Noter

Alden hamneområde er et samarbeidsprosjekt mellom kyst- og fjordkommuner i Være Sogn og Sunnfjord: Asvold, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Hillesland og Naustdal.

Alden hamneområde



Alden hamneområde

Alden hamneområde vart etablert hausten 2011 og starta verksemda 1. januar 2012, samstundes med at den nye Lov om Hamnar og Farvatn tok til å gjelde fullt ut.

Arbeidet er organisert som eit § 27 samarbeid, som skal sikre at kommunane får oppfylt sine krav, samstundes som ein får utnytte stordriftsfordelane og spisskompetansen som finnast i eksisterande organisasjonar.

Alden hamneområde er oppretta for å ivareta deltakar-kommunane sitt ansvar etter Lov om Hamnar og Farvatn, samt dei til ei kvar tid gjeldande forskrifter.

Flora Hamn KF krev inn anløps avgift for medlemskommunane og står som operatør for planlegging, utføring og dokumentasjon av tiltak som har med tryggleik i sjøområdet som er omfatta av hamneområdet.

Flora Hamn KF tek og ein del sakshandsaming etter Lov om Hamner og Farvatn for kommunane som er med i samarbeidet.

Samarbeidet har fungert godt og det har vore to rådsmøter i 2013.

Samarbeidet ledast av eit råd bestående av ein representant frå kvar kommune som er med i samarbeidet. Vidar Grønnevik er valt som leiar for rådet.

Monica Sande frå Bremanger kommune er inn leigd i inntil 50 % stilling i samarbeidet. Ho er og sekretæriatsleiar for samarbeidet.

Økonomiske resultat 2013

Alden hamneområde hadde ei omsetning i 2013 på Kr. 5 748 485

Årsresultatet enda i 2013 på Kr 2 821 761 før avsetnad til tryggleikstiltak.

Det er i rekneskapsåret 2013 utplassert lett redningsmateriell på offentlege kaier i alle medlemskommunane.

Positivt netto driftsresultat i 2013 på Kr 2 821 761 skal nyttast til konkrete tryggleikstiltak i hamneområdet, som utdjuping, merking, tryggleiksmateriell m.m. og vert difor avsett til slikt formål i rekneskapet.

Styret vurderer økonomien i Alden hamneområde til å være sunn ved utgangen av 2013 og forventningane for 2014 er at denne situasjonen vil vedvare også dette året.



Alden hamneområde

Plan for disponering av anløps avgift

Alden hamneområde skal finansiere tiltak i sjøområda knytt til tryggleik og framkomst via innkrevjing av anløps avgift.

Flora Hamn KF er ansvarleg for at det vært utarbeidd plan over prioriterte tiltak med tilhøyrande kostnadsestimat, som grunnlag for handsaming i Hamnerådet i Alden hamneområde.

I saker der omfanget av eit tiltak er av ein slik storleik at saka krev med finansiering frå andre kjelder er det kommunen der tiltaket skal gjennomførast som er ansvarleg for å få på plass ei komplett finansieringsløyssning.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet vert vurdert som tilfredsstillande.

Det er ikkje rapportert om skader eller ulukker på arbeidsplassen som har medført sjukefråver i 2013.

Likestilling

Alden hamneområde har i 2013 ikkje hatt tilsette, då det er tilsette i KF Flora Hamn og Bremanger Hamn som har utført oppgåvene slik at kostandane med desse er fordelt i forhold til oppgåvefordelinga. Rådet har hatt sju medlemmar, derav ei kvinne og seks menn. Styreleiar er mann.

Forskning og utvikling

Det er ikkje gjennomført forskings- og utviklingsaktivitetar i selskapet i 2013.

Alden hamneområde



Alden hamneområde

Rådet for Alden hamneområde

Florø xx.xx.2014

Vidar Grønnevik
Rådsleiar

Margun Hyenes
Nestleiar

Bernhard Øberg
Rådsmedlem

Fritz Hugøy
Rådsmedlem

Magnar Hellebust
Rådsmedlem

Gudmund Solheim
Rådsmedlem

Steinar Kvarme
Rådsmedlem

REGNSKAP ALDEN HAMNEOMRÅDE 2013

	Regnskap 2013	Budsjett 2013
Salsinntekter inkl interne overføringer	(5 748 485,30)	(5 076 000)
Finansinntekter	(80 000,00)	-
Sum inntekter	(5 828 485,30)	(5 076 000)
Løn og sosiale kostnader	1 926 603,55	1 798 000
Førbruk drift	396 225,81	494 000
Kurs, reiser og transport	84 211,72	90 000
Bygg, drift og avgifter	140 591,03	155 000
Bygg, vedlikehold, inventar	88 956,17	196 000
Kjøp av tjenester	349 847,48	304 000
Overføringer, tilskot	15 714,00	-
Finansutgifter	2 826 335,54	2 039 000
Sum utgifter	6 828 485,30	6 076 000
Årsresultat/overskot Alden hamneområde	2 821 761,20	2 039 000
Avsett til tryggleikstiltak i hamneområdet	2 821 761,20	

Revidert pr. 31/12-2013.
Jfr. beretning, d. 20.03.2014.

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 457, 6801 Førde

[Handwritten signature]

Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

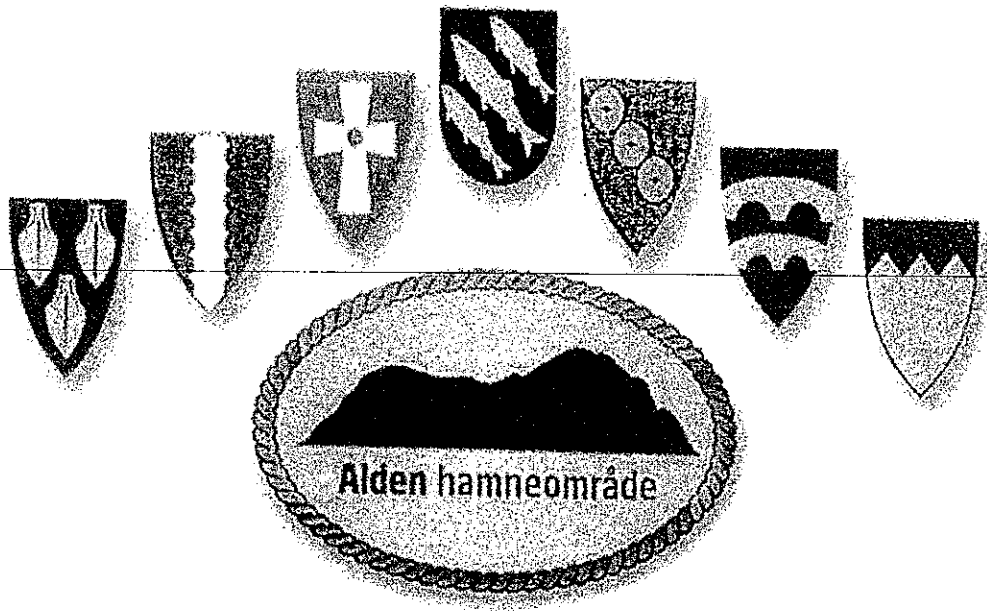
	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Grp. ALDEN - ANIØP			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 838 459,79	1 722 000	1 687,63
9100 Forbruk drift	396 225,81	494 000	957,41
9150 Kurs, reiser og transport	84 211,72	90 000	72,03
9180 Bygg, drift og avgifter	140 591,03	155 000	158,90
9200 Bygg, vedlh, inventar, edb	88 956,17	196 000	182,85
9300 Kjøp av tjenester	349 847,48	304 000	263,01
9400 Overføringer/tilskot	15 714,00	-	-
9500 Finansutgifter	2 826 335,54	2 039 000	1 591,80
Sum utgifter	5 740 341,54	5 000 000	4 913,63
9600 Salsinntekter	-5 660 341,54	-5 000 000	-4 913,63
9900 Finansinntekter	-80 000,00	-	-
Sum inntekter	-5 740 341,54	-5 000 000	-4 913,63
T O T A L T	-	-	-

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Grp. ALDEN - SAKSHANDSAMING			
9010 Lønn og sosiale kostnader	88 143,76	76 000	244 333,53
9200 Bygg, vedlh, inventar, edb	-	-	3 760,00
Sum utgifter	88 143,76	76 000	248 093,53
9600 Salsinntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
Sum inntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
T O T A L T	-	-	-

Budsjettkontroll 31.12.2013

Alden hørneområde
Anløp 2013

	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Jan - Des
Regnskap Løn og sos.kostnader	143 279	153 997	142 978	148 228	139 900	16 991	150 684	161 239	196 849	197 674	159 067	282 599	1 862 980
Budsjett Løn og sos.kostnader	146 000	146 000	146 000	146 000	146 000	50 000	146 000	146 000	146 000	146 000	146 000	212 000	1 722 000
Regnskap Forbruk drift	17 101	9 887	59 749	10 048	19 700	28 653	79 24	19 970	10 607	103 614	38 231	70 967	396 992
Budsjett Forbruk drift	35 000	36 000	36 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	36 000	71 000	35 000	70 000	494 000
Regnskap Reiser og transport	7 586	8 908	4 132	6 307	3 003	1 203	15 365	9 189	9 189	1 493	2 491	3 030	84 212
Budsjett Reiser og transport	7 000	8 000	7 000	8 000	7 000	8 000	7 000	8 000	7 000	8 000	7 000	8 000	90 000
Regnskap Bygg drift og avgifter	3 489	20	12 914	3 442	10 444	49 880	47 749	328	13 265	3 009	7 254	57 314	10 591
Budsjett Bygg drift og avgifter	5 000	6 000	5 000	6 000	5 000	26 000	5 000	5 000	5 000	15 000	16 000	55 000	155 000
Regnskap Byggevdi, inventar	14 960	1 940	9 007	6 389	1 463	5 241	1 441	5 800	8 300	36 000	857	857	88 956
Budsjett Byggevdi, inventar	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	43 000	23 000	13 000	196 000
Regnskap Kjøp av tjenester	20 070	6 759	6 326	5 581	5 581	11 761	19 864	5 594	12 289	5 584	15 334	132 016	349 847
Budsjett Kjøp av tjenester	25 000	24 000	24 000	24 000	23 000	24 000	23 000	24 000	24 000	10 000	24 000	58 000	304 000
Regnskap Overføringer/fiskot	-	-	2 500	-	-	150 000	-	-	-	-	-150 000	-	-
Budsjett Overføringer/fiskot	-	-	-	-	-	150 000	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Finansutgifter	-	-	277	-	-	288	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Finansutgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap SUM utgift	206 465	182 456	231 275	179 958	180 784	216 900	189 746	216 881	225 348	298 278	232 231	554 591	2 910 495
Budsjett SUM utgift	229 000	233 000	231 000	232 000	229 000	306 000	229 000	232 000	231 000	293 000	100 000	2 455 000	5 030 000
Regnskap Salgsinntekter	594 195	384 729	424 422	413 372	509 932	511 909	514 006	466 015	501 605	534 051	498 580	446 525	5 160 342
Budsjett Salgsinntekter	-416 000	-417 000	-416 000	-417 000	-416 000	-417 000	-416 000	-417 000	-417 000	-417 000	-417 000	-417 000	-5 000 000
Regnskap Finansinntekter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Finansinntekter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap SUM inntekt	594 195	384 729	424 422	413 372	509 932	511 909	514 006	466 015	501 605	534 051	498 580	446 525	5 160 342
Budsjett SUM inntekt	-416 000	-417 000	-416 000	-417 000	-416 000	-417 000	-416 000	-417 000	-417 000	-417 000	-417 000	-417 000	-5 000 000
Alden hørneområde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sakbehandling 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Løn og sos.kostnader	24 093	8 397	7 246	7 217	7 251	54	7 359	6 508	12 169	8 341	8 341	8 283	88 353
Budsjett Løn og sos.kostnader	7 000	6 000	7 000	7 000	7 000	1 000	7 000	7 000	7 000	6 000	7 000	7 000	76 000
Regnskap Forbruk drift	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Forbruk drift	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Reiser og transport	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Reiser og transport	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Bygg drift og avgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Bygg drift og avgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Byggevdi, inventar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Byggevdi, inventar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Kjøp av tjenester	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Kjøp av tjenester	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap Finansutgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjett Finansutgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskap SUM utgift	24 093	8 397	7 246	7 217	7 251	54	7 359	6 508	12 169	8 341	8 341	8 283	88 353
Budsjett SUM utgift	7 000	6 000	7 000	7 000	7 000	1 000	7 000	7 000	7 000	6 000	7 000	7 000	76 000
Regnskap Salgsinntekter	10 000	2 000	-	-	-	2 000	-	1 000	1 000	1 000	1 000	73 353	88 353
Budsjett Salgsinntekter	-6 000	-6 000	-7 000	-7 000	-7 000	-6 000	-7 000	-6 000	-5 000	-6 000	-6 000	-6 000	-76 000



Evalueringsrapport

2012 – 2013

31.01.2014



Oppsummering

Etter endringar i hamne- og farvasslova med verknad frå 01.01.2010 fekk kvar kommune forvaltningsansvar og myndighet etter lova innanfor kommunen sitt sjøområde. Kommunen skal sørge for sikkerheit og framkommeleg heit i hamner og i kommunen sitt sjøområde. Korleis den enkelte kommunen vel å utføre oppgåvene etter hamne- og farvasslova ligg innafor kommunen sin råderett, og lova legg ingen hindring i vegen for at kommunen overlèt mynde til eit hamnestyre eller anna organ for å i vareta farvannsforvaltninga. Alder hamneområde er eit samarbeidsprosjekt mellom kyst- og fjordkommunar i Ytre Sogn og Sunnfjord; Askvoll, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Hyllestad og Naustdal. Arbeidet er organisert som eit § 27 samarbeid, som sikrar at kommunane oppfyller sine krav, samstundes som ein utnyttar stordriftsfordelane og kompetansen som finnast. Samarbeidet sikrar beredskapen og trygger farvatna i dei medverkande kommunane.



Organisering

Alden hamneområde er eit interkommunalt samarbeid mellom kommunane Askvoll, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Hyllestad og Naustdal. Samarbeidet er organisert som eit § 27-samarbeid etter kommunelova.

Alden hamneområde er etablert for å sikre at deltakarkommunane har tilgang til kompetanse, kapasitet og utstyr for å ivareta deltakarkommunane sitt lovpålagte ansvar etter Lov om Hamner og Farvatn, med dei til ein kvar tid gjeldane forskrifter. Alden hamneområde krev korkje årleg driftilskot eller innskotskapital i samband med etablering, eller knytt til inn- eller utmelding av samarbeidet.

Kommunane har gjennom lovendring fått ansvar for tryggleiken i eige farvatn, og desse utfordringane blir løyste i fellesskap. Kommunane nyttar seg av kunnskapane og erfaringar som Flora hamn KF har, der Flora Hamn KF er administrasjon og som ivaretar administrativ forvaltning og er ansvarleg for den operative drifta

Alden hamneområde skal, som eit §27 samarbeid, etter kommunelova ha eit eige styre. Alden hamneområde sitt styre har fått namnet Hamneråd. Hamnerådet består av representantar frå kvar kommune som deltek i samarbeidet. Hamnerådet i Alde hamneområde konstituerer seg sjølv og vel leiar og nestleiar.

Hamnerådet består av:

- Vidar Grønnevik – leiar (Flora)
- Margun Hyenes – nestleiar (Hyllestad)
- Fritz Hugøy (Askvoll)
- Gudmund Solheim (Fjaler)
- Magnar Hellebust (Gaular)
- Bernhard Øberg (Førde)
- Steinar Kvame (Naustdal)
- Magnar Hellebust (Gaular)



Aadministrasjonen står for dagleg leiing og drift av samarbeidet, og ivaretar alt arkivansvar og drift som følgje av dei retningslinjene og vedtak som hamnerådet i Alden hamneområde fattar. Administrasjonen har det operative ansvaret for Alden hamneområde og er ein stab med kompetanse innan maritime fag med god kjennskap til sjøområda og hamnene i regionen.

Administrasjonen består av:

Erik Svendsen - Hamnesjef

Kjell Hafstad – Adm/øk. medarbeidar

Andreas Paepenmøller – Hamneinspektør

Jostein Bergset - Hamneinspektør 1

Monica Sande – Hamnekonsulen

For å få ei god oversikt og lokal kjennskap i deltakarkommunane sine sjøområde har ein oppretta administrative kontaktpersonar for kvar enkelt kommune. Dette har vært eit viktig samarbeid, både for dialog, oversikt og drift.

Administrative kontaktpersonar:

Hyllestad: Margun Hyenes

Naustdal: Anlaug Kjelstad

Førde: Bernard Øberg

Fjaler: Connie Hovland

Askvoll: Per Jan Ryland

Gaular: Magnar Hellebust



Gjennomføring

Alden hamneområde mottar ikkje årleg driftilskot frå kommunane for å ivareta kommunane sitt ansvar i hen hold til Lov om hamner- og farvatn. Gjennom deltaking i Alden hamneområde gjev kvar kommune Alden hamneområde rett til og krevje inn anløps avgift for skipstrafikken i kommunen sitt sjøområde i hen hold til Lov om hamn- og farvatn med tilhøyrande forskrift.

Økonomi

Anløps avgift 2012 var kr. 4,914 million som gav eit årsoverskot på kr. 1,592 million. Dette vart avsett til bunde fond som kun kan nyttast til sikringstiltak i sjøområdet. Omsetninga, det vil seie anløps avgifta, vart i 2012 budsjettert til kr. 4.920.000 og det vart kalkulert med årsoverskot på kr. 1.490.000.

I 2013 berekna ein anløps avgift totalt til kr. 5.000.000, men ende opp med kr. 5,655 million. Store deler av auke inntekt anløps avgift 15% frå 2012 til 2013 kan forklarast med om lag tre hundre fleire anløp i 2013 enn året før på Fjordbasen. Ein budsjetterte i 2013 med årsoverskot kr. 2.039.000, men som ser ut til å ende på kr. 2,825 million. Dersom dette vert endeleg resultat i 2013 så vil sum bunde fond i Alden hamneområde pr. 31.12. 2013 vere vel kr. 4,4 million.

Alden hamneområde vil i 2014 nytte ein del av fondsmidlane til utdjupingstiltak.

I 2014 har vi budsjettert med kr. 5,3 million i anløps avgift. Årsoverskotet er stipulert til kr. 2.468.000. Anløps avgift pr. brutto tonn er som dei to førre åra kr. 0,39, og vert betalt av fartøy over xxx bruttotonn og som kjem inn i Alden sitt hamneområde og har eit eller fleire stopp i hamneområdet. Fartøy som passerer igjennom hamneområdet svarar ikkje anløps avgift.



Statistikk 2013 – Anløp - % vis.

Kommune	Antall anløp	Prosentvis
ASKVOLL	169	2,30
FJALER	67	1,00
FLORA	6231	89,40
FØRDE	149	2,10
GAULAR	58	0,80
HYLLESTAD	298	4,30
NAUSTDAL	5	0,10
Total	6977	100

Administrasjonen i Alden hamneområde nyttar Shiplog AIS og Portwin for å samle inn all informasjon om fartøy, som trengst for å kunne fakturere anløps avgifta på ein sikker og rett måte for brukarane av sjøområdet.

Shiplog AIS:

I arbeidet med å få oversikta over alle anløp i heile Alden hamnområde har ein innført eit trafikk overvakings systemet - Shiplog AIS. Dett er eit system som automatisk lesar av anløp og kai besøk til Portwin. Fleire anløp blir fanga opp og samspelet mellom Portwin og Shiplog AIS er tidssparande, samt gjev god oversikt, kontroll og raskare fakturering av kundar. Shiplog AIS systemet fangar opp aller fartøy i heile Alden hamneområde.



Portwin:

Portwin systemet gir arbeidsbesparelser for alle som jobbar i hamnene og systemet er velprøvd og benyttast av over 90 prosent av norske hamner og forsyningsbase. Systemet er ein industristandard som heile tida blir vidareutvikla.

Portwin er eit hamneprogram som ivaretar:

- ✓ Anløps handtering
- ✓ Forhalingar
- ✓ Lasting og Lossing
- ✓ Lastetypar og varetypar
- ✓ Rapportar og meir.

Forskrift om kommunens berekning og innkrevjing av anløps avgift i Alden hamneområde.

Med heimel i lov 17. april 2009 nr. 19 om havner og farvann § 8, § 25 og § 52 og forskrift 20. desember 2010 nr. 1762 om kommunenes beregning og innkrevjing av anløps avgift.

Forskrifta vart fastsatt i dei enkelte kommunane sitt by / kommunestyre, gjeldande frå 01.01.2012. Anløps avgifta finansierer kostnader knytt til kommunane sitt ansvar for eige sjøområde, tilsynsansvar for hamneanlegg, sikkerhet og framkommelegheit samt utøvelse av offentlig myndighet med hjemmel i havne- og farvannslova.

Saksbehandling:

Kvar kommune vel sjølv om dei vil nytte Alden hamneområde sin kompetanse og kapasitet til å få utført sakshandsaming av saker etter lov om hamner- og farvatn.

Med heimel i lov 17. april 2009 nr. 19 om havner og farvann § 6 og § 8 og forskrift 20. desember 2010 nr. 1760 om saksbehandlingsgebyr etter lov om havner og farvann.

Forskrifta vart fastsatt i dei enkelte kommunane sitt by / kommunestyre, gjeldane frå 01.01.2012.



Alle tiltak i, over, ved sjø osv. skal ha vedtak etter hamne og farvasslova. Tiltakshaver skal betale gebyr for behandling av søknader i hen hold til hamne og farvasslova og gebyret skal dekke kostnadar med sakshandsaming.

Administrasjonen i Alden Hamneområde har behandla 30 søknader i Alden hamneområde. Administrasjonen har i perioden hatt eit svært godt samarbeidd med lokale sakshandsamarar i dei ein skilde kommunane. Administrasjonen har også hatt kontakt opp mot Kystverket i ein skilde høve. Dei enkelte kommunane har brukt administrasjonen i Alden dersom dei har hatt spørsmål gjeldande Hamne og farvannslova.

Administrasjonen har i perioden opplevd at det har vært bruk for spisskompetansen hamna har opp mot lovverk og maritime problemstillingar.

Anløps avgifta som blir kravd inn skal gå til investeringar i førebyggjande arbeid, og anløps avgifta skal i løpet av ein 3 – 5 års periode gå i balanse. Anløps avgifta kan brukast til tildømes sprenging, mudring, utdjuping og merking. Alden hamneområde har fokus på vedlikehald av kommunale sjømerker, fjerning av hindringar og tilsyn med kai anlegg som er tilgjengelig for allmenta. Alden hamneområde skal finansiere tiltak i sjøområdet knytt til tryggleik og framkomst via innkrevjing av anløps avgifta. Hamnerådet har vedtatt ein konkret plan for tiltak og investeringar som må gjennomførast i dei ulike sjøområda – for å styrkje tryggleiken på sjøen.



Avfallsplaner:

Endring av forurensningsforskriften kapittel 20 om levering og mottak av avfall og lasterester fra skip ble fastsatt 3. oktober 2013. Endringen er trådt i kraft og kunngjort i Lovdata og omfatter forurensningsforskriften § 20-3 første ledd punkt 8 og § 20-6. Som følge av denne endringen plikter kyst kommunen å utarbeide en oversikt over alle havner i egen kommune og sende denne til Fylkesmannen innen 1. januar 2014. Videre skal kommunen i samråd med havneansvarlige og berørte parter utarbeide en felles avfallsplan for havner som hovedsakelig mottar avfall fra fritidsbåter. En slik felles avfallsplan skal sendes Fylkesmannen for godkjenning innen 1. juli 2014 og deretter hvert tredje år eller ved vesentlige endringer.

Administrasjonen hjelpe alle medverknads kommunen som hadde ønske om det, å utarbeide hamneoversikt før fristen 01.01.2014.



Handlingsplan 2012 - 2016

Redningsbøyer med stativ - 2012/2013

Alden hamneområde har produsert livbøystativ m/livbøyer som er blitt plassert ut i alle medverknads kommunane. Det er plassert ut stativ m/livbøyer i alle kommunane i Alden hamneområde – 20 stk. totalt (Florø 2 stk., Naustdal 1 stk., Førde 2 stk., Gaular 2 stk., Fjaler 5 stk., Hyllestad 7 stk., Askvoll 1 stk.).

Kommunane er oppfordra til løpande å spele inn behov for utplassering av slikt redningsmateriell.



Livbøystativ Alden hamneområde



Tilsyn kaier – 2012/2013

For å få ei total oversikt over alle offentlege og private kaier i heile Alden hamneområde er det blitt gjennomført tilsyn av dei offentlege og private kaiane. Alt av tilsyn i kommunane er gjennomført pr. september 2013.

Administrasjonen i Alden har saman med dei administrative kontaktpersonane i dei enkelte kommunane gjennomført tilsyn på private og offentlege kaier som dagleg er i bruk og det er utarbeidd tilstandsrapportar med bilde og kart.

Merking av Farleden – 2012/2014

For å få ei god oversikt på ny merking samt vedlikehald av dagens merkingar i sjøområdet til dei enkelte deltakarkommunane, har ein registrert inn tiltak i sjøområdet frå kvar ev dei enkelte kommunane. Ein har mottatt innspel frå brukarane av sjøområdet i Alden, og kommunane på ny merking i farleden. Når det gjeld merkingane i farleden til Askvoll og Førde kommune, har ein bestilling hjå Kystverket på gjennomføring i 2014. Merking i Fjaler, Hyllestad og vedlikehald av 18 blink i Flora er det administrasjonen som gjennomfører dette i første halvdel av 2014.

Utdjuping Fugleskjærskai – Flora kommune – 2013/2015

Utdjuping langs etter Fugleskjærskai frå dagens - 5,5 meter til – 8 meter.

Fjerning av grunne – Nordnes molo – Flora kommune – 2013/2015

Fjerne grunne frå dagens -3 meter til -6 meter.

Herlandsvik fiskerihamn – Askvoll kommune - 2012/2015

Administrasjonen har i 2012/2013 vært behjelpelig til Askvoll kommune i prosjektet for vedlikehalds utdjuping og ny merking av fiskerihamna på Herlandsvik. Samt det nye prosjektet for tilrettelegging av ny offentlig kai og utmuddring i indre hamnebasseng av Fiskerihamna.

Westcon Yard AS – Flora kommune – 2013/2016

Utdjuping i og rundt austre kai for å kunne ta imot større djupgåande fartøy.



Konklusjon

Alden hamneområde er eit godt samarbeidsprosjekt mellom kyst- og fjordkommunar i Ytre Sogn og Sunnfjord; Askvoll, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Hyllestad og Naustdal. Arbeidet som er organisert som eit § 27 samarbeid og som sikrar at kommunane oppfyller sine krav har, etter hamnerådet sitt syn, fungert tilfredsstillande. Ein har utnytta stordriftsfordelane og kompetansen og samarbeidet sikrar beredskapen og tryggar farvatna i dei medverkande kommunane. Ein har jobba målretta og effektivt for å få oversikt og styrkja forsvarleg bruk og forvaltning av Alden hamneområde.

I 2014 - 2016 vil det verte foreteke både utdjuping og merking som eigne prosjekt i hamneområdet.

Alden hamneråd tilrår at samarbeidet fortset, der dei involverte kommunane går vidare i samarbeidet.

Førde Terje


Fra: Svendsen Erik <Erik.Svendsen@flora.kommune.no>
Sendt: 12. februar 2014 08:53
Til: Førde Terje
Kopi: Monica Sande
Emne: Årsregnskap og årsmelding Alden hamneområde
Vedlegg: Årsmelding 2013.pdf

God morgon.

Syner til selkapsavtale og vedtekter for Alden hamneområde §5-3 årsregnskap og årsmelding. I andre avsnitt står det:

Årsregnskapet skal være avlagt innen 15. februar påfølgende år, og være ferdig revidert innen 15. mars. Sender derfor over årsregnskap og årsmelding Alden hamneområde.

Mvh
Erik Svendsen
Hamnesjef

ok
Kollekte komingst versjon
17.02.14 pr. lisd.
17/2/2014


KOMMUNEREVISJONEN
Vitre Sogn og Sunnfjord
KRYSS-REVISJON
Date: 14.02.2014 OE:
Salut. 025-2014 Regnr:
Arkiv: 210 P01214
Avdelset: 1401 Flora
Saksbehandlert: i. f.

i 24/14 SM 14-14

Alme Audhild Ragni Vie

Fra: Stavø Norunn <Norunn.Stavo@flora.kommune.no>
Sendt: 4. mars 2014 13:10
Til: Alme Audhild Ragni Vie
Emne: orientering
Vedlegg: Gjeld ressursituasjonene i barnevernstenesta (2).docx

Hei

Viser til sak 05/14 Orientering om sektor Barn og unge/Barnevern, handsama av Kontrollutvalet i Flora 29.1.2014, der dei gjorde følgjande vedtak:

Orienteringa vert teken til vitande.

Kontrollutvalet ber rådmannen følgje opp barneverntenesta med omsyn til ressursituasjon og melde tilbake til kontrollutvalet innan 15. februar 2014.

Eg beklagar at vi er forsinka i høve tilbakemelding.

Vedlagt ei orientering frå tenesteleiar for Barn og unge med omsyn til korleis ressursituasjonen vert handsama i tenesta.

Venleg helsing

Norunn Stavø
Kommunalsjef
Flora kommune
Tlf.41536120
E. post: norunn.stavo@flora.kommune.no

Gjeld ressurs-situasjonene i barnevernstenesta

Tilsette:

Pr 03.03.14 har barnevernstenesta framleis tilsette i sykemelding. Personalsituasjonen har likevel betre seg noko, då ein nyttilsett starta i stilling ved avdelinga 24.02.14. Bemanningssituasjonen i dag er då:

- 560 % sakshandsamarstilling.
- 120% stilling i sykemelding.

Som eit ledd i nasjonal satsing på barnevern har Fylkesmannen fått 2,9 stilling som skal fordelast i vårt fylke. Barnevernstenesta i Flora kommune har sendt søknad om å få tildelt ein av desse stillingane. Svar på søknaden er venta rundt 18 mars 2014.

Økonomi:

Barneverntenesta fekk tildelt 2 mill. i revidert budsjett 2013. Avdelinga fekk òg tilført 400.000 gjennom statsbudsjettet 2014, då kostnad for barn i institusjon gjekk opp med 13 777,- pr mnd. Det innebær at f.eks institusjonsplass for ungdom, og mor og barn tiltak frå og med 01.01.14 har ein pris på i overkant av 50.000 pr mnd. Kommunal eigenandel fosterheimar har frå og med 01.01.14 hatt ein prisauke på rundt 900,-kr pr mnd. til 29.480,-kr pr mnd pr. barn.

Barneverntenesta hadde tilsaman ni fosterheimsplasseringar i 2013. Ein endte med tilbakeføring til foreldre. To av plasseringane skal dekkast av KF innvandrersenter, då dei mottar tilskot for begge borna. Det vart òg avslutta fire fosterheimar i slutten av 2013/ starten i 2014 – då ungdommane fylte 18 år og takka nei til vidare tiltak.

Dette inneber at barnevernstenesta har hatt ei auke på to fosterheimar i 2013/2014. Kostnadane til fosterheimar har derfor auka. I lag med dette er 17 av barna plassert utanfor vår eigen kommune. Då kjem kostnader til gjesteplass i skule og eventuell ekstra ressurs i skulen – i tillegg.

I høve saldering av budsjett som alle tenestene i Flora kommune fekk i februar 2014, har avdelinga saldert 433.000. Midlane som vart tilført gjennom statsbudsjettet, gjekk såleis omtrent opp med salderinga.

Arbeidsoppgåvene til barnevernstenesta:

Antal meldingar i 2013 auka med om lag 28% samanlikna med 2012, og tenesta hadde samla sett tre fristbrot i fjor. For 2014 fekk avdelinga eit fristbrot i midten av februar mnd. Det vert no jobba med at det ikkje skal kome fleire.

Barnevernstenesta har ikkje klart å følgje opp fosterheimer og samarbeidspartar så godt som ynskjeleg i 2013. Dette er svært uheldig, men har samheng med bemanningssituasjonen. Avdelinga har frå våren 2013 gått med jevnt over to sakshandsamarstillinger ledig. Det har medført press på dei som har vore att, der den einskilde tilsett har hatt ein saksmengde på rundt 23 – 24 saker. I tillegg er det ein arbeidskrevande prosess å starte opp nye fosterheimar. I valget mellom kva ein må gjere, er det oppgåvene vi blir målt på og må rapportere om, som vinn.

Barneverntenesta 2014:

Bemannings situasjonen kan sjå ut som at den er på veg attende til normalen, ut i frå signal frå dei som er i sykemelding. Skulle det likevel bli ein langvarig situasjon med redusert sakshandsamarressurs, må avdelinga starte prosessen med å finne ein vikar som kan få opplæring og være disponibel for tenesta.

Økonomien vil bli gjennomgått og tatt opp i budsjettsamtale med administrasjonen. Her vil det bli synleggjort faktiske tal i høve korleis avvikling/oppretting fosterheimar og tiltak vil påvirke budsjett for 2014.

Når det gjeld oppfølging av fosterheimar og samarbeidspartar, er dette ei heilt nødvendig oppgåve som barneverntenesta må jobbe betre med i 2014.

Org. nr. 987 608 064 MVA

SEKOM-sekretariat	
2. MARS 2014	
J.nr.	i 27/14
Saksh.ana	Arkiv
U.off. etter	

Til
Representantskapen i Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS

Dykkar ref.:
31.12.2013

Vår ref.:
Flora/alarmsentralen//2013

Arkivkode:
210M75&01

Journalnr.:
034/2014

Dokumentdato:
20.03.2014

REVISJONSBERETNING FOR ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS 2013.

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS som består av balanse pr. 31.12.2013, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat på kr 615 599,96. Etter interne finanstransaksjonar viser rekneskapen eit regnskapsmessig mindreforbruk (overskot) på kr 258 068,67. Det ligg og føre investeringsrekneskap, økonomiske oversikter og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.13.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen 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 årsrekneskapen 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 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 skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at årsrekneskapen 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 årsrekneskap 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

Regionskontor for kommunane:

Flora, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. Terje Førde: 57 75 60 97, 57 61 26 40 eller
57 61 26 41, evt. mobil: 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobil: 91 74 20 35

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:

Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll
Førde kommune, Rådhuset, Hafstadv 28, 6800 Førde
Postboks 487, 6802 Førde. Tlf. Terje Førde, 57 61 26 41
Tlf. Charles Litsheim, 57 61 26 42, mobil. 91 33 30 46
Tlf. Stig Årdal, 57 61 26 45, mobil: 90 52 48 55
Tlf. Kari Sygna, 57 61 26 43, mobil: 97 98 13 22
Tlf. Asgeir Tveit, 57 61 26 44, mobil: 90 87 43 88

Regionskontor for kommunane:

Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret; 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 26 46
- evt mobil: 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobil: 47 65 50 93

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 Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS pr. 31.12.2013, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2013 i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om årsbudsjett

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

Presisering:

Vi vil her presisere lov og forskriftskravet om at budsjettet skal regulerast når inntekts- og utgiftsføresetnadane endrar seg i året. Jfr. avvik i den spesifiserte detaljrekneskapen og hovedoversikt drift og investering 31.12.2013.

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen 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.

20.03.14

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 137, 6801 Førde
Torge Førde
Revisjonssjef

Dasleu Iciar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

KRYSS
Trine Vokuhl
Trine Vokuhl
Kommunerevisor I



KOMMUNEREVISJONEN
Ytre Sogn og Sunnfjord
KRYSS-REVISJON

Kommunerevisjonen i Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 487

6801 FØRDE

Dato: 17.02.2014 Off:
Sak nr. 024-2014 Regnr:
Arkiv: 210M75614
Avd.kode: 1401 Flora
Sakshandsamar: T.F.

Vår ref.
10/392-5/K1-210, K2-F25//BOKL

Dykkar ref.

Dato:
Florø: 17.02.2014

ERKLÆRING REKNESKAP 2013 ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

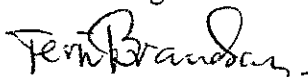
Vedlagt følger årsrekneskap 2013 for Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS. Vi stadfester med dette at:

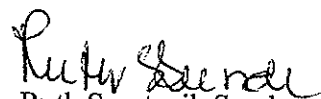
- rekneskapen er avlagt og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.
- Rekneskapen er godkjend og underskriven.
- etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle vesentlege opplysningar om kjende økonomiske plikter - både påløpne og stipulerte.
- vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlege plikter for Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS utover det som går fram av årsrekneskapen.
- vi kjenner ikkje til at Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS 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:

- driftsrekneskap
- kapitalrekneskap
- balanserekneskap
- hovudoversikter
- noter

Med helsing


Terje Brandsøy
Dagleg leiar


Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapssjef

REGNSKAP 2013

ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjett 2013	Rekneskap 2012
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	2 548 496,03	90 000	90 000	2 437 414,86
Overføringer med krav til motytelse	11 745 465,92	13 086 747	13 086 747	10 865 927,89
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	14 293 961,95	13 176 747	13 176 747	13 303 342,75
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	7 935 753,57	7 594 387	7 594 387	7 800 193,05
Sosiale utgifter	1 808 354,05	1 666 613	1 666 613	2 307 653,74
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	2 571 900,31	2 921 000	2 921 000	2 652 141,52
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	197 825,98	200 000	200 000	190 717,97
Overføringer	608 454,81	-	-	513 185,31
Avskrivninger	807 885,00	661 170	661 170	679 454,00
Fordeelte utgifter	-	-	-	-
Sum driftsutgifter	13 930 173,72	13 043 170	13 043 170	14 143 345,59
Brutto driftsresultat	363 788,23	133 577	133 577	-840 002,84
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	181 402,00	200 000	200 000	104 894,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	181 402,00	200 000	200 000	104 894,00
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	48 475,27	55 747	55 747	64 697,85
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	689 000,00	689 000	689 000	694 400,00
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	737 475,27	744 747	744 747	759 097,85
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-556 073,27	-544 747	-544 747	-654 203,85
Motpost avskrivninger	807 885,00	661 170	661 170	679 454,00
Netto driftsresultat	615 599,96	250 000	250 000	-814 752,69
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	1 475 874,12
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	988 815,69
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	-	-	-	2 464 689,81
Overført til investeringsregnskapet	107 531,29	-	-	174 063,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	250 000,00	250 000	250 000	1 475 874,12
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
Sum avsetninger	357 531,29	250 000	250 000	1 649 937,12
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	258 068,67	-	-	-

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering

	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjett 2013	Regnskap 2012
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	-	-	-	-
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	71 049,03	-	-	1 059 866,48
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	17 762,26	-	-	264 966,63
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	88 811,29	-	-	1 324 833,11
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	18 720,00	-	-	15 083,00
Dekning av tidligere års udekket	692 851,57	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	711 571,57	-	-	15 083,00
Finansieringsbehov	800 382,86	-	-	1 339 916,11
Dekket slik:				
Bruk av lån	692 851,57	-	-	473 001,54
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	107 531,29	-	-	174 063,00
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansiering	800 382,86	-	-	647 064,54
Udekket/udisponert	-	-	-	-692 851,57

Økonomiske oversikter

	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjet 2013	Rekneskap 2012
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	14 293 961,95	13 176 747	13 176 747	13 303 342,75
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	874 253,57	200 000	200 000	577 895,54
Sum anskaffelse av midler	15 168 215,52	13 376 747	13 376 747	13 881 238,29
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	13 122 288,72	12 382 000	12 382 000	13 463 891,59
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	88 811,29	-	-	1 324 833,11
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	756 195,27	744 747	744 747	774 180,85
Sum anvendelse av midler	13 967 295,28	13 126 747	13 126 747	15 562 905,55
Anskaffelse - anvendelse av midler				
Endring i ubrukte lånemidler	148,43	-	-	-1,54
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	1 201 068,67	250 000	250 000	-1 681 667,80
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	1 200 920,24	250 000	250 000	1 475 874,12
Bruk av avsetninger	-	-	-	2 464 689,81
Til avsetning senere år	-	-	-	692 851,57
Netto avsetninger	1 200 920,24	250 000	250 000	-1 681 667,26
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	915 416,29	661 170	661 170	853 517,00
Interne utgifter mv	915 416,29	661 170	661 170	853 517,00
Netto interne overføringer	-	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	10 040 351,94	9 475 543,65
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler	2 469 942,94	3 189 016,65
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	125 180,00	106 460,00
Pensjonsmidler	7 445 229,00	6 180 067,00
Omløpsmidler	3 518 020,32	2 370 658,68
Herav:		
Kortsiktige fordringer	72 429,00	206 356,78
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	3 445 591,32	2 164 301,90
SUM EIENDELER	13 558 372,26	11 846 202,33
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	-767 500,53	-517 098,49
Herav:		
Disposisjonsfond	987 058,43	737 058,43
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	258 068,67	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-692 851,57
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	-2 012 627,63	-561 305,35
Langsiktig gjeld	12 053 128,00	10 036 849,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	9 698 628,00	7 686 349,00
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	2 354 500,00	2 350 500,00
Konsernintern langsiktig gjeld	-	-
Kortsiktig gjeld	2 272 744,79	2 326 451,82
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 446 826,79	1 578 331,82
Konsernintern kortsiktig gjeld	5 360,00	6 820,00
Premieavvik	820 558,00	741 300,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	13 558 372,26	11 846 202,33
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	148,43	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	148,43	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-148,43	-

Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	1 281 289,42	-1 145 032,56
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	-133 927,78	135 555,73
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	1 147 361,64	-1 009 476,83
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	53 707,03	-672 191,97
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	1 201 068,67	-1 681 668,80

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 11 Trygghetsalarm			
3204 TRYGGHETSALARMAR	-	-	193 314,40
3429 MOMS GENERELL KOMP.ORDNING	-	-	48 328,60
3530 DEKNING AV TIDL ÅRS MEIRFORBRUK INVESTERINGSREKN	241 643,00	-	-
Sum utgifter	241 643,00	-	241 643,00
3910 BRUK AV LÅN	-241 643,00	-	-
3980 UDEKKA	-	-	-241 643,00
Sum inntekter	-241 643,00	-	-241 643,00
Sum prosjekt: 11 Trygghetsalarm	-	-	-
Prosjekt: 13 Trygghetsalarm 2012 Software			
3204 TRYGGHETSALARMAR	44 849,03	-	393 552,08
3429 MOMS GENERELL KOMP.ORDNING	11 212,26	-	98 388,03
3530 DEKNING AV TIDL ÅRS MEIRFORBRUK INVESTERINGSREKN	451 208,57	-	-
Sum utgifter	507 269,86	-	491 940,11
3910 BRUK AV LÅN	-451 208,57	-	-
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAP	-56 061,29	-	-40 731,54
3980 UDEKKA	-	-	-451 208,57
Sum inntekter	-507 269,86	-	-491 940,11
Sum prosjekt: 13 Trygghetsalarm 2012 Software	-	-	-
Prosjekt: 14 Trygghetsalarm 2012 Hardware			
3204 TRYGGHETSALARMAR	26 200,00	-	473 000,00
3429 MOMS GENERELL KOMP.ORDNING	6 550,00	-	118 250,00
Sum utgifter	32 750,00	-	591 250,00
3910 BRUK AV LÅN	-	-	-473 001,54
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAP	-32 750,00	-	-118 248,46
Sum inntekter	-32 750,00	-	-591 250,00
Sum prosjekt: 14 Trygghetsalarm 2012 Hardware	-	-	-
Prosjekt: 90 Egenkapitalinnskudd KLP			
3529 AKSJER OG ANDELER	18 720,00	-	15 083,00
Sum utgifter	18 720,00	-	15 083,00
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAP	-18 720,00	-	-15 083,00
Sum inntekter	-18 720,00	-	-15 083,00
Sum prosjekt: 90 Egenkapitalinnskudd KLP	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Teneste: 10 ALARMSENTRAL			
9010 LØN OG SOSIALE KOSTANDER	9 720 293,27	9 229 000	10 062 680,69
9100 FORBRUK DRIFT	395 465,20	466 000	456 403,04
9150 KURS REISER OG TRANSPORT	117 864,90	202 000	189 213,04
9180 BYGG DRIFT OG AVGIFTER	1 485 492,59	1 595 000	1 445 002,69
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	596 891,97	690 000	606 688,85
9300 KJØP AV TENESTER	197 825,98	200 000	190 717,97
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	608 454,81	-	513 185,31
9500 FINANSUTGIFTER	2 160 960,23	1 655 917	3 088 488,97
Sum utgifter	15 283 248,95	14 037 917	16 552 380,56
9600 SALSINNEKTER	-2 548 496,03	-90 000	-2 437 414,86
9700 REFUSJONAR	-11 745 465,92	-13 086 747	-10 865 927,89
9900 FINANSINNEKTER	-989 287,00	-861 170	-3 249 037,81
Sum inntekter	-15 283 248,95	-14 037 917	-16 552 380,56
Sum teneste: 10 ALARMSENTRAL	-	-	-
TOTALT	-	-	-

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	10 040 351,94	9 475 543,65
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler	2 469 942,94	3 189 016,65
2249901 TRYGGHETSALARM	472 024,58	859 220,58
2249903 FLYTTING 2008	1 042 554,96	1 246 605,96
2249904 TRYGGHETSALARM SOFTWARE	449 613,40	491 940,11
2249905 TRYGGHETSALARM HARDWARE	505 750,00	591 250,00
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	125 180,00	106 460,00
2214101 KLP EIGNEKAPITALTILSKOT	125 180,00	106 460,00
Pensjonsmidler	7 445 229,00	6 180 067,00
2204100 PENSJONSMIDLER	7 445 229,00	6 180 067,00
Omløpsmidler	3 518 020,32	2 370 658,68
Herav:		
Kortsiktige fordringer	72 429,00	206 356,78
2131901 TRYGDEKONTORET, SJUKEPENGER	71 221,00	144 916,00
2157500 KUNDAR FAKTURERING	1 208,00	57 631,00
2157590 PERIODISERING MVA	-	3 809,78
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	3 445 591,32	2 164 301,90
2102020 BANKKONTO 3775 07 04183	3 110 910,88	-
2102021 SOGN OG FJ SPAREBANK 3775 03 62908	4 256,37	8 562,48
2102023 VISA GOLD 3705 11 94706	28 506,84	28 283,84
2102030 BANKKONTO 3775 09 56891	4 899,23	-
2109800 BANKKONTO SKATTETREKK 3775 20 78166	297 018,00	-
SUM EIENDELER	13 558 372,26	11 846 202,33
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	-767 500,53	-517 098,49
Herav:		
Disposisjonsfond	987 058,43	737 058,43
2560004 DISPOSISJONSFOND	987 058,43	737 058,43
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	258 068,67	-
2595001 IKKJE DISP REKNESKAPSM. OVERSKOT	258 068,67	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-692 851,57
2597001 UDEKKA I INVESTERINGSREGNSKAPET	-	-692 851,57
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	-2 012 627,63	-561 305,35

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
2599000 EIGENKAPITAL	-3 432 968,86	-2 700 720,29
2599010 KAPITALKONTO ANLEGGSMODULEN	1 420 341,23	2 139 414,94
Langsiktig gjeld	12 053 128,00	10 036 849,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	9 698 628,00	7 686 349,00
2401400 ARBGAVG NTO PENSJONSFORPL	215 967,00	144 363,00
2404100 PENSJONSFORPLIKTELSE	9 482 661,00	7 541 986,00
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	2 354 500,00	2 350 500,00
2453101 KOMMUNALBANKEN LÅN 20080692	900 000,00	1 080 000,00
2453102 KOMMUNALBANKEN LÅN 20080693	-	187 000,00
2453103 KOMMUNALBANKEN LÅN 20100107	215 100,00	358 500,00
2453104 KOMMUNALBANKEN LÅN 20100910	168 000,00	252 000,00
2453105 KOMMUNALBANKEN LÅN 20120413	378 400,00	473 000,00
2453106 KOMMUNALBANKEN LÅN 20130702	693 000,00	-
Konsernintern langsiktig gjeld	-	-
Kortsiktig gjeld	2 272 744,79	2 326 451,82
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 446 826,79	1 578 331,82
2320000 LEVERANDØRRAR	154 763,98	154 713,53
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	120 263,00	-
2321404 SKATTEINSPEKTØREN	-84 957,00	-36 943,00
2321420 SKATTETREKK	297 018,00	-
2321421 Påleggstrekk	-	2 500,00
2322001 KORTSIKTIG GJELD KOMMUNEKREDITT	1 311,00	1 140,00
2327561 Avsette FP2011	-	-9 890,10
2327562 Avsette FP2012	-	850 575,75
2327563 Avsette FP2013	866 570,92	-
2327581 Avsett AGA av FP2011	-	-1 048,82
2327582 Avsett AGA av FP2012	-	90 159,89
2327583 Avsett AGA av FP2013	91 856,89	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	5 360,00	6 820,00
2331901 KORTSIKTIG GJELD KOMMUNALBANKEN	5 360,00	6 820,00
Premieavvik	820 558,00	741 300,00
2391400 ARBGAVG PREMIEAVVIK	78 642,00	71 046,00
2394100 PREMIEAVVIK	741 916,00	670 254,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	13 558 372,26	11 846 202,33
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	148,43	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	148,43	-
2910001 UNYTTA LÅNEMIDLAR	148,43	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-148,43	-
2999999 MOTKONTO MEMORIAPOSTERINGER	-148,43	-

Pliktige noter

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 3 518 020	kr 2 370 659	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 2 272 745	kr 2 326 452	
Arbeidskapital	kr 1 245 276	kr 44 207	kr 1 201 069

Drifts- og investeringsregnskapet år 2013

	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr 14 293 962	
- Sum driftsutgifter	kr 13 930 174	
+ Eksterne finansinntekter	kr 181 402	
- Eksterne finansutgifter	kr 737 475	
+ Motpost avskrivninger (990)	kr 807 885	
Sum driftsregnskapet	kr 615 600	kr 615 600

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

+ Sum inntekter		
- Sum utgifter	kr 88 811	
<i>Eksterne finansutgifter</i>		
- Avdragsutgifter	kr -	
- Utlån		
- Kjøp av aksjer og andeler	kr 18 720	
<i>Eksterne finansinntekter</i>		
+ Bruk av lån	kr 692 852	
+ Mottatte avdrag på utlån	kr -	
+ Salg av aksjer og andeler	kr -	
Sum investeringsregnskapet	kr 585 320	kr 585 320

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	kr 148
Endr. arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	kr 1 201 069
Sum endring arbeidskapital jf balansen	kr 1 201 069
Differanse (forklares nedenfor)	kr -

Forklaring til differanse i arb.kapital :

	kr -
	kr -
	kr -
Forklart beløp	kr -

Note 2 Fond, likv.reserve og "udisponert resultat"

Disposisjonsfond		Beløp
Beholdning 01.01.	kr	737 058
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr	-
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr	-
Avsetninger til fondet	kr	250 000
Beholdning 31.12.	kr	987 058

Bundne driftsfond		Beløp
Beholdning 01.01.	kr	-
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr	-
Bruk av fondene i investeringsregnskapet		
Avsetninger til fondene		
Beholdning 31.12.	kr	-

Ubundne investeringsfond		Beløp
Beholdning 01.01.		
Avsetninger til fondene		
Bruk av fondene	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-

Bundne investeringsfond		Beløp
Beholdning 01.01.	kr	-
Avsetninger til fondene	kr	-
Bruk av fondene	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-

Likviditetsreserve drift		Beløp
Beholdning 01.01.	kr	-
Avsetninger til likv.reserve drift	kr	-
Bruk av likv.reserve drift	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-

Likviditetsreserve investering		Beløp
Beholdning 01.01.	kr	-
Avsetninger til likv.reserve investering	kr	-
Bruk av av likv.reserve investering	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-

Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk)		Beløp
Beholdning 01.01.	kr	-
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	kr	258 069
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)		
Beholdning 31.12.	kr	258 069

Note 3 Bevegelser på kapitalkontoen

	DEBET		KREDIT
Inngående balanse	561 305,35		
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	88 811,29
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	807 885,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	18 720,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	689 000,00
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00		
Bruk av lånemidler	692 851,57		
		Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	0,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	747 117,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler KLP		Endring pensjonsmidler KLP	0,00
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenl.lån	
		Utgående balanse	2 012 627,63
	2 809 158,92		2 809 158,92

Note 4 - Anleggsmidler

1. Bokført verdi pr. 31.12.2013			
	5 år	10 år	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	3 019 174,00	2 040 507,00	5 059 681,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.13	-1 076 761,00	-793 901,00	-1 870 662,00
Bokført verdi 01.01.13	1 942 413,00	1 246 606,00	3 189 019,00
Tilgang i året	88 811,00	-	88 811,00
Avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-603 834,00	-204 051,00	-807 885,00
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-
Bokført verdi 31.12.13	1 427 390,00	1 042 555,00	2 469 945,00
05ÅR = EDB-utstyr ol	2249901/2249904/	2249903	
10ÅR = Inventar og utstyr	2249905		

2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2013			
	5 år	10 år	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	3 019 174,00	2 040 507,00	5 059 681,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-
Tilgang i året	88 811,00	-	88 811,00
Avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.13	3 107 985,00	2 040 507,00	5 148 492,00
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.13	-1 680 595,00	-997 952,00	-2 678 547,00
Bokført verdi 31.12.13	1 427 390,00	1 042 555,00	2 469 945,00
05ÅR = EDB-utstyr ol			
10ÅR = Inventar og utstyr			

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2013			
	5 år	10 år	Sum
Kostpris v/tilgang i året	88 811,00	-	88 811,00
Salgssum v/avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-603 834,00	-204 051,00	-807 885,00
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-
Sum endring kapitalkonto	-515 023,00	-204 051,00	-719 074,00
Avgang i året (bokført verdi)	-	-	-
Salgssum v/salg	-	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-	-
05ÅR = EDB-utstyr ol			
10ÅR = Inventar og utstyr			

Note 5 Pensjon (F § 5 nr 2)

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Staten (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon 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
Forventet avkastning pensjonsmidler	5,00 %
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,87 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,87 %

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)	2013	2012
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	826 034	587 955
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	366 776	326 147
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	334 952	296 956
Administrasjonskostnader	46 966	44 093
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	904824	661 239
Betalt premie i året	976486	1075639
Årets premieavvik	-71 662	-414 400

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

	2013		2012	
	KLP	AGA	KLP	AGA
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	9 482 661	1 005 162	7 541 986	799 451
Pensjonsmidler pr. 31.12.	7 445 229	789 194	6 180 067	655 087
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	2 037 432	215 968	1 361 919	144 363
Årets premieavvik	71 662	7 596	414 400	43 926
Sum premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	670 254	71 047	255 854	27 121
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	741 916	78 643	670 254	71 047

Spesifikasjon av estimatavvik

	2013		2012	
	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser
Faktiske midler/forpliktelser (31.12. forrige år)	6 287 808	8 396 902	5 112 135	6 434 890
Estimerte midler/forpliktelser (01.01. dette år)	6 180 067	7 541 986	5 112 135	6 434 890
Årets estimatavvik (01.01.)	107 741	854 916	0	0
Akkumulert avvik tidligere år (01.01. dette år)	0	0	0	0
Amortisert avvik dette år			196 839	256 725
Akkumulert estimatavvik 31.12 dette år	107 741	854 916	-196 839	-256 725

Note 6 Aksjer og andeler i varig eie (FKR § 5 nr. 5)

Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds-verdi	Balanseført verdi 31.12.2013	Balanseført verdi 31.12.2012
KLP		0	kr 125 180	kr 106 460
Sum		0	kr 125 180	kr 106 460

Note 7 Rekneskapsprinsipp

Rekneskapan er ført etter kommunale budsjett og rekneskapsføreskrifter, og avlagd i samsvar med god kommunal rekneskapskikk, herunder kommunale rekneskapsstandardar(KRS)f

Rekneskapan er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midlar som er tilgjengelege i året og bruken av desse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasserast i det året som følgjer av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjende utgifter, utbetalningar, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører IKS'et si verksemd skal gå fram av drifts- eller investerings- rekneskapan i året enten dei er betalt eller ikkje.

Florø 31.12.13/17.02.14

Terje Brandsøy
Terje Brandsøy
Dagleg leiar

Jmfr. rev.beretn.
datert: *20.03.2014*
Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
7400, 6818, 6801 Førde
[Signature]
Terje Førde
Revisor
Høgskolen i Innlandet
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

Ruth Svortevik Sunde
Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapsjef

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Teneste: 10 ALARMSENTRAL			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	5 478 730,52	5 447 387	5 168 485,80
1011 LØRDAGS-/SØNDAGSTILLEGG	45 532,94	30 000	54 028,86
1012 KVELDS- OG NATTILLEGG	93 694,77	80 000	117 677,93
1017 T-TRINN	809 334,56	850 000	766 201,50
1020 VIKARAR	475 199,31	400 000	508 536,29
1021 VIKAR SJUKDOM	104 077,11	-	234 849,58
1022 HELDIGDAGGODTGJERSLE	427 547,76	395 000	375 741,85
1030 EKSTRAHJELP	8 545,52	-	20 954,14
1040 OVERTID	457 803,98	300 000	449 895,56
1052 FORSKJØVE ARBEIDSTID	11 472,75	-	19 455,44
1080 MØTEGODTGJERSLE	-	60 000	39 200,00
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	919 341,40	850 000	1 366 561,90
1091 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	15 000	-
1092 ULUKKESFORSIKRING	1 340,00	-	1 320,00
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	887 672,65	801 613	939 771,84
1100 KONTORMATERIELL	960,00	-	-
1101 KONTORUTGIFTER	45 583,10	50 000	60 394,22
1102 ABONNEMENT (AVISER, TIDSSKRIFT)	9 831,55	20 000	19 629,95
1110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	-	1 000	863,20
1115 MATVARER	-	-	-
1116 SERVERING VED MØTER	30 410,81	35 000	36 062,00
1120 ANDRE FORBRUKSVARER, RÅVARER	10 221,44	25 000	20 741,63
1122 ARBEIDSKLE	41 546,80	40 000	40 308,00
1126 VELFERDSTILTAK	36 327,74	35 000	43 278,48
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	2 716,00	-	-
1130 POST (PORTO)	31 361,75	30 000	36 503,32
1132 TELEFONUTGIFTER	159 422,01	180 000	155 255,18
1133 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFON	16 523,00	25 000	16 980,80
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	-	10 000	4 681,00
1141 MARKNADSFØRING	10 561,00	15 000	21 705,26
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	38 087,78	100 000	28 770,00
1151 OPPHALDSUTGIFTER KURS, IKKJE OPPG.PL.	3 571,59	-	9 447,78
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	23 814,35	30 000	43 166,10
1168 TELEFONGODTGJERSLE	-	2 000	2 000,00
1171 IKKJE OPPG.PL. REISEUTGIFTER	52 391,18	70 000	105 829,16
1180 ENERGI	157 396,88	250 000	171 628,53
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	44 119,00	45 000	42 520,00
1186 Motpost gruppeliv	15 855,00	-	14 415,00
1187 Yrkesskade-/ulykkeforskring	-1 340,00	-	-1 320,00
1188 Tilskot sikringsordning og pensjonskontor (KLP)	3 633,00	-	2 664,00
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	918 495,75	950 000	920 061,00
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	169 951,96	158 000	127 104,36
1196 Årskontingent bedriftshelseteneste	23 360,00	27 000	19 880,00
1197 LISENS KARTPROGRAM	113 856,00	130 000	113 046,80
1199 KS-kontingent	40 165,00	35 000	35 003,00
1204 TELEUTSTYR	291 728,35	250 000	215 743,19
1209 KJØP AV TILLEGGSUTSTYR	38 377,58	50 000	211 254,30
1220 LEIGE AV MASKINER	52 127,20	135 000	87 214,40
1240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	-	-	6 121,20

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALARMSENTRALEN I SOGN OG FJORDANE IKS

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
1241 REPERASJON TRYGGHETSALARM	167 410,80	200 000	39 999,20
1260 REINHOLD OG VASKERITENESTER	47 248,04	55 000	46 356,56
1350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	3 416,67	-	-
1352 REVISJON	26 209,68	30 000	24 193,54
1370 KJØP AV TENESTER/DRIFTSAVT. ANDRE	130 617,60	120 000	125 526,40
1375 REKNESKAPSFØRING FLORA KOMMUNE	37 582,03	50 000	40 998,03
1429 MOMS GEN.KOMP.ORDNING	590 652,81	-	513 185,31
1476 TAP PÅ KRAV	17 802,00	-	-
1500 RENTEUTGIFTER	47 873,00	55 747	63 468,00
1502 MORARENTER	337,00	-	1 141,00
1503 PURREGEBYR	265,27	-	88,85
1510 AVDRAGSUTGIFTER	689 000,00	689 000	694 400,00
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	250 000,00	250 000	1 475 874,12
1570 OVERF. TIL KAPITALREKNESKAPET	107 531,29	-	174 063,00
1580 REKNESKAPSM. OVERSKOT	258 068,67	-	-
1590 AVSKRIVNINGER	807 885,00	661 170	679 454,00
Sum utgifter	15 283 248,95	14 037 917	16 552 380,56
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-2 349 379,30	-	-2 217 257,50
1650 AVGIFTSPL. SAL AV VARER OG TENESTER	-5 500,00	-	-6 600,00
1652 REF. AUTOMATISKE ALARMAR	-162 300,00	-40 000	-159 675,00
1656 SALG AV EKSTRAUTSTYR	-31 316,73	-50 000	-53 882,36
1710 REFUSJON SJUKELØNSORDNINGA	-300 904,00	-50 000	-412 729,00
1711 REFUSJON SVANGERSKAPSPERMISJON	-88 100,00	-	-2 749,00
1728 REF MOMS PÅLØP I INVEST.REGNSKAPET	-17 762,26	-	-264 966,63
1729 REF. MOMS PÅLØPT I DRIFT	-590 652,81	-	-513 185,31
1750 REFUSJON FRÅ KOMMUNAR	-10 740 846,85	-13 036 747	-9 659 597,95
1756 KOMMUNAR, TRYGGLEIKSALARMAR	-7 200,00	-	-12 700,00
1900 RENTEINNTEKTER	-181 402,00	-200 000	-104 945,00
1902 RENTER UTG.FAKT.	-	-	51,00
1930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-1 475 874,12
1940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-	-	-988 815,69
1990 AVSKRIVNINGAR	-807 885,00	-661 170	-679 454,00
Sum inntekter	-15 283 248,95	-14 037 917	-16 552 380,56
Sum teneste: 10 ALARMSENTRAL	-	-	-
TOTALT	-	-	-



ALARMSENTRALEN

SOGN OG FJORDANE IKS

Brannmelding 110

ÅRSMELDING 2013

Generelt:

- Alarmsentralen har i 2013 sendt ut brannvesena 1096 gangar. (1015 gangar i 2012)
 - Vi har motteke 4178 automatiske alarmer. (3950 i 2012)
 - Vi har motteke 61878 tryggleiksalarmer. (64674 i 2012)
 - Tal på bygg knytt opp med automatisk alarm har auka med 27 (575).
 - Vi overvaker framleis tunnelane i Sogn og Fjordane saman med VTS (vegtrafikksentralen).
 - Totalt har det vore 25 utrykkingar til tunnel (28 i 2012).
 - Talet på tilknytte tryggleiksalarmer har auka frå 1947 til 1968.
 - 2 av våre operatørar har tatt Alarmsentraloperatørkurs ved Norges brannskule.
 - Rekneskap for 2013 er gjort opp med eit mindreforbruk på kroner 258 068,67.
 - Styret har gjennomført 3 styremøte.
 - Representantskapen har gjennomført 2 møter.
 - Det har vore gjennomført 9 personalmøte ved sentralen.
 - Alarmsentralen mottok i starten av året eit vedtak frå DSB om at sentralen skulle leggest ned, og 110 tenesta skulle leggest til ein større felles sentral i Hordaland. Det var eit samla fylke som protesterte mot dette vedtaket, og sende saka vidare til justisdepartementet der saka no ligg til handsaming.
 - Det har i 2013 vore fleire større hendingar der sentralen har delteke. Dei som naturleg nok har fått mest merksemd er brannen i Gudvangatunnelen – trafikkulykka i Fardal og bussdrapet i Årdal.
 - Det er blitt gjennomført to samlingar for sambandsansvarlige, no med fokus på innføring av nytt naudnett.
 - Pr. 31.12.2013 arbeider det 12,5 årsverk ved sentralen fordelt på 14 fast tilsette.
-

Norges Brannskule:

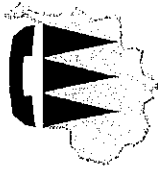
For å bli godkjent 110 operatør må ein gjennom følgjande utdanning i prioritert rekke:

- Bakgrunn som brannmann (fagbrev)
- Brevkurs ved brannskulen
- Grunnkurs ved brannskulen
- Beredskapsutdanning trinn 1 ved brannskulen (befalsutdanning)
- Spesialutdanning som alarmsentral operatør..

I 2013 fekk vi alle våre søknader om kursplass gjennom ved Norges Brannskule. Det er viktig for sentralen at vi får alle våre operatørar utdanna opp til og med alarmsentral operatør.

I 2013 hadde vi følgjande operatørar på kurs ved brannskulen.

- 2 operatørar på Alarmsentraloperatør (2 veker) Tjeldsund.
- Teknisk ansvarlig tok utdanning som instruktør (3 veker Tjeldsund.



ALARSENTRALEN

SOGN OG FJORDANE IKS

Brannmelding 110

Teknisk:

Teknikken er i tillegg til dyktige operatører vårt viktigste verktøy ved sentralen.

2013 har vore et svært hektisk og krevjande år når det gjeld oppgåvene som skal utførast. Dette heng spesielt i saman med nødnett som er et stort prosjekt som går over lang tid.

Dagleg drift, vedlikehald og oppgradering av utstyr

Vi har i 2013 stort sett drive med normalt vedlikehald på utstyret vårt. Den største oppgraderinga har vore gjort på serverane til lydlogg og ein enkel server for å virtualisere nødvendige klientmaskiner som held på å svikte. Vi har og sett inn ein ekstra telefonsentral på det "digitale" mottaket vårt for tryggingsalarmer slik at vi har ein reserve om noko skulle svikte. Vi har og styrka mottaket med fleire "GSM linjer"

Generelt har den daglege drifta gått bra utan avvik som har fått konsekvensar for våre kundar.

Nødnett

Nødnett er et stort og komplisert prosjekt som krev mykje tid og resurssar. Det er svært mange og kompliserte oppgåver som skal utførast innanfor stramme tidfristar. Prosjektet er 4-delt. Dei 4 delane er utbygging av basane med transmisjon, Kontrollromsløysing (110-Sentral) og Terminalar og talegarnityr til kommunale brannvesen og til slutt kjem nødvendig opplæring i 110-Sentral og ute i kommunale brannvesen. Vi har så langt det har vore mogeleg informert lokale brannvesen om status på framdrift under vegs.

Sambandsansvarleg

Vi har som vanleg hatt to samlingar for desse i løpet av året. På desse samlingane har vi hatt fokus på samband og kommunikasjon, UMS og Nødnett. Nødnett har teke mykje av tida på desse samlingane då det er mange spørsmål som skal svarast på. I tillegg har vi brukt noko tid på UMS der varsling av kommunal kriseleing og andre grupper i kommunane har vore tema. Av dei som har teikna avtale om varsling er det 3 kommunar som har etablert denne varslinga til no.

Ein av tankane med å etablere sambandsansvarleg i kvar kommune var at desse skulle drive opplæring lokalt i tillegg til ei rekkje andre oppgåver. Det vi ser no er at vi har fleire kommunar det ikkje er etablert sambandsansvarleg i, dette gjer det ekstra utfordrande når vi no skal i gang med opplæringa i forbindelse med nødnett. Et anna moment er at vi får signal som tyder på at det enkelte plassar ikkje blir brukt nok tid på opplæringa innafor samband og sambandsreglementet.

Administrative kurs:

Innføring av nødnett startar med at DSB utpeika Alarmsentralen som ansvarleg for utrulling av nødnett til 110 sentralen og brannvesena i Sogn og Fjordane. Dagleg leiar er prosjektleiar og teknisk ansvarlig er NK. Begge har hausten 2013 gjennomført utdanning ved høgskulen i Ålesund som prosjektleiarar. Denne utdanninga blei avslutta med eksamensfrist 15 januar 2014 der begge besto.



ALARMSENTRALEN

SOGN OG FJORDANE IKS

Brannmelding 110

Likestilling

Det er ved Alarmsentralen tilsett 12,5 årsverk pr.31.12.2013. Disse er fordelt på 9 menn og 5 kvinner.

Alarmsentralen oppfølger kriteria for kjønnsrepresentasjon i styret. Det er krav om 40% kjønnsrepresentasjon i styret for interkommunale selskap. I 2013 var styret representert med 3 menn og 2 damer.

Vi oppfyller krav til likestilling. Det er difor ikkje satt i verk spesielle tiltak for å fremme dette.

Sjukefråvær:

Sjukefråvær i 2013 6 %. Hovudårsak er tilsette som har vore langtidssjukemelde grunna kronisk helseplage. Generelt er det eit lågt fråvær ved sentralen.

Tryggleiksalarmar:

I 2013 auka talet på tryggleiksalarmar frå 1947 til 1968 ved utgangen av året.

Vi har i 2013 motteke og handtert 61 878 tryggleiksalarmar. Med tekniske alarmar har operatørane handtert totalt 63 861 alarmar som har kome inn via tryggleiksalarmane.

23 av våre 24 eigarkommunar vil no nytte seg av Alarmsentralen til mottak av tryggleiksalarmar. Dette er kommunane:

Bremanger	Balestrand	Askvoll	Førde
Flora	Leikanger	Gaular	Lærdal
Hyllestad	Sogndal	Fjaler	Vågsøy
Høyanger	Eid	Jølster	Selje
Vik	Årdal	Hornindal	Gloppen
Aurland	Luster	Stryn	Naustdal*

*Blir kopla opp i 2013?.

Automatiske alarmar:

Talet på bygg tilknytte med automatisk alarmar har auka med 18 kommunal og 9 private næring, totalt 27 nye bygg. Talet på bygg totalt som er knytt opp mot sentralen er pr. 31.12.2013 er 575 bygg. Disse bygga er i hovudsak knytt opp med brannalarm. I tillegg mottek vi andre alarmar frå disse bygga. Dette er innbrot – heis og andre tekniske alarmar. Totalt er det knytt opp 1114 ulike alarmar mot sentralen.

Vi mottok i 2013 1187 automatiske brannalarmar (1371 i 2012). Ved sentralen har vi den rutinen at vi alltid prøver å kontakte kunden for å få stadfesta om det er reelt eller unødig alarm før vi sender ut melding til brannvesenet. Det kan likevel vere ein del unødige alarmar som blir vidaresendt fordi vi sender ut brannvesenet når vi ikkje får kontakt med kunden. Dette medførte at vi totalt sende ut brannvesenet til 276 (245 i 2012) automatiske alarmar. Det vil sei at vi ”stoppa” 911 (1126 i 2012) meldingar ved sentralen.



ALARMSENTRALEN

SOGN OG FJORDANE IKS

Brannmelding 110

Større hendingar i fylket:

Talet på hendingar Alarmsentralen deltek i har vore stabilt dei siste åra. Det som er spesielt i 2013 er at vi har tatt fleire større hendingar der Alarmsentralen som fagsentral har hatt ei viktig rolle. Det er spesielt brannen i Gudvangatunellen – trafikkulykka der to bussar kolliderte ved Fardal og hendinga med Valdressekspressen i Årdal som har fått mest merksemd. I tillegg til disse har vi hatt nokre utfordringar med utfall i telenettet, samt nokre periodar der kraftig vind har satt infrastrukturen på prøve.

Det blei og i slutten av oktober gjennomført ein større øving (Tyr) i regi av politiet der Alarmsentralen saman med dei lokale brannvesena frå Høyanger og Hyllestad deltok.

Arbeid mot Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap (DSB):

Rådmenn og brannsjefar i Sogn og Fjordane mottok i brev frå DSB datert 09.01 høyring og varsel om vedtak vedrørende omorganisering av 110 sentralane i politidistrikta.

DSB kalla i dette skrivet inn til "dialogmøte" på Skei den 15 januar.

Det var godt oppmøte på dette møtet. Det som kom fram var ein unison opprørsle mot DSB sin framgangsmåte for å gjennomføre vedtak om å omorganisere kommunane sin egen sentral.

Etter dette møtet blei det gitt frist til 20 februar for kommunane å komme med innspel til vedtaket.

26 februar kom det nytt brev frå DSB stila til alle kommunane i fylket. Dette brevet innehaldt vedtak om fastsetting av ny naudalarmeringsregion. Her kom det fram at 110 tenesta for Sogn og Fjordane skulle overførast til Hordaland.

Denne saka har engasjert dei kommunale eigarane - naudetatane –frivillige organisasjonar - politiske parti – fylkespolitikarar og fagorganisasjonar.

Dei har alle hatt som mål det siste året å behalde vår eigen sentral i fylket.

Grunna stort engasjement er saka no løfta opp på eit regjeringsnivå. Politiet har og starta sitt arbeid med å vurdere talet på operasjonssentralar i landet. Brannvesena og den administrative organiseringa er og kome opp til vurdering. Dei siste uttalingar frå justisdepartementet er at ein skal vurdere heilskapen i organisering av naudetatane før ei eventuell avgjersle blir teken.

Statens vegvesen:

Alarmsentralen overvakar framleis tunnelane i Sogn og Fj. Vi får ikkje betalt for arbeidet, men vi har heller ikkje utgifter med det. Det har i 2013 vore 25 utrykkingar til tunnelane. 11 har vore reelle, 9 unødige og 5 falske.



ALARMSENTRALEN

SOGN OG FJORDANE IKS

Brannmelding 110

Rekneskap:

ALSF budsjetterte i 2013 med eit budsjett i balanse.

Det var budsjettert med 250 000,- i avsetting til fond. Når året var omme viser rekneskapen eit overskot i tillegg på kroner 258 068,67.

Investeringsbudsjett:

Det blei i 2013 føretatt fleire større investeringar ved sentralen.

Prosjekt 14 tryggleiksalarmar	32 750,00
Prosjekt 13 Nytt alarmmottak for digitale alarmer	56 061,29

Disse prosjekta er dekkja inn ved bruk av overføring frå drift.

Avsetnad til Fond: Pr. 31.13.2013 står det på fondet kroner 987 058,43

Samla langsiktig gjeld i balansen er på kr 12 053 128,- av dette utgjør pensjonsforpliktelsene kr 9 698 628,- og lån frå andre På kr 2 354 500,-.

Kortsiktig gjeld i balansen er på kr 2 272 744,79. dette er ein nedgang frå 2012 på kr 53 707,03,-

Styrehonorar:

Styrehonorar for 2013 vil bli rekneskapsført i 2014. Årsak er at det blei gløymt i 2013 og først utbetalt i 2014. Sum 36 400,-

Mål for 2014:

- Innføring av nytt nødnett i Sogn og Fjordane.

Det er utarbeida statistikkar for 2013 som ligg vedlagt.

1. Utrykkingar for kommunale brannvern (reelle – unødige osv.)
2. Tal på utrykkingar i kommunane frå år til år.
3. Kunder totalt som er oppkopla med automatiske alarmer
4. Oversikt over kunder med automatiske alarmer frå kvar kommune
5. Mottekne automatiske alarmer (brann – innbrot – heis osv.)
6. Mottekne tryggleiksalarmar
7. Utrykking til tunnel generelt
8. Utrykking til tunnel fordelt på kommune

SM 16-14

Frå www.firdaposten.no:

- Mykje styr for 450 kroner

Det skal ikkje alltid vere like lett å betale for ein parkeringsbot. Det har Johan Augustin og kona Merrin fått erfare.

David E. Antonsen

Publisert 11.03.2014 kl 14:14 Oppdatert 11.03.2014 kl 15:03

I november i fjor fekk nemleg Johan Augustin si kone Merrin parkeringsbot på Florø parkering AS sin parkeringsplass ved Combi i Florø - utan at verken ho eller ektemannen visste om det. For noko bot på frontruta var ikkje å sjå. Familien fekk ikkje vite at dei var bøtelagde for feilparkering før purregebyret frå Florø parkering låg i postkassa ein måned etterpå.

- Då byrja vi lure fælt, og bladde gjennom kvitteringane for å sjå om det var nokre utgifter vi hadde gløymt. Det var det ikkje, seier Johan Augustin og legg til:

Då han kontakta parkeringsselskapet for å komme til botns i saka, forklarte dagleg leiar Fredrik W. Gulbranson at han skulle sjekke med parkeringsvaktene kva som hadde skjedd med parkeringsbota som skulle ligge under vindusviskaren på bilglaset, men som ifølgje Merrin ikkje gjorde det.

- Og han skulle ringe meg att innan kort tid, men det var ikkje før i februar - ein måned seinare, at eg sjølv ringte parkeringsselskapet for å høyre kvar saka stod, fortel Johan. Svaret han fekk var at han måtte sende inn ei formell klage på parkeringsgebyret. Det gjorde han.

Avslaget frå Florø parkering kom 3. mars. Gebyret vart skrive ut meir enn ein time etter at parkeringstida gjekk ut. Tilleggsavgift for sein betaling var også ilagt.

- Eg har ingenting å seie på det at vi fekk bot. Ein feil er ein feil, så om eg hadde visst at eg hadde fått bota, hadde eg sjølvsagt betalt den med ein gong, seier han.

Kontonummeret han skulle betale dei 450 kronene til, står nedst på det stiliserte brevarket frå Florø parkering. Men kontonummeret viste seg å vere feil.

- Då ringte eg Gulbrandson igjen, og fekk det korrekte kontonummeret. Men då eg sette meg ned med nettbanken att viste det seg at KID-nummeret var feil. Det har vore mykje styr for 450 kroner, kan du seie. Eg har eigentleg ikkje ord for å skildre kor løye prosessen har vore, men det har vore irriterande, seier Augustin.

Florø parkering AS har ikkje høve til å kommentere einskildsaker, heller ikkje denne, seier dagleg leiar Fredrik W. Gulbranson.

23/14 GROVASTØYLEN AS - ORIENTERING

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Flora	24.4.2014	23/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Orienteringa vert teken til vitande.

Saksutgreiing

Saka vart drøfta under eventuelt på førre møte i kontrollutvalet. Det vart då gjort følgjande vedtak:

Kontrollutvalet konstaterer at Flora kommune er medeigar i verksemda Grovastøylen AS, og at det er stilt spørsmål ved om verksemda har eit fungerande styre. Ber difor om at ordførar/rådmann gjere greie for dette til kontrollutvalet.

Ordførar / rådmann blir invitert til dette møtet for å orientere.

024/14 ÅRSREKNESKAPEN 2013 – FLORA KJØKKENSERVICE KF

Sakshandsamar: Arnar Helgheim. SEKOM- sekretariat

Dato: 11.4.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	24.4.2014	024/13	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

Revisjonsberetning frå KRYSS Revisjon, datert 20.3.14 med rekneskap og årsmelding som vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet rår til at rekneskapen for Flora Kjøkkenservice KF vert godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om regulering av budsjett når føresetnadane endrar seg. Føretaket bør gå gjennom rutinane sine på dette området.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

ÅRSREKNESKAPEN 2013 – FLORA KJØKKENSERVICE KF

Innleiing – Kva saka gjeld

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2013 for Flora Kjøkkenservice KF.

Saksopplysningar:

Vi syner til rekneskap og årsmelding som er vedlagt saman med revisjonsberetninga.

I 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. 31.12.2012.

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariat vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre. Presisering vert brukt for å vise til forhold som er viktige for rekneskapen men som ikkje endrar hovudkonklusjonen. Vi meiner difor at kontrollutvalet bør vise til revisor si presisering om budsjettendring og be om at føretaket går gjennom rutinene på det området.

KRYSS Revisjon

Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

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

Flora Bystyre
v/Ordfører
6900 Florø

SEKOM-sekretariat	
21. MARS 2014	
J.nr.	2 26 / 14
Saksh	Arkiv
U.off. etter	

Kopi:
Kontrollutvalet/
Formannskapet
Rådmann
Dagleg leiar i Flora kjøkkenservice KF

Dykkar ref.:
31.12.2013

Vår ref.:
Flora/flora kjøkken
KF/2013

Arkivkode:
210F26&14

Journalnr.:
031/2014

Dokumentdato:
20.03.2014

REVISJONSBERETNING FOR FLORA KJØKKENSERVICE KF 2013.

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Flora Kjøkkenservice KF som består av balanse pr. 31.12.2013, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat på kr 426 693,53. Etter interne finanstransaksjonar viser rekneskapen eit regnskapsmessig mindreforbruk (overskot) på kr 426 693,59. Det ligg og føre investeringsrekneskap, økonomiske oversikter og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.13.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen 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 årsrekneskapen 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 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 skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast mislegheiter, 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 omstendighetene, men ikkje for å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av føretaket sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar

Regionskontor for kommunane:

Flora, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. Terje Førde: 57 75 60 97, 57 61 26 40 eller
57 61 26 41, evt. mobil: 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobil: 91 74 20 35

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:

Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll
Førde kommune, Rådhuset, Hafstadv 28, 6800 Førde
Postboks 487, 6802 Førde. Tlf. Terje Førde, 57 61 26 41
Tlf. Charles Litsheim, 57 61 26 42, mobil: 91 33 30 46
Tlf. Stig Årdal, 57 61 26 45, mobil: 90 52 48 55
Tlf. Kari Sygna, 57 61 26 43, mobil: 97 98 13 22
Tlf. Asgeir Tveit, 57 61 26 44, mobil: 90 87 43 88

Regionskontor for kommunane:

Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret; 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 2646
- evt mobil: 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobil: 47 65 50 93

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 Flora Kjøkkenservice KF pr. 31.12.2013, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2013 i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om årsbudsjett

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

Presisering:

Vi vil her presisere lov og forskriftskravet om at budsjettet skal regulerast når imtekts- og utgiftsføresetnadane endrar seg i året. Jfr. avvik i den spesifiserte detaljrekneskapen og hovedoversikt drift og investering 31.12.2013.

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen 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.

20.03.14

Kommunerevisjonen
 Ytre Sogn og Sunnfjord
 Postboks 487, 6801 Førde
 Terje Førde
 Revisjonssjef

KRYSS Revisjon
 Kommunerevisjonen i
 Ytre Sogn og Sunnfjord

KRYSS Revisjon
 Kommunerevisjonen i
 Ytre Sogn og Sunnfjord
 Trine Vokuhl
 Kommunerevisor I



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord
Pb. 487

6801 FØRDE

KOMMUNEREVISJONEN

Ytre Sogn og Sunnfjord

KRYSS-REVISJON

Dato: 17.02.2014 Off:
Sak nr. 022-2014 Reg.nr:
Arkiv: 210F26@14
Avd.kode: 1401
Saksbehandlar: T.F.

Vår ref.
14/594-1/K1-/RUSU

Dykkar ref.

Dato:
Florø: 17.02.2014

FLORA KJØKKENSERVICE KF - ÅRSREKNESKAP 2013

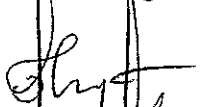
Vedlagt følger årsrekneskap 2013 for Flora Kjøkkenservice KF. Vi stadfester med dette at:

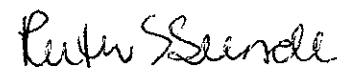
- Rekneskapen er avlagd og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapskikk
- Rekneskapen er godkjend og underskriven
- Etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle vesentlege opplysningar om kjende økonomiske plikter – både påløpte og stipulerte
- Vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlege plikter for 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 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:

- kapitalrekneskap
- driftsrekneskap
- balanserekneskap
- hovudoversikter
- noter

Med helsing


Johnny Jacobsen
Dagleg leiar


Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapsjef

REGNSKAP 2013

FLORA KJØKKENSERVICE KF

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Økonomisk oversikt - drift

	Rekneskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjet 2013	Rekneskap 2012
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	12 862 849,06	12 296 000	12 296 000	11 445 890,60
Overføringer med krav til motytelse	188 613,00	50 000	50 000	213 540,00
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	13 051 462,06	12 346 000	12 346 000	11 659 430,60
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	3 401 297,24	3 506 000	3 506 000	3 237 265,34
Sosiale utgifter	881 455,49	893 000	893 000	774 119,50
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	7 846 146,38	7 545 000	7 545 000	6 955 904,17
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	312 680,00	310 000	310 000	310 360,00
Overføringer	51 300,00	45 000	45 000	45 838,02
Avskrivninger	281 123,00	-	-	281 123,00
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum driftsutgifter	12 774 002,11	12 299 000	12 299 000	11 604 610,03
Brutto driftsresultat	277 459,95	47 000	47 000	54 820,57
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	22 915,09	-	-	11 483,96
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	22 915,09	-	-	11 483,96
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	2 752,44	-	-	6 345,14
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	152 052,01	-	-	149 800,05
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	154 804,45	-	-	156 145,19
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-131 889,36	-	-	-144 661,23
Motpost avskrivninger	281 123,00	-	-	281 123,00
Netto driftsresultat	426 693,59	47 000	47 000	191 282,34
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	-	-	-	-
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	191 282,34
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
Sum avsetninger	-	-	-	191 282,34
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	426 693,59	47 000	47 000	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Økonomisk oversikt - investering	Rekneskap 2013	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Rekneskap 2012
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	-	-	-	-
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	-	-	-	-
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	-	-	-	-
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordeelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	-	-	-	-
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket	246 911,19	-	-	191 282,34
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	246 911,19	-	-	191 282,34
Finansieringsbehov	246 911,19	-	-	191 282,34
Dekket slik:				
Bruk av lån	246 911,19	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	-	-	-	191 282,34
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansiering	246 911,19	-	-	191 282,34
Udekket/udisponert	-	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Anskaffelse og anvendelse av midler	Rekneskap 2013	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Rekneskap 2012
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	13 051 462,06	12 346 000	12 346 000	11 659 430,60
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	269 826,28	-	-	11 483,96
Sum anskaffelse av midler	13 321 288,34	12 346 000	12 346 000	11 670 914,56
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	12 492 879,11	12 299 000	12 299 000	11 323 487,03
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	154 804,45	-	-	156 145,19
Sum anvendelse av midler	12 647 683,56	12 299 000	12 299 000	11 479 632,22
Anskaffelse - anvendelse av midler	673 604,78	47 000	47 000	191 282,34
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	673 604,78	47 000	47 000	191 282,34
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	673 604,78	47 000	47 000	191 282,34
Bruk av avsetninger	-	-	-	-
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	673 604,78	47 000	47 000	191 282,34
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	281 123,00	-	-	472 405,34
Interne utgifter mv	281 123,00	-	-	472 405,34
Netto interne overføringer	-	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	1 146 281,32	1 427 404,32
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 146 281,32	1 427 404,32
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	2 176 523,54	2 337 789,53
Herav:		
Kortsiktige fordringer	1 679 198,36	1 900 285,95
Konserninterne kortsiktige fordringer	-0,15	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	497 325,33	437 503,58
SUM EIENDELER	3 322 804,86	3 765 193,85
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	1 065 844,86	768 222,26
Herav:		
Disposisjonsfond	-	-
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	426 693,59	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-246 911,19
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	639 151,27	1 015 133,45
Langsiktig gjeld	507 130,05	412 270,87
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	264 130,05	412 270,87
Konsernintern langsiktig gjeld	243 000,00	-
Kortsiktig gjeld	1 749 829,95	2 584 700,72
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 749 829,95	2 584 700,72
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 322 804,86	3 765 193,85

MEMORIAKONTI

Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

Oversikt endring arbeidskapital

	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	59 821,75	-547 824,76
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	-221 087,74	951 137,48
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-161 265,99	403 312,72
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	834 870,77	-212 030,38
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	673 604,78	191 282,34

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Investeringsrekneskap	Rekneskap Buds(end)		Rekneskap 2012
	2013	2013	
Prosjekt: 20 Inventar og utstyr			
3530 Dekning tidlegare års rekneskapsmessige meirforbruk	246 911,19	-	191 282,34
Sum utgifter	246 911,19	-	191 282,34
3910 Bruk av lån	-246 911,19	-	-
3970 Overføring frå driftsrekneskapen	-	-	-191 282,34
Sum inntekter	-246 911,19	-	-191 282,34
Sum prosjekt: 20 Inventar og utstyr	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Driftsrekneskap	Rekneskap 2013	Buds(end) 2013	Rekneskap 2012
Teneste: 10 KJØKKENSERVICE			
9010 Løn og sosiale kostander	4 282 752,73	4 399 000	4 011 384,84
9100 Forbruk drift	6 819 720,55	6 270 000	6 068 633,76
9150 Kurs, reiser og transport	135 449,74	115 000	115 702,58
9180 Bygg, drift og avgifter	306 306,75	310 000	306 401,25
9200 Innkjøp og anskaffelser	584 669,34	850 000	465 166,58
9300 Kjøp av tenester	312 680,00	310 000	310 360,00
9400 Overføringar/tilskot	51 300,00	45 000	45 838,02
9500 Finansutgifter	862 621,04	47 000	628 550,53
Sum utgifter	13 355 500,15	12 346 000	11 952 037,56
9600 Salsinntekter	-12 862 849,06	-12 296 000	-11 445 890,60
9700 Refusjonar	-188 613,00	-50 000	-213 540,00
9900 Finansinntekter	-304 038,09	-	-292 606,96
Sum inntekter	-13 355 500,15	-12 346 000	-11 952 037,56
Sum teneste: 10 KJØKKENSERVICE	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
Balanse		
EIENDELER		
Anleggsmidler	1 146 281,32	1 427 404,32
Herav:		
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 146 281,32	1 427 404,32
2269930 Maskiner,verktøy,inventar og utstyr	1 146 281,32	1 427 404,32
Omløpsmidler	2 176 523,54	2 337 789,53
Herav:		
Kortsiktige fordringer	1 679 198,36	1 900 285,95
2131901 TRYGDEKONTORET,SJUKEPENGER	79 732,00	74 075,00
2157500 KUNDER	1 575 865,87	1 826 210,95
2157590 Periodisering mva	23 600,49	-
2141400 INNGÅANDE MERVERDIAVGIFT	-0,15	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	497 325,33	437 503,58
2102020 FOLIOKONTO 3775 07 09649	348 478,33	300 928,58
2102041 SSF 3705 19 78642 OCR Innfordring	-	404,00
2109850 SKATTETREKKONTO 3705 07 51350	148 847,00	136 171,00
SUM EIENDELER	3 322 804,86	3 765 193,85
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	1 065 844,86	768 222,26
Herav:		
Regnskapsmessig mindreforbruk	426 693,59	-
2595000 Rekneskapsoverskot	426 693,59	-
Udekket i inv.regnskap	-	-246 911,19
2597000 Udekket i investeringsrekneskapen	-	-246 911,19
Kapitalkonto	639 151,27	1 015 133,45
2599000 KAPITALKONTO	-507 130,05	-412 270,87
2599010 Kapitalkonto anlegg	1 146 281,32	1 427 404,32
Langsiktig gjeld	507 130,05	412 270,87
Herav:		
Andre lån	264 130,05	412 270,87
2453100 Siemens Financial Services/Vakumpakke	233 941,45	324 504,75
2453101 Siemens Financial Services/Skålpakkem	30 188,60	87 766,12
Konsernintern langsiktig gjeld	243 000,00	-
2476500 Konsernintern Lån	243 000,00	-
Kortsiktig gjeld	1 749 829,95	2 584 700,72
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	1 749 829,95	2 584 700,72
2320000 LEVERANDØRER	1 110 468,39	1 998 504,00
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	69 440,64	60 753,32
2321420 SKATTETREKK	148 847,00	136 171,00
2327562 Avsette FP 2012	-	366 591,97
2327563 Avsette FP 2013	380 717,83	-
2327582 Avsett AGA av FP 2012	-	38 858,83
2327583 Avsett AGA av FP 2013	40 356,09	-
2329910 OBSERVASJONSKONTO	-	-16 178,40
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 322 804,86	3 765 193,85
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

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

Balanseregnskapet :	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 176 524	kr 2 337 790	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 749 830	kr 2 584 701	
Arbeidskapital	kr 426 694	kr (246 911)	kr 673 605

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

Anskaffelse av midler :

Inntekter driftsregnskap	kr 13 051 462	
Inntekter investeringsregnskap	kr -	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 269 826	

Sum anskaffelse av midler	kr 13 321 288	kr 13 321 288
----------------------------------	----------------------	----------------------

Anvendelse av midler :

Utgifter driftsregnskap	kr 12 492 879	
Utgifter investeringsregnskap	kr -	
Utbetalinger ved eksterne	kr 154 804	

Sum anvendelse av midler	kr 12 647 684	kr 12 647 684
---------------------------------	----------------------	----------------------

Anskaffelse - anvendelse av midler	kr 673 605
---	-------------------

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

Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap	kr 673 605
--	-------------------

Endring arbeidskapital i balansen	kr 673 605
--	-------------------

Differanse (forklares nedenfor)	kr -
--	-------------

Forklaring til differanse i arb.kapital :

	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 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF


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

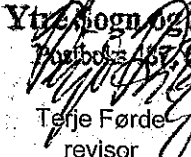
Kommunal virksomhet - navn:	31.12.2013		31.12.2012	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr 191 804	kr 33 129	kr 677 059	kr 505 358
Flora kommune-likviditetslån			kr -	kr -
Sum kortsiktige poster	kr 191 804	kr 33 129	kr 677 059	kr 505 358

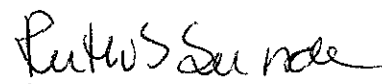
Note 4 Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)

	DEBET		KREDIT
		Saldo 01.01 (kapital)	1 015 133,45
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	281 123,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	
Bruk av lånemidler	246 911,19	Avdrag på eksterne lån	152 052,01
Balanse 31.12 (kapital)	639 151,27		
	1 167 185,46		1 167 185,46

Florø 31.12.2013/17.02.2014


Johnny Jacobsen
dagleg leiar

jmfr. beretning av 20/3-2014
Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 467, 6801 Førde

Terje Førde
revisor
Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord


Ruth Svortevik Sunde
rekneskapsjef

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Note 5 - Anleggsregister

1. Bokført verdi pr. 31.12.2013	10ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	1 873	1 873
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.13	-446	-446
Bokført verdi 01.01.13	1 427	1 427
Tilgang i året	-	-
Avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-281	-281
Årets nedskrivninger	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-
Bokført verdi 31.12.13	1 146	1 146
2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2013		
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	1 873	1 873
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-
Tilgang i året	-	-
Avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets nedskrivninger	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.13	1 873	1 873
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.13	-727	-727
Bokført verdi 31.12.13	1 146	1 146
3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2013		
Kostpris v/tilgang i året	-	-
Salgssum v/avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-281	-281
Årets nedskrivninger	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-
Sum endring kapitalkonto	-281	-281
Avgang i året (bokført verdi)	-	-
Salgssum v/salg	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-

10ÅR =Inventar, utstyr og maskiner

Note 6 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt kostnadsramme	Medgått pr		Gjenstår av kostnadsramme
		31.12.12	2013 31.12.13	
20 Inventar og utstyr		875 217	875217	-875217
30 Pakke/kjølerom		821 758	821758	-821758
		1 696 975	- 1 696 975	-1 696 975

ÅRSREKNESKAP 2013 - 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	2013	
	Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2012	-	-
2013	-	426 694
	-	426 694

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

Regnskapsår	2013	
	Udekket	Udisponert
2009	283 570	
2010	(142 976)	-
2011	297 600	-
2012	(191 282)	-
2013	(246 911)	
	0	-

Note 8 Vesentlige forpliktelser

Leasingavtaler

Leasingavtaler	Avtalepart	Teneste
1 bil TV79126	Leaseplan	Matbil
1 bil TV 81800	Leaseplan	Matbil

Finansielle leigeavtaler

Firma	Avtale nr		Sluttdato	Aktivert beløp 31.12.	Restforpliktning
Siemens Finacial Services	763776	Olympus Skålpakke-maskin	30.06.2014	30 189	30 189
Siemens Finacial Services	A911589	Express Exel vakum pakkemaskin	30.06.2016	233 941	233 941

Finansiell leigeavtale er ei leigeavtale som overfører til leigetakar det mest vesentlege av økonomisk risiko og kontroll knytta til eigedelen 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 låneopptak.

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/verksemder, 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 2013 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Driftsrekneskap detaljert	Rekneskap 2 013	Buds(end) 2 013	Rekneskap 2 012
Teneste: 10 KJØKKENSERVICE			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	2 807 941,36	3 231 000,00	2 652 819,79
1020 VIKARAR	-	-	11 290,44
1021 VIKAR SJKUDOM	405 582,28	50 000,00	361 303,58
1022 VIKAR FERIE	128 761,60	160 000,00	152 088,53
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	59 012,00	65 000,00	59 763,00
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	484 166,41	485 000,00	406 381,10
1091 GRUPPELIVSFORSIKRING	-	14 000,00	-
1092 Yrkesskade-/ulykkeforsikring HTA AGA-pl	750,00	-	750,00
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	396 539,08	394 000,00	366 988,40
1100 KONTORMATERIELL	12 635,91	20 000,00	21 802,96
1115 MATVARER	6 106 501,98	5 500 000,00	5 294 702,82
1120 ANDRE FORBRUKSVARER, RÅVARER	627 840,07	600 000,00	644 600,02
1121 REINHALDSARTIKLAR	12 941,50	50 000,00	18 114,87
1126 BOSSHENTING	16 356,00	15 000,00	13 949,00
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	1 459,50	-	12,36
1131 BANKTENESTE	3 749,74	-	2 232,80
1132 TELEFONUTGIFTER	38 235,85	35 000,00	26 154,73
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	-	50 000,00	47 064,20
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	74 177,75	50 000,00	52 185,64
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	53 142,99	50 000,00	67 373,04
1172 ÅRSAVGIFT TRANSPORTMIDLAR	-	-	-14 468,10
1174 Forsikring bilar	8 129,00	15 000,00	10 612,00
1180 ENERGI	128 000,00	140 000,00	128 000,00
1186 Gruppelivsforsikring	2 529,75	-	2 946,75
1188 Yrkesskade-/ulukkeforsikring	6 009,00	-	5 592,00
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE	169 768,00	170 000,00	169 768,00
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	-	-	94,50
1200 INVENTAR OG UTSTYR	315 704,10	580 000,00	189 148,05
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	102 967,88	130 000,00	98 633,68
1221 Leasing utstyr	19 017,58	-	18 183,95
1232 VEDL.HALD INVENTAR, UTSTYR	137 780,58	140 000,00	159 200,90
1260 REINHOLD OG VASKERITENESTER	9 199,20	-	-
1300 KJØP AV TENESTER STAT/STATL. INST.	28 000,00	30 000,00	28 000,00
1352 REVISJON	18 000,00	25 000,00	16 000,00
1370 KJØP AV TENESTER/DRIFSAVT. ANDRE	11 680,00	-	11 360,00
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	255 000,00	255 000,00	255 000,00
1476 Tap på fordringar og garantiar	6 300,00	-	838,02
1480 TIL EIGNE SÆRBEDRIFTER	45 000,00	45 000,00	45 000,00
1500 RENTEUTGIFTER	158,96	-	1 491,66
1501 LÅNEKOSTNADER - konserninterne	1 481,47	-	-
1502 MORARENTER	650,09	-	25,11
1503 PURREGEBYR	461,92	-	4 828,37
1510 AVDRAGSUTGIFTER - konserninterne	152 052,01	-	149 800,05
1570 OVERF. TIL KAPITALREKNESKAPET	-	-	191 282,34
1580 REKNESKAPSM. OVERSKOT	426 693,59	47 000,00	-
1590 AVSKRIVNINGER	281 123,00	-	281 123,00
Sum utgifter	13 355 500,15	12 346 000,00	11 952 037,56
1651 Sal til ferjer - Fjord1	-4 068 058,00	-4 025 000,00	-4 125 037,60
1652 Transport Fjord1	20 869,00	-	-
1653 Kantine sjukehus-internt sal	-13 544,35	-20 000,00	-
1654 Anna avgiftspliktig sal	-985 797,22	-600 000,00	-1 175 532,59
1656 Sal Kantine Fjord1	-423 069,95	-350 000,00	-
1657 Matombringning	-1 248 298,48	-1 370 000,00	-1 291 919,71
1658 Dagtilbod	-578 060,08	-465 000,00	-
1659 Institusjon	-5 566 889,98	-5 466 000,00	-4 853 400,70
1710 REFUSJON SJKELØNSORDNINGA	-159 497,00	-50 000,00	-152 004,00
1711 REFUSJON SVANGERSKAPSPERMISJON	5 696,00	-	-61 536,00
1770 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-34 812,00	-	-
1900 RENTEINNTEKTER	-22 010,00	-	-11 483,96
1911 Renteinntekter Innfordring	-905,09	-	-
1990 AVSKRIVNINGAR	-281 123,00	-	-281 123,00
Sum inntekter	-13 355 500,15	-12 346 000,00	-11 952 037,56
Sum teneste: 10 KJØKKENSERVICE	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSMELDING 2013
FLORA KJØKKENSERVICE KF
SELSKAP: 16

Handlingsprogram: satsingsområde, grad av måloppnåing og vidare utfordringar:

- **Levering Flora kommune:**
- Matombringing: Levering til heime buande har vært litt lavere forventa.
- Dagtilbud:
Levering dagtilbud i Florø sentrum har vært høyere forventa.
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 38 institusjonsplassar.
Levering til Furuhaugane har hatt en økning på slutte av året grunna den nye pasientordninga.
- **Eksterne Leveringsavtaler:**
Fjord1 – Fylkesbaatane.
Leveringane har fungert utmerket, med gode tilbakemeldingar fra kundane.
Volumet som forventa tatt i betraktning av at vi har mista to samband grunna avvikling ferje strekningane Smørhamn –Kjelkenes og Dale – Eikenes.
Leveringsavtalen er fortsatt gjeldane i 2014 – 2016..
Flora Kjøkkenservice leverer også mat til kantina på Fjord1.
- Norway Pelagic.
Levering av overtidsmat og matvarer til kantina.
Leveringane for 2013 vart litt høyere enn forventa.
- Levering av overtidsmat og andre andre oppdrag er økende noe som forventes å fortsette i 2014.

Vidare utfordringar:

- Følge med prisutviklinga på mat i forhold til vedtekne utsalsprisar.
- Kontrakt med Fjord1, for vidare leveringar i 2014-16.
Nortura har fått kontrakt med Fjord1, og begge har signalisert at de er fornøyd med leveransen fra Flora Kjøkkenservice til ferjene.
Vårt mål er å jobbe for å få fornyet tillit og kontrakt for levering også etter 2016.
- Søke etter nye kundar og markeds områder for å sikre eit bredere økonomisk driftsgrunnlag.
- Forventning til hva som skal skje på Florø sjukehus når Flora kommune overtar i 2014.
- Nærmere samarbeide med institusjonane, da også spesielt nye utfordringar relater til nye pasientgrupper som er på avlastning ved Furuhaugane Omsorgssenter.
- Flora kjøkkenservice vil i løpet av året vidare utvikle Aivo kostsystem i hen hold til krav om merking av matvarer. Vi skal også utvikle systemet for å vise en reel kostnad mot levering av mat til institusjonane, i stedet for dagens fullkostpris. Slik at institusjonane sjølv kan følge opp eget forbruk.
- Flora Kjøkkenservice har ønske om nye moderne og tidsmessige lokaliteter for vidare utvikling av kjøkkenet og mot nye kundegrupper.

Økonomisk resultat:

Resultatet for Flora kjøkkenservice for 2013. Har for 2013 gitte et netto driftsresultat / Mindreforbruk på kr. 426.693,59.

Flora kjøkkenservice søkte om lån i 2013 for å dekke inn akkumulert udekka forbruk i investeringsrekneskapet på kr. 243.000,00.pr. 31.12.2013.

Kr. 243.000 av mindreforbruket ønsker ein vert nytt til nedbetaling av lån.Overskytande på Kr.183.693,59 vert avsatt til disposisjonsfond. For bruk til pålagt myndighetsopplæring og investering i fornying av utstyr.

Framtidige investeringsutfordringer vil relatere seg til hva Flora kommune ønsker å gjøre med Sjukehusbygget. Nærliggende utfordringer er fornying av oppvask maskiner og krav om Dokumentasjon fra Mattilsynet, som matmerke forskrifter, temperaturkontrollsystemer, og ellers dokumentering av hygiene og ernæring.

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

Generelle fakta opplysningar om Flora Kjøkkenservice KF :

Total sum inntekter i 2013 var Kr. 13.355.500,15

Ekstern leveranse utgjør 40% ,og leveranse til kommunen var 60% av omsetninga i 2013.

Oppsummering:

Den interne leveransen har vært stabil gjennom året.

Det forventes ikkje noe vesentlig omsetnings økning utover normalt pris påslag i 2014.

Den eksterne leveringa ble som planlagt og målsetting er å øke disse i 2014.

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

Driftsresultatet for året som gikk har vært god, det forventas at dette vil kunne holde seg.

For å møte kravene fra Mattilsynet har det blitt investert i Program for matmerking. Dette har vært tildels kostnads og ressurskrevende, dette arbeidet vil fortsett også i 2014.

En god del av produksjonsutstyret har blitt fornyet de siste år og er av bra stand, av større kostnader I 2013 var anskaffelse av to nye kombidampere da de gamle hadde blitt 14 år , samt en del av kjølemaskin/utstyr som er fra før kjøkkenet var nytt.

Det har blitt tatt opp lån i 2013 for inndekking av akkumulert underskudd i investerings rekneskapet på kr. 246.911,00. Da en etter bystyrevedtak 114/13 pkt.3. Kapitalutgiftene ved låneopptak dekkes av foretaket.

Personal:

Sjukefravær og generelt fravær i 2013 har vært relatert til belastningslidelser.

Dette er det tatt tak, det er anskaffet regulerbare benker på grovkjøkkenen og elektrisk heisetralle for tunge løft.

To av kjøkkenets ansatte har i løpet av 2013 gått av med pensjon, det har vist seg å være lett å rekruttere ny fagfolk i disse stillingene.

Aktivitetsnivået er meget høgt, og IA arbeidet i Flora Kjøkkenservice har fulgt opp med tilrettelagt arbeide, arbeidsstasjonsvariasjoner for å tilpasse den enkeltes behov.

Investeringane av utstyr som er gjort og skal gjøres på utstyrsiden vil i tillegg til å gjøre kjøkkenet meir effektivt også ha stort fokus på bedre ergonomiske tilpassande 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	2012	2013	2014
Leiging	1	1	1
Fagpersonale	5	5	5
Assistentar	1,1	1,1	1,1
Lærling	1	0	0
Totalt	8,1	7,1	7,1

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

Driftsrekneskap

Inntekter og utgifter:

	Rekn 13	Budsj 13
Lønnsutgifter m/sos.	4 283	4 399
Kjøp av varer og tj. Som inngår i tj.prod.	7 846	7 545
Kjøp av tjenester som erstatter tj. Prod.	313	310
Overføringer	51	45
Avskrivninger	281	
Sum drifts utgifter	12 774	12 299
Andre salgs og leieinntekter	-12 863	-12 296
Overføringer med krav til motytelse	-189	-50
Sum driftsinntekter	-13.051	-12.346
Brutto driftsresultat	-277.459,95	
Netto driftsresultat	-426.693,59	

Brukarar:

Kjøkkenet driver i dag et aktivitets omfang som innholder fleire kundegrupper. De største er Flora kommune, Fjord1, og Norway Pelagic.

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.

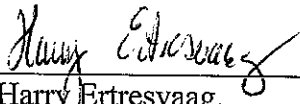
Flora Kjøkkenservice startet i 2010 med å dokumenter innhold i de næringsmiddel som leveres til den enkelte kunde. Dette arbeidet fortsetter også i 2014 og kobles opp mot Flora Kjøkkenservices

kvalitetsikringsprogram. Dette er også et pålegg frå Mattilsynet om dokumentasjon på frembud av næringsmidler.

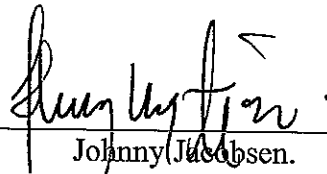
Det er avholden 4. styremøter i 2013.

Årsmelding for 2013 er godkjent og vedtatt i styremøte den, 18.mars. 2014.

Florø, 18.mars, 2014.

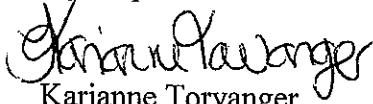


Harry Ertresvaag.
Styre leder



Johnny Jacobsen.
Daglig leder.

Anders Hammerseth
Styrerep.



Karianne Torvanger
Styrerep.

Atle Grøneng
Styrerep.



Ivar Pedersen
Ansattrep.

Flora Kjøkkenservice KF

Møtereferat styremøte 18.Mars.2014

Til stede:

Harry Ertresvaag, Karianne Torvanger,

Ivar Pedersen , Johnny D. Jacobsen (referent.)

Meldt frafall: Anders Hammerseth , Atle Grøneng.

Saker iht. møteinnkalling:

- **Innkalling og møtereferat:**

Det var ingen merknader til innkalling og møtereferat fra siste styremøte.

- **Årsmelding for 2013.**

Styret godkjenner Årsmeldingen for 2013.

- **Årsresultat 2013 :**

Årets resultatet viser et overskudd på .kr. 426 693,59 .

Ros til personalet for et godt resultat.

Årsrekneskapen godkjennes av styret med ei tilråding om at det rekneskapsmessig mindreforbruk på kr. 426.693,59 vert nytta slik.

Kr. 243.000 av mindreforbruket vert nytta til nedbetaling av lån.

Og

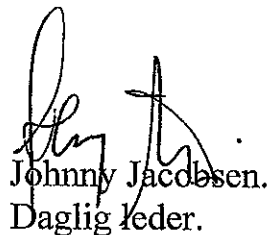
Resterende kr. 183.693,59 vert avsett til disposisjonsfond.

Refererer dette til Årsmelding 2013.

Florø, 18.03.2014.



Harry Ertresvaag.
Styre leder.



Johnny Jacobsen.
Daglig leder.
Tlf: 41 53 49 60

025/14 ÅRSREKNESKAPEN 2013 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

Sakshandsamar: Arnar Helgheim. SEKOM- sekretariat

Dato: 11.4.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	24.4.2014	025/14	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Revisjonsberetning frå KRYSS Revisjon datert 14.3.14 med rekneskap og årsmelding som vedlegg

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet rår til at rekneskapen for KF Innvandrarsenteret i Flora vert godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om regulering av budsjett når føresetnadane endrar seg. Føretaket bør gå gjennom rutinane sine på dette området.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

ÅRSREKNESKAPEN 2013 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Innleiing – Kva saka gjeld

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2013 for KF Innvandrarsenteret i Flora.

Saksopplysningar:

Det vert gjort merksam på at i 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.

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariat vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre. Presisering vert brukt for å vise til forhold som er viktige for rekneskapen men som ikkje endrar hovudkonklusjonen. Vi meiner difor at kontrollutvalet bør vise til revisor si presisering om budsjettendring og be om at føretaket går gjennom rutinane på det området.

KRYSS Revisjon

Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

Dagleg leiar/
Revisjonssjef:

Terje Førde, Mobil: 99 22 92 27

terje.forde@kryssrevisjon.no

postmottak@kryssrevisjon.no

Bank:

3705.08.27845

Org. nr.:

987 608 064 MVA

Flora Bystyre
v/Ordfører
6900 Florø

SEKOM-sekretariat	
23 MARS 2014	
J.nr.	225/14
Saksh. <i>ava</i>	Arkiv
U.off. etter	

Kopi:

Kontrollutvalet

Formannskapet

Rådmann

Dagleg leiar i KF Innvandrarsenteret

Dykkar ref.:

31.12.2013

Vår ref.:

Flora/KF innvandrar/2013

Arkivkode:

210FO4&73

Journalnr.:

031/2014

Dokumentdato:

14.03.2014

REVISJONSBERETNING FOR KF INNVANDRARSENTERET I FLORØ 2013.

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for KF Innvandrarsenteret, som består av balanse pr. 31.12.2013, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat på kr 2 584 078,21. Etter interne finanstransaksjonar viser rekneskapen eit regnskapsmessig mindreforbruk (overskot) på kr 2 162 816,93. Det ligg og føre investeringsrekneskap, økonomiske oversikter og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.13.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen 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 årsrekneskapen 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 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 skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast mislegheiter, 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 omstendighetene, men ikkje for å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av føretaket sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar

Regionskontor for kommunane:

Flora, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. Terje Førde: 57 75 60 97, 57 61 26 40 eller
57 61 26 41, evt. mobil tlf. 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobil tlf. 91 74 20 35

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:

Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll
Førde kommune, Rådhuset, Hafstadv 28, 6800 Førde
Postboks 487, 6802 Førde. Tlf. Terje Førde, 57 61 26 41
Tlf. Charles Litsheim, 57 61 26 42, mobil. 91 33 30 46
Tlf. Stig Årdal, 57 61 26 45, mobil: 90 52 48 55
Tlf. Kari Sygna, 57 61 26 43, mobil: 97 98 13 22
Tlf. Asgeir Tveit, 57 61 26 44, mobil: 90 87 43 88

Regionskontor for kommunane:

Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret; 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 26 46
- evt mobil tlf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobil tlf. 47 65 50 93

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 KF Innvandrarsenteret pr. 31.12.2013, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2013 i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om årsbudsjett

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

Presisering:

Vi vil her presisere lov og forskriftskravet om at budsjettet skal regulerast når inntekts- og utgiftsføresetnadane endrar seg i året. Jfr. avvik i den spesifiserte detaljrekneskapen og hovedoversikt drift og investering 31.12.2013.

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen 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*.

14.03-14

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 967, 6801 Førde
Terje Førde
Revisjonssjef

KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord


Trine Vokuhl
Kommunerevisor I

Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord
Pb. 487

6801 FØRDE

KOMMUNEREVISJONEN

Ytre Sogn og Sunnfjord

KRYSS-REVISJON

Dato: 17.02.2014 Off:
Sak nr. 026-2014 Regar:
Arkiv: 210F04214
Avd.kode: 1401 Flora
Sakshandsamar T.F.Vår ref.
14/603-1/K1-//IFSO

Dykkar ref.

Dato:
Florø: 17.02.2014**ERKLÆRING REKNESKAP 2013 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA**

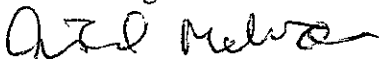
Vedlagt følger årsrekneskapen 2013 for KF Innvandrarsenteret i Flora. Vi stadfester med dette at:

- Rekneskapen er avlagt og presentert i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapskikk.
- 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 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 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:

- Hovudoversikt
- Investeringsrekneskap
- Driftsrekneskap
- Balanserekneskap
- Noter

Med helsing

Arild Melvær
Dagleg leiar
Ruth Svortevik Sunde
RekneskapssjefPostadr.:
Postboks 264
6902 FLORØBesøksadr:
Hans Blomgata 5Hans
Blomgata 5Telefon / faks:
57 75 60 0057 75 60 00
/Bankgiro:
3775 07 09002E post:
postmottak@flora.kommune.no
Org.nr: MVA

57 75 68 9057 75 68 90

Økonomisk oversikt - drift

	Rekneskap 2013	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Rekneskap 2012
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	6 168 517,05	6 202 000	4 802 000	5 197 083,02
Overføringer med krav til motytelse	18 046 659,67	18 040 000	17 370 000	16 956 709,92
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	32 266 165,69	31 625 000	27 428 000	29 934 069,98
Andre overføringer	255 740,00	300 000	300 000	316 192,48
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	56 737 082,41	56 167 000	49 900 000	52 404 055,40
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	19 411 058,34	19 755 000	18 910 000	17 486 535,15
Sosiale utgifter	2 459 249,70	2 969 000	2 917 000	2 769 300,46
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	15 694 536,21	15 491 000	13 626 000	14 650 939,05
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	8 943 099,34	8 919 000	8 219 000	7 513 822,54
Overføringer	8 390 870,96	10 095 000	7 150 000	10 662 328,93
Avskrivninger	253 801,00	278 000	278 000	437 151,00
Fordeelte utgifter	-1 186 000,00	-1 186 000	-1 186 000	-1 186 000,00
Sum driftsutgifter	53 966 615,55	56 321 000	49 914 000	52 334 077,13
Brutto driftsresultat	2 770 466,86	-154 000	-14 000	69 978,27
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	306 590,66	150 000	10 000	183 364,94
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	306 590,66	150 000	10 000	183 364,94
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	268 180,31	270 000	270 000	380 848,64
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	478 600,00	479 000	479 000	568 600,00
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	746 780,31	749 000	749 000	949 448,64
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-440 189,65	-599 000	-739 000	-766 083,70
Motpost avskrivninger	253 801,00	278 000	278 000	437 151,00
Netto driftsresultat	2 584 078,21	-475 000	-475 000	-258 954,43
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	1 775 628,42	0	-	1 776 549,67
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	404 731,72	475 000	475 000	280 268,28
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	2 180 360,14	475 000	475 000	2 056 817,95
Overført til investeringsregnskapet	25 993,00	-	-	22 235,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	-	-	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	1 775 628,42	-	-	0,00
Avsatt til bundne fond	800 000,00	-	-	0,00
Avsatt til likviditetsreserven	0,00	-	-	0,00
Sum avsetninger	2 601 621,42	-	-	22 235,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	2 162 816,93	0	0	1 775 628,52

Økonomisk oversikt - investering

	Rekneskap 2013	Reg. budsjett	Oppr. budsjet	Rekneskap 2012
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	-	-	-	-
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	-	-	-	-
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	-	-	-	-
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	-	-	-	-
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	25 993,00	-	-	22 235,00
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	25 993,00	-	-	22 235,00
Finansieringsbehov	25 993,00	-	-	22 235,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	-	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	25 993,00	-	-	22 235,00
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansiering	25 993,00	-	-	22 235,00
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Økonomiske oversikter

	Rekneskap 2013	Reg. budsjett	Oppr. budsjet	Rekneskap 2012
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	56 737 082,41	56 167 000	49 900 000	52 404 055,40
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	306 590,66	150 000	10 000	183 364,94
Sum anskaffelse av midler	57 043 673,07	56 317 000	49 910 000	52 587 420,34
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	53 712 814,55	54 279 000	49 517 000	51 896 926,23
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	772 773,31	749 000	749 000	971 683,64
Sum anvendelse av midler	54 485 587,86	55 028 000	50 266 000	52 868 609,87
Anskaffelse - anvendelse av midler	2 558 085,21	1 289 000	-356 000	-281 189,53
Endring i ubrukne lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	2 558 085,21	1 289 000	-356 000	-281 189,53
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	4 738 445,35	-	-	1 775 628,42
Bruk av avsetninger	2 180 360,14	475 000	475 000	2 056 817,95
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	2 558 085,21	-475 000	-475 000	-281 189,53
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	1 465 794,00	1 464 000	1 464 000	1 645 386,00
Interne utgifter mv	1 465 794,00	1 464 000	1 464 000	1 645 386,00
Netto interne overføringer	-	-	-	-

Økonomiske oversikt - Balanse

	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	18 367 198,00	17 344 350,85
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	6 847 579,00	7 070 380,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	124 000,00	154 999,85
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	204 975,00	178 982,00
Pensjonsmidler	11 190 644,00	9 939 989,00
Omløpsmidler	14 373 086,98	10 695 020,86
Herav:		
Kortsiktige fordringer	1 464 070,45	1 210 574,10
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-715 484,00	-688 913,00
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	13 624 500,53	10 173 359,76
SUM EIENDELER	32 740 284,98	28 039 371,71
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	2 812 352,70	468 631,49
Herav:		
Disposisjonsfond	1 775 628,42	-
Bundne driftsfond	800 000,00	404 731,72
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	2 324 691,43	1 937 502,92
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	-1 953 961,15	-1 739 597,15
Langsiktig gjeld	20 321 159,00	19 083 948,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelse	13 989 359,00	12 273 548,00
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	6 331 800,00	6 810 400,00
Kortsiktig gjeld	9 606 773,28	8 486 792,22
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	700 000,00
Annen kortsiktig gjeld	9 606 773,28	7 786 792,22
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	32 740 284,98	28 039 371,71
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	33 572,50	33 572,50
	-33 572,50	-33 572,50
Oversikt endring arbeidskapital	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	3 451 140,77	1 694 897,89
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	253 496,35	257 040,84
Endring premieavvik	-26 571,00	-232 356,00
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	3 678 066,12	1 719 582,73
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-1 119 981,06	-2 000 772,26
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	2 558 085,06	-281 189,53

ÅRSREKNESKAP 2013 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Investeringsrekneskap

	Rekneskap 2013	Buds(end) 2013	Rekneskap 2012
Prosjekt: 80 Eigenkapitaltilskot			
35290 EIGENKAPITALINNSKOT KLP	25 993,00	-	22 235,00
Sum utgifter	25 993,00	-	22 235,00
39701 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-25 993,00	-	-22 235,00
Sum inntekter	-25 993,00	-	-22 235,00
Sum prosjekt: 80 Eigenkapitaltilskot	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Rekneskap 2013	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
Teneste: 10 Administrasjon			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	2 724 140,78	2 881 000	2 961 500,62
9100 FORBRUK DRIFT	252 255,73	259 000	246 618,77
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	277 758,86	393 000	290 831,34
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	594 744,01	678 000	615 561,38
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	392 915,85	514 000	418 287,50
9300 KJØP AV TENESTER	7 814 032,04	7 469 000	7 389 836,34
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	5 327 119,68	6 900 000	7 005 625,82
9500 FINANSUTGIFTER	5 764 645,35	1 027 000	3 007 088,62
Sum utgifter	23 147 612,30	20 121 000	21 935 350,39
9600 SALSINNTEKTER	-1 278 384,00	-1 238 000	-1 267 634,50
9700 REFUSJONAR	-1 125 230,13	-1 106 000	-1 146 671,35
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-31 716 372,00	-31 125 000	-29 501 009,98
9900 FINANSINNTEKTER	-2 326 535,08	-428 000	-2 382 489,50
Sum inntekter	-36 446 521,21	-33 897 000	-34 297 805,33
Sum teneste: 10 Administrasjon	-13 298 908,91	-13 776 000	-12 362 454,94
Teneste: 20 Solbakken asylmottak			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	3 732 862,19	3 929 000	3 464 179,11
9100 FORBRUK DRIFT	428 230,91	422 000	430 263,58
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	275 291,20	336 000	280 108,52
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	3 311 581,36	3 155 000	3 044 829,48
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	905 027,58	731 000	807 332,97
9300 KJØP AV TENESTER	39 252,00	50 000	29 384,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	493 610,93	450 000	450 420,53
9500 FINANSUTGIFTER	374,31	-	12,04
Sum utgifter	9 186 230,48	9 073 000	8 506 530,23
9600 SALSINNTEKTER	-	-	-
9700 REFUSJONAR	-9 297 331,54	-8 663 000	-8 432 306,95
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-16 800,00	-	-20 950,48
9900 FINANSINNTEKTER	-9 485,00	-	-8 294,00
Sum inntekter	-9 323 616,54	-8 663 000	-8 461 551,43
Sum teneste: 20 Solbakken asylmottak	-137 386,06	410 000	44 978,80
Teneste: 22 Returtiltak 2011			
9100 FORBRUK DRIFT	120 955,50	-	-
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	4 035,60	-	127 838,92
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	1 008,90	-	4 161,08
Sum utgifter	126 000,00	-	132 000,00
9700 REFUSJONAR	-126 000,00	-	-132 000,00
Sum inntekter	-126 000,00	-	-132 000,00
Sum teneste: 22 Returtiltak 2011	0	-	-
Teneste: 30 Vaksenopplæringa			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	7 107 399,78	7 716 000	6 394 510,94
9100 FORBRUK DRIFT	471 068,70	492 000	480 740,59
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	102 147,50	80 000	86 351,08
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	998 719,13	995 000	943 522,90
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	168 619,84	235 000	475 934,17
9300 KJØP AV TENESTER	-	-	1 551,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	186 152,37	725 000	923 323,42
9500 FINANSUTGIFTER	-	-	183 416,00
Sum utgifter	9 034 107,32	10 243 000	9 489 350,10

ÅRSREKNESKAP 2013 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

	Rekneskap 2013	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
9600 SALSINNTEKTER	-122 860,00	-50 000	-53 200,00
9700 REFUSJONAR	-7 442 892,00	-8 271 000	-7 212 320,00
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-238 940,00	-300 000	-133 302,00
Sum inntekter	-7 804 692,00	-8 621 000	-7 398 822,00
Sum teneste: 30 Vaksenopplæringa	1 229 415,32	1 622 000	2 090 528,10
Teneste: 31 Mottak og kvalifisering			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	8 243 486,02	8 100 000	7 344 197,89
9100 FORBRUK DRIFT	-1 966,35	5 000	13 120,54
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	26 626,53	29 000	46 632,87
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	6 839 531,24	6 750 000	5 474 597,01
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	133 010,15	40 000	80 946,30
9300 KJØP AV TENESTER	267 369,70	600 000	93 051,20
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	2 230 195,41	1 950 000	2 245 386,46
9500 FINANSUTGIFTER	-	-	-6 053,60
Sum utgifter	17 738 252,70	17 474 000	15 291 878,67
9600 SALSINNTEKTER	-5 942 023,05	-6 100 000	-5 058 648,52
9900 FINANSINNTEKTER	-55 206,00	-	-6 282,11
Sum inntekter	-5 997 229,05	-6 100 000	-5 064 930,63
Sum teneste: 31 Mottak og kvalifisering	11 741 023,65	11 374 000	10 226 948,04
Teneste: 33 Alfaprosjektet			
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	3 141,81	-	-
9300 KJØP AV TENESTER	822 445,60	800 000	-
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	140 268,59	70 000	-
Sum utgifter	965 856,00	870 000	-
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-500 000,00	-500 000	-
Sum inntekter	-500 000,00	-500 000	-
Sum teneste: 33 Alfaprosjektet	465 856,00	370 000	-
Teneste: 53 Norsk for framtida			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	0,00	5 000	5 000,00
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	429 790,20	440 000	847 818,36
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	23 470,13	30 000	26 049,92
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	12 515,08	-	33 411,62
Sum utgifter	465 775,41	475 000	912 279,90
9600 SALSINNTEKTER	-11 250,00	-	-3 600,00
9700 REFUSJONAR	0,00	-	-33 411,62
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-49 793,69	-	-595 000,00
9900 FINANSINNTEKTER	-404 731,72	-475 000	-280 268,28
Sum inntekter	-465 775,41	-475 000	-912 279,90
Sum teneste: 53 Norsk for framtida	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

Balanse

	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	18 367 198,00	17 344 350,85
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	6 847 579,00	7 070 380,00
2270000 Solbakken	6 847 579,00	7 070 380,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	124 000,00	154 999,85
2269101 Telefonsentral 2000	124 000,00	155 000,00
2269105 Inventar og lausøyre nytt Norsksenter	0,00	-0,15
Aksjer og andeler	204 975,00	178 982,00
2214101 Eigenkapitaltilskot KLP	204 975,00	178 982,00
Pensjonsmidler	11 190 644,00	9 939 989,00
2201400 Arbgjavg av nto.pensjonsforplikting K	198 050,00	247 357,00
2204100 Pensjonsmidlar KLP	10 992 594,00	9 692 632,00
Omløpsmidler	14 373 086,98	10 695 020,86
Herav:		
Kortsiktige fordringer	1 464 249,58	1 210 574,10
2131901 Trygdekontoet, sjukepengar	85 327,00	47 690,00
2157500 Kunder	644 902,89	393 401,53
2157501 Ansattreskontro	7 243,50	6 964,00
2157503 Krav på andre	600 000,00	600 000,00
2157504 Negativ løn	0,00	10 731,36
2157505 Periodiseringsproblem-pengeforpl	-51 803,39	-34 321,38
2157591 Periodisering mva	19 907,96	19 782,16
2175001 Varelager kjøkken - ordinær	14 548,49	7 610,98
2175002 Varelager kjøkken - tillegg	893,00	1 250,20
2175003 Varelager sengetøy	5 733,00	8 866,25
2175004 Varelager babyklær	0,00	1 700,00
2175005 Periodisering-pengeforpl	151 805,00	146 899,00
Premieavvik	-715 484,00	-688 913,00
2191400 Arbg.avg. Premieavvik	-84 207,00	-81 660,00
2194100 Premieavvik KLP	-631 277,00	-607 253,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	13 624 500,53	10 173 359,76
2100010 Kasse	8 233,00	8 019,00
2100011 Kasse pengeforpleining	553,00	710,00
2102020 Driftskonto 3775.07.09169	12 647 549,70	9 172 031,07
2102021 Sparebanken 3705.09.20217	50 052,28	54 345,06
2102030 Pengeforpl 3775.07.09185	134 376,36	189 974,89
2102031 Kortkonto 3775.19.00228	51 803,39	34 321,38
2102041 OCR Innfordr 3705.19.78650	67 139,80	78 288,36
2109801 Skattetrekk 3775.07.09177	664 793,00	635 670,00
SUM EIENDELER	32 740 284,98	28 039 371,71

Balanse

ÅRSREKNESKAP 2013 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	2 812 352,70	468 631,49
Herav:		
Disposisjonsfond	1 775 628,42	404 731,72
2560801 Disposisjonsfond	1 775 628,42	404 731,72
Bundne driftsfond	800 000,00	404 731,72
2519901 Etterutdanning i voksenopplæringa	800 000,00	404 731,72
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-134 006,00	-134 006,00
2581000 Endring i rekneskapsprinsipp	-134 006,00	-134 006,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	2 324 691,43	1 937 502,92
2595000 Ikkje disp. netto driftsresultat	2 324 691,43	1 937 502,92
Kapitalkonto	-1 953 961,15	-1 739 597,15
2599000 Kapitalkonto	2 297 940,00	2 258 503,00
2599010 Kapitalkonto anleggsmodulen	-4 251 901,15	-3 998 100,15
Langsiktig gjeld	20 321 159,00	19 083 948,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	13 989 359,00	12 273 548,00
2401400 AGA av nto pensjonsforpliktelse	198 050,00	247 357,00
2404100 KLP pensjonsforpliktelse	13 791 309,00	12 026 191,00
Andre lån	-	-
2465000 Lån Flora Kommune 2002	-	-
2465001 Lån Flora Kommune 2006	-	-
2465002 Lån Flora kommune 2007	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	6 331 800,00	6 810 400,00
2476500 Konsernintern langsiktig gjeld	6 331 800,00	6 810 400,00
Kortsiktig gjeld	9 606 773,28	8 486 792,22
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	700 000,00
2315000 Kassakredittlån frå Flora kommune	0,00	700 000,00
Annen kortsiktig gjeld	9 606 773,28	7 786 792,22
2320000 Leverandørar	5 358 081,21	4 733 297,65
2321400 Arbeidsgjevaravgift	213 571,38	256 637,85
2321401 Skattetrekk	681 012,00	646 952,00
2327562 Avsette FP 2012		1 136 514,63
2327563 Avsette FP 2013	1 255 568,85	
2327582 Avsett AGA av FP 2012		120 470,37
2327583 Avsett AGA av FP 2013	133 090,39	
2329900 Gjeld til andre	1 292 000,00	841 315,00
2329903 Utbetalte løner	26 763,50	13 665,00
2329910 Observasjonskonto	646 685,95	37 939,72
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	32 740 284,98	28 039 371,71
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Andre memoriakonti	33 572,50	33 572,50
2997501 Tap på krav til observasjon	33 572,50	33 572,50
Motkonto for memoriakontiene	-33 572,50	-33 572,50
2999999 Motkonto	-33 572,50	-33 572,50

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

Balanseregnskapet :	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 14 373 087	kr 10 695 021	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 9 606 773	kr 8 486 792	
Arbeidskapital	kr 4 766 314	kr 2 208 229	kr 2 558 085

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 56 737 082	
Inntekter investeringsregnskap		
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 306 591	
Sum anskaffelse av midler	kr 57 043 673	kr 57 043 673
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 53 712 815	
Utgifter investeringsregnskap		
Utbetalinger ved eksterne	kr 772 773	
Sum anvendelse av midler	kr 54 485 588	kr 54 485 588
Anskaffelse - anvendelse av midler		kr 2 558 085
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		kr 2 558 085
Endring arbeidskapital i balansen		kr 2 558 085
Differanse (forklares nedenfor)		kr 0
Forklaring til differanse i arb.kapital :		
	kr -	
	kr -	
	kr -	
	kr -	kr -

Note 2 Pensjon (FKR § 5 nr. 2)

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon 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	5,00 %		
Diskonteringsrente	4,00 %		
Forventet årlig lønnsvekst	2,87 %		
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,87 %		

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

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)	2013	2012
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	638	618
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	532	519
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-509	-484
Administrasjonskostnader	35	34
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	696	687
Betalt premie i året		
Årets premieavvik	696	687

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

	2013		2012	
	Arb.giveravg.		Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	13 791		12 026	198
Pensjonsmidler pr. 31.12.	10 993		9 693	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	0	2 798	2 333	198
Årets premieavvik				23
Sum premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)				607
Sum amortisert premieavvik dette året				1
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	0	0	631	0

Spesifikasjon av estimatavvik

	2013		2012	
	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser
Faktiske midler/forpliktelser (31.12. forrige år)	9 879	12 701	8 405	10 971
Estimerte midler/forpliktelser (01.01. dette år)	9 693	12 026	7 986	9 867
Årets estimatavvik (01.01.)	186	675	419	1 104
Akkumulert avvik tidligere år (01.01. dette år)	0	0	0	0
Amortisert avvik dette år	-186	-675	-419	-1 104
Akkumulert estimatavvik 31.12 dette år	0	0	0	0

Note 3 Kommunens garantiansvar (FKR § 5 nr. 3)

Gitt overfor - navn	Adresse	Beløp pr. 31.12.		Utløper dato
		2013	2012	
		kr	- kr	-
		kr	- kr	-
Sum garantiansvar		kr	- kr	-

Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter, samarbeid og samkommune jf. kommuneloven §§ 11, 27 og 28-2 (FKR § 5 nr. 4)

Kommunal virksomhet - navn:	31.12. 2013		31.12. 2012	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr 50 856	kr 4 705 567	kr 33 412	kr 3 836 339
	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr 50 856	kr 4 705 567	kr 33 412	kr 3 836 339
Langsiktige poster				
Flora kommune	kr -	kr 6 331 800	kr -	kr 6 840 400
	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum langsiktige poster	kr -	kr 6 331 800	kr -	kr 6 840 400

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

Deltakelse i interkommunale selskap

Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Eventuell markedsverdi	Balansført verdi 31.12.2013	Balansført verdi 31.12.2012
KLP-eigenkapitalinnskott	0 %	kr -	kr 204 975	kr 178 982
Sum		kr -	kr 204 975	kr 178 982

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

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	2013	2012
Avsetninger	kr -	kr -
Bruk av avsetninger		kr -
Til avsetning senere år	kr -	kr -
Netto avsetninger	kr -	kr -
Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01	kr -	kr -
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Avsetninger til fondet	kr 1 775 628	kr -
Beholdning 31.12	kr 1 775 628	kr -
Bundne driftsfond		
Beholdning 01.01	kr 404 732	kr 685 000
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr 404 732	kr 280 268
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Avsetninger til fondene	kr 800 000	kr -
Beholdning 31.12	kr 800 000	kr 404 732
Ubundne investeringsfond		
Beholdning 01.01	kr -	kr -
Avsetninger til fondene	kr -	kr -
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Beholdning 31.12	kr -	kr -
Bundne investeringsfond		
Beholdning 01.01	kr -	kr -
Avsetninger til fondene	kr -	kr -
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Beholdning 31.12	kr -	kr -

Note 7 Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)

	DEBET		KREDIT
Saldo 01.01 (underskudd i kapital)	1 739 597,15	Saldo 01.01 (kapital)	-
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	253 801,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	-
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-		
	-		
Salg aksjer/andeler	-	Kjøp av aksjer/andeler	-
Nedskrivning aksjer/andeler	-	Oppskrivning av aksjer/andeler	-
Redusert egenkapitalinnskudd KLP	-	Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	25 993,00
	-		
Avdrag på utlån - driftsregnskapet	-	Utlån - driftsregnskapet	-
Avdrag på utlån - investeringsregnskapet	-	Utlån - investeringsregnskapet	-
Avskrivning på utlån - driftsregnskapet	-	Avdrag på eksterne lån	478 600,00
Avskrivning på utlån - investeringsregnsk.	-		
	-		
Bruk av lånemidler	-		
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	1 715 811,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	-
Endring pensjonsmidler (reduksjon)	-	Endring pensjonsmidler (økning)	1 250 655,00
Urealisert kurstap utenlandslån	-	Urealisert kursgevinst utenlandske lån	-
Balanse 31.12 (kapital)	-	Balanse 31.12 (underskudd i kapital)	1 953 961,15
	3 709 209,15		3 709 209,15


Kapitalkontoen er ein særøigen konto i den finansielt orienterte rekneskapen.
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 investeringsrekneskapen
- reduserer for transaksjonar som ikkje påverkar eigenkapitalen, men som likevel er ført i drifts- eller investeringsrekneskapen

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

Florø, 31.12.2013/17.02.2014


Arild Melvær
dagleg leiar

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Mr. Rev. beretning
dato: 17.02.2014
Postboks 427, 6801 Florø

Terje Førde
revisor


Ruth Svortevik Sunde
rekneskapsjef

KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

Note 8 Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	SUM
Anskaffelseskost							
01.01	155				7 070		7 225
Årets tilgang							0
Årets avgang							0
Anskaffelseskost							0
31.12	155	0	0	0	7 070	0	7 225
Akk avskrivninger							
31.12	961						961
Netto akk. og rev. nedskrivninger					4 373		4 373
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.	31				222		253
Bokført verdi pr.							253
31.12	124	0	0	0	6 848	0	6 972
Årets avskrivninger							0
Årets nedskrivninger							0
Årets reverserte nedskrivninger							0
Tap ved salg av anleggsmidler							0
Gevinst ved salg av anleggsmidler							0
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	

Note 9 Langsiktig gjeld og avdrag

KF innvandrarsenteret i Flora kommune har lånegjeld til Flora kommune og har refundert avdrag med kr 568.500 i 2012.

Fordeling av langsiktig gjeld i kommunen på ulike områder :	31.12.2013	31.12.2012
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	6 331 800	6 810 400
Kommunens totalte langsiktige gjeld	6 331 800	6 810 400

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2013	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr -	0,00 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr 6 331 800	4,30 %

**Note 10 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
2009	0	703
2010	0	161 172
2011		0
2012	0	0
2013	0	2 162 817
	0	2 324 692

Note 11 Vesentlige forpliktelser

Leasingavtale

Bil - TV80836 Avtalepart: Leaseplan Norge AS
Bil - TV81092 Avtalepart: Leaseplan Norge AS



Årsmelding 2013

2013 var nok eit godt år for Innvandrarsenteret, både fagleg og økonomisk. Rekneskapsmessig overskot på kr 2 162 816,93, som kjem på toppen av dekningsbidraget på 3,7 mill. kr. Det er også overført 7,2 mill. kr til andre kommunale tenester, og det er betalt kr 746 230 i renter og avdrag for lånet på Solbakken. Restgjelda her var 6,3 mill. kr pr. 31.12.13. Det er også sett av kr 800 000 til finansiering av gatelys i Jakob Sandevegen – ei gåve til oppsittarane (mange av dei kommunale) i høve 20-årsjubileet til asylmottaket. Vidare er det sett av 1,3 mill. kr til framtidige krav frå andre kommunar grunna flytting. 18 personar med integreringstilskot har flytta til andre kommunar det siste året, og for dei fleste har vi enno ikkje mottatt krav frå den nye kommunen. Vi må også overføre deler av norsktilskotet for personar som får opphald medan dei bur på Solbakken, og som så blir busette i andre kommunar.

Årsakene til det gode økonomiske resultatet er fleire: Vi har fått meir integreringstilskot enn budsjettert. Opphavleg var det budsjettert med 25 busette, grunngjeve med ein svært stram bustadmarknad i 2012. Bystyret har opna for 100 til saman i åra 2013-2015. Bustadmarknaden endra seg utover 2013, så det blei busett 39 personar, pluss at det kom 12 ved familiegjenforening. Solbakken asylmottak har hatt stort sett fullt belegg heile året, og dermed fått større inntekter frå såkalla stykkpris plassar enn budsjettert. Talet på mottaksplassar blei også utvida med 20 frå 15. oktober, noko som auka inntektene meir enn utgiftene. Samtidig har vi hatt god styring over dei utgiftene vi kunne kontrollere sjølve. Det er større overskriddingar for refusjon av økonomisk sosialhjelp til NAV, og det er overskriddingar på utgifter til etablering. Vi har også hatt større utgifter enn føreset til drift av bustadane vi framleiger. Utgiftene til kjøp av tenester frå private i introduksjonsprogrammet er lågare enn budsjettert, m.a. fordi vi fekk 0,5 mill. kr i utviklingsmidlar frå IMDi. Desse midlane blei brukte til eit prosjekt for analfabetar i samarbeid med Nærtenesten, skilt ut som eige budsjettkapittel. Deltakarane har fått kombinert norskopplæring, språk- og arbeidspraksis i 8 månader. Prosjektet blir vidareført i 1. halvår 2014, og vi håpar at dette kan føre til at nokre av dei kan få lønna arbeid etter kvart.

Dei til saman 51 flyktningane vi busette kom frå Somalia (17), Iran (16), Sudan (5), Etiopia (3), Eritrea (3), Syria (2), Myanmar (2) og Afghanistan (1). Av desse var det 17 barn og 34 vaksne, 33 var menn og 18 kvinner. 6 av flyktningane var overføringsflyktningar som Norge har tatt i mot etter avtale med FN.

I 2013 arbeidde vi med oppfølginga av rapporten frå NTNU året før, som peika på at alle sektorar bør ta større ansvar for sine oppgåver ved busetting og integrering. Dette har ført til nye og betre samarbeidsavtaler mellom Innvandrarsenteret og tenestene, sjølv om dette ikkje er heilt ferdig: Vi manglar avtaler med kultur og bustad, men dette skuldast at vi skal søke om statleg finansiering om tilskot til frivilligsentral, og det pågåande bustasosiale velferdsprogrammet. Vi reknar med at avtalar kjem på plass i første halvår 2014. Dei nye avtalane fører til om lag 3 mill. kr auke i overføringane til tenestene.

81 personar har deltatt i introduksjonsprogram i 2013.

Vaksenopplæringa har hatt rundt 170 elevar i 2013. 8 tilsette har tatt eksamen i etterutdanninga «Norsk for framtida», 30 studiepoeng. Systemet med engelsk, naturfag, samfunnsfag, dataopplæring og leksehjelp har forbedra og utvida den bundne tida i introduksjonsprogrammet. To av seks undervisningsgrupper har to heile dagar språkpraksis kvar veke. Inntektene frå norsktilskot var vesentleg lågare enn budsjettert, grunna lite utskifting av bebuarar på Solbakken og relativt mange busette i 4. kvartal – pengane for desse kjem ikkje før våren 2014. Mindre forbruk av vikar og ekstrahjelpar veg opp litt av dette, men norskopplæringa er underfinansiert frå staten si side.

Innvandrarsenteret administrerer all kommunal flyktning- og innvandraraktivitet i Flora:

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

Innvandrarsenteret er eit kommunalt foretak 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



Innvandrarsenteret
i Flora

Sjukesfråværet i 2013 var på 7,0 %. Flora kommune elles hadde eit total sjukfråvær på 8,2 %. Foretaket hadde 22,5 årsverk pr. 31.12.2013, fordelt på 19 kvinner og 3 menn. 4 av dei tilsette var innvandrarak.

Ronny Cassells
styreleiar

Sture Thorgaard

Siv Aase Eggen

Anita Steinsot

Eva Kirsti Jensen

Arild Melvær
dagleg leiar

Innvandrarsenteret administrerer all kommunal flyktning- og innvandrarak i Flora:

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

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

Foretaksnummer 971362030

Postadresse: Innvandrarsenteret, Markegata 51, 6900 Florø Telefon 57 75 66 60 Faks 57 75 66 61 Bankkonto 3775 07 09 169

Besøksadresse: Florø idrettssenter, Prof. Gjelsvikvegen 20, 6900 Florø e-post: innvandrarsenteret@flora.kommune.no

026/14 ÅRSREKNESKAPEN 2013 – FLORA HAMN KF

Sakshandsamar: Arnar Helgheim. SEKOM- sekretariat
Dato: 11.04.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	24.4.2014	026/14	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

-Revisjonsberetning frå KRYSS Revisjon datert 31.3.14 med rekneskap og årsmelding som vedlegg

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet rår til at rekneskapen for Flora Hamn KF vert godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om regulering av budsjett når føresetnadane endrar seg. Føretaket bør gå gjennom rutinane sine på dette området.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

ÅRSREKNESKAPEN 2013 – FLORA HAMN KF

Innleiing – Kva saka gjeld

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2013 for Flora Hamn KF.

Saksopplysningar:

SEKOM-sekretariat gjer merksam på at i rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling til bystyret. Formannskapet gjev innstilling når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale.

Revisor sin konklusjon er at rekneskapen er i samsvar med lov og forskrift og gir eit dekkande bilde av den finansielle stillinga. Under uttale om øvrige forhold, presiserer revisor lovkrav til regulsering av budsjett når føresetnadane endrar seg.

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariat vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre. Presisering vert brukt for å vise til forhold som er viktige for rekneskapen men som ikkje endrar hovudkonklusjonen. Vi meiner difor at kontrollutvalet bør vise til revisor si presisering om budsjettendring og be om at føretaket går gjennom rutine på det området.

KRYSS REVISJON

KOMMUNEREVISJONEN I
YTRE SOGN OG SUNNFJORD

Dagleg leiar/
Revisjonssjef: Terje Forde, Mobil: 99 22 92 27
terje_forde@kryssrevisjon.no
postmottak@kryssrevisjon.no
Bank: 3705.08.27845
Org. nr.: 987 608 064 MVA

Flora Bystyre
v/Ordføreren

6900 Florø.

Kopi:

Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmannen
Dagleg leiar i Flora Hamn KF
Styreleiar i Flora Hamn KF

Dykkar ref.:
Rekneskap 31.12.2013

Vår ref.:
//Flora Hamn KF,
Årsrek2012/1f13

Arkivkode:
210PO1&14

Journalnr.:
037/2014

Dokumentdato:
31. mars 2014

REVISJONSBERETNING 2013 - ÅRSREKNESKAPEN FOR FLORA HAMN KF 31.12.2013

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Flora Hamn KF, som består av balanserekneskap, investeringsrekneskap og driftsrekneskap pr. 31.12.13, med økonomiske oversikter og noteopplysningar. Driftsrekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat på kr. 7.855.586,71. Dette er ca. 4,5 mill. kr. betre enn revidert budsjett. Etter at det er teke omsyn til interne finansieringstransaksjonar er driftsrekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig overskot på kr. 1.281.000,-. Dette er i samsvar med budsjettet, og avsett som unytta ved årsskiftet. Det må her takast omsyn til at det er overført driftsmidlar med 2,382 mill kr. som finansiering til anlegg innafor investeringsrekneskapen, at det er avsett 2,823 mill kr. til bundne fondsmidlar, og at 1,37 mill kr. er avsett til disposisjonsfond. Budsjettet for 2013 er ikkje regulert tilsvarende og desse avsetningane krev såleis Flora Bystyre si godkjenning. Etter årets resultat viser Flora Hamn KF sin årsrekneskap eit akkumulert, unytta overskot som ved årsskiftet beløper seg til kr. 10.540.875,08. Bundne driftsfond utgjer 4,674 mill. kr., der 4,286 mill. kr. gjeld Alden Hamneområde. Disposisjonsfondet utgjer kr. 5,829 mill. kr., og udekket i investeringsrekneskapen utgjer kr. 955.491,60.

Når det gjeld driftsrekneskapen for Flora Hamn KF for 2013 må det takast omsyn til at føretaket er vertsføretak for det *interkommunale hamneføretaket Alden Hamneområde*. Denne rekneskapen inngår i Flora Hamn KF sin rekneskap for 2013, og denne er gjort opp i balanse med ei avsetning til bunde driftsfond, nemnd i balanserekneskapen som «Fond anløp» (balansepost 2510003) pr. 31.12.13 med ein saldo på kr. 4.286.011,47. Det er Rådet for Alden Hamneområde som gjer bindande vedtak kring det interkommunale hamnesamarbeidet sin drift, aktiva og passiva.

Lov om hamner og farvatn av 17.04.2009 (hamnelova) definerer kva som høyrer til hamnekapitalen (§47) og kva hamnekapitalen kan nyttast til (§48, 1.avsn.). "Havnekapitalen skal holdes regnskapsmessig adskilt fra kommunens øvrige midler" jmf. §47 i hamnelova.

Regionskontor for kommunane:
Flora, Askvoll, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. 57 75 60 97
E-post: 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

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

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen for det kommunale føretaket, og for at det gjev ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk, 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 årsrekneskapen på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder *International Standards on Auditing*. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg 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 årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast mislegheiter, feil eller manglar. Ved ei slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for føretaket si utarbeiding av ein årsrekneskap 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 årsrekneskapen.

Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og hensiktsmessige som grunnlag for våre konklusjonar.

Konklusjon:

Etter vår meining er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev i det alt vesentlege ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Flora Hamn KF pr. 31. desember 2013, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta pr. denne dato i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk og god bokføringsskikk i Norge.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om årsbudsjett

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett; - jfr. likevel *presisering* nedanfor.

Presisering:

Investeringsrekneskapen viser samla utgifter med 16,1 mil. kr., mot eit vedteke regulert budsjett på 59,2 mill. kr. Dette er eit avvik på 43,1 mill. kr., som skuldast at budsjetterte investeringar ikkje er gjennomførte i 2013. Investeringsrekneskapen viser likevel udekkta beløp med kr. 955.491,60 ved årsskiftet. Det er eit lovkrav at budsjettet skal regulerast når føresetnadene endrar seg.

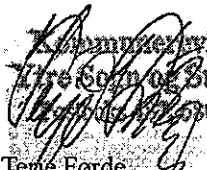
Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga


Basert på vår revisjon av årsrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen i det alt vesentlege er konsistent med rekneskapen og elles i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen som beskriver ovenfor og kontrollhandlingar som vi har funne nødvendige i tråd med internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk økonomisk informasjon», meiner vi at leinga 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, og god bokføringskikk i Norge

Florø, 31. mars 2014


Kommunerevisjonen
Ytre Soga og Sunnfjord
Postboks 101, 6101 Førde
Terje Førde
Dagleg leiar/Revisjonssjef
Dagleg leiar/Revisjonssjef


Trine Vokuhl
Kommunerevisor I
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen I
Ytre Soga og Sunnfjord



Kommunerevisjonen i Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 487

6801 FØRDE

KOMMUNEREVISJONEN
Ytre Sogn og Sunnfjord
KRYSS-REVISJON

Dato: 17.02.2014 Off:
Sakn: 025/2014 Regn:
Arkiv: 210P01814
Avdelode: 1401 Flora
Sakshandelaar: T.F.

Vår ref.
13/878-4/K1-210//BOKL

Dykkar ref.

Dato:
Florø: 17.02.2014

ERKLÆRING REKNESKAP 2013 FLORA HAMN KF

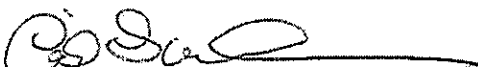
Vedlagt følger årsrekneskap 2013 for Flora Hamn KF. Vi stadfester med dette at:

- 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 Hamn KF utover det som går fram av årsrekneskapen.
- vi kjenner ikkje til at Flora Hamn 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 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:

- driftsrekneskap
- kapitalrekneskap
- balanserekneskap
- hovudoversikter
- noter

Med helsing


Erik Svendsen
Hammesjef


Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapssjef

REGNSKAP 2013

FLORA HAMN KF

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjet 2013	Rekneskap 2012
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	17 303 353,84	15 776 000	15 776 000	16 101 611,82
Overføringer med krav til motytelse	1 747,50	-	-	-43 295,00
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	53 409,64	564 000	564 000	-
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	17 358 510,98	16 340 000	16 340 000	16 058 316,82
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	2 874 279,38	2 858 000	2 858 000	2 760 433,43
Sosiale utgifter	687 606,89	694 000	694 000	657 449,83
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	2 879 583,98	3 897 000	3 367 000	4 209 188,79
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	534 171,44	996 000	976 000	658 466,97
Overføringer	19 014,00	-	550 000	27 500,00
Avskrivninger	2 477 856,00	2 500 000	2 500 000	2 586 204,00
Fordelte utgifter	-72 143,76	-	-	-230 093,53
Sum driftsutgifter	9 400 367,93	10 945 000	10 945 000	10 669 149,49
Brutto driftsresultat	7 958 143,05	5 395 000	5 395 000	5 389 167,33
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	687 066,00	300 000	300 000	513 594,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	687 066,00	300 000	300 000	513 594,00
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 260 978,34	1 872 000	1 872 000	1 483 034,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	2 006 500,00	3 003 000	3 003 000	2 581 000,00
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	3 267 478,34	4 875 000	4 875 000	4 064 034,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-2 580 412,34	-4 575 000	-4 575 000	-3 550 440,00
Motpost avskrivninger	2 477 856,00	2 500 000	2 500 000	2 586 204,00
Netto driftsresultat	7 855 586,71	3 320 000	3 320 000	4 424 931,33
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	2 394 243,99
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	-	-	-	2 394 243,99
Overført til investeringsregnskapet	2 382 069,73	-	-	2 394 243,99
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	1 369 625,78	-	-	1 432 000,00
Avsatt til bundne fond	2 822 891,20	2 039 000	2 039 000	1 592 776,07
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
Sum avsetninger	6 574 586,71	2 039 000	2 039 000	5 419 020,06
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	1 281 000,00	1 281 000	1 281 000	1 400 155,26

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjett 2013	Rekneskap 2012
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	2 750 000,00	3 500 000	3 500 000	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Statlige overføringer	3 150 000,00	9 200 000	9 200 000	1 050 000,00
Andre overføringer	-250 000,00	-	-	4 142,00
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	5 650 000,00	12 700 000	12 700 000	1 054 142,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	1 273,00	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	15 864 756,66	52 901 000	49 000 000	5 621 799,34
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	53 743,54	-	-	70 000,00
Overføringer	81 250,00	-	-	828,40
Renteutgifter og omkostninger	108 960,00	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	16 109 983,20	52 901 000	49 000 000	5 692 627,74
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket	157 599,00	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	2 577 265,00	3 500 000	3 500 000	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	2 734 864,00	3 500 000	3 500 000	-
Finansieringsbehov	13 194 847,20	43 701 000	39 800 000	4 638 485,74
Dekket slik:				
Bruk av lån	5 925 189,30	33 841 343	33 100 000	1 442 662,40
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	2 382 069,73	-	-	2 394 243,99
Bruk av tidligere års udisponert	832 884,83	3 519 657	1 000 000	-
Bruk av disposisjonsfond	213 053,94	2 200 000	2 200 000	341 833,99
Bruk av bundne driftsfond	127 546,80	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	2 758 611,00	4 140 000	3 500 000	302 146,36
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansiering	12 239 355,60	43 701 000	39 800 000	4 480 886,74
Udekket/udisponert	-955 491,60	-	-	-157 599,00

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

Økonomiske oversikter

	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjett 2013	Regnskap i 2012
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	17 358 510,98	16 340 000	16 340 000	16 058 316,82
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	5 650 000,00	12 700 000	12 700 000	1 054 142,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	6 612 255,30	34 141 343	33 400 000	1 956 256,40
Sum anskaffelse av midler	29 620 766,28	63 181 343	62 440 000	19 068 715,22
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	6 922 511,93	8 445 000	7 895 000	8 082 945,49
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	16 001 023,20	52 901 000	49 000 000	5 692 627,74
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	3 376 438,34	4 875 000	4 875 000	4 064 034,00
Sum anvendelse av midler	26 299 973,47	66 221 000	61 770 000	17 839 607,23
Anskaffelse - anvendelse av midler	3 320 792,81	-3 039 657	670 000	1 229 107,99
Endring i ubrukte lånemidler	-5 925 189,30	-	-	-242 662,40
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	-2 604 396,49	-3 039 657	670 000	986 445,59
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	8 208 380,98	6 820 000	6 820 000	4 424 931,33
Bruk av avsetninger	3 932 096,57	9 859 657	6 700 000	3 038 224,34
Til avsetning senere år	955 491,60	-	-	157 599,00
Netto avsetninger	3 320 792,81	-3 039 657	120 000	1 229 107,99
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	4 932 278,23	2 500 000	2 500 000	5 210 541,52
Interne utgifter mv	4 932 278,23	2 500 000	2 500 000	5 210 541,52
Netto interne overføringer	-	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	115 774 927,83	102 099 899,63
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	113 904 793,81	100 042 967,61
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 870 134,02	2 056 932,02
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	21 262 591,81	25 412 441,91
Herav:		
Kortsiktige fordringer	4 091 807,46	2 628 771,60
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	17 170 784,35	22 783 670,31
SUM EIENDELER	137 037 519,64	127 512 341,54
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	103 778 551,15	90 701 419,44
Herav:		
Disposisjonsfond	5 829 343,64	4 672 771,80
Bundne driftsfond	4 674 188,48	1 978 844,08
Ubundne investeringsfond	74 319,72	255 665,72
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-162 945,00	-162 945,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	10 540 875,08	9 259 875,08
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	832 884,83
Udekket i inv.regnskap	-955 491,60	-157 599,00
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	83 778 260,83	74 021 921,93
Langsiktig gjeld	31 996 667,00	34 003 167,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	31 996 667,00	34 003 167,00
Kortsiktig gjeld	1 262 301,49	2 807 755,10
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 262 301,49	2 807 755,10
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	137 037 519,64	127 512 341,54
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	5 925 189,30
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	5 925 189,30
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-5 925 189,30

Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital

	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-5 612 885,96	8 140 586,11
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	1 463 035,86	-8 600 368,67
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-4 149 850,10	-459 782,56
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	1 545 453,61	1 446 228,15
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-2 604 396,49	986 445,59

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 13 MOLO OG KAI SØRE NEKKØY			
3230 TALENTREPRISE	325 000,00	-	-
3232 VEDLIKEHALD KAIER	-	-	3 313,60
3429 MOMS GENERELL KOMP.ORDNING	81 250,00	-	828,40
Sum utgifter	406 250,00	-	4 142,00
3850 OVERF. FRÅ KOMMUNAR	-	-	-4 142,00
3890 OVERFØRT FRÅ ANDRE	250 000,00	-	-
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-656 250,00	-	-
Sum inntekter	-406 250,00	-	-4 142,00
Sum prosjekt: 13 MOLO OG KAI SØRE NEKKØY	-	-	-
Prosjekt: 17 TROLLESKJÆRET			
3230 TALENTREPRISE	750 000,00	750 000	-
3280 GRUNNERVERV	-	-	2 285 713,00
Sum utgifter	750 000,00	750 000	2 285 713,00
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-750 000,00	-750 000	-
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-	-	-2 285 713,00
Sum inntekter	-750 000,00	-750 000	-2 285 713,00
Sum prosjekt: 17 TROLLESKJÆRET	-	-	-
Prosjekt: 18 KAI GUNHILDVÅGEN			
3285 KJØP AV EKSIST. BYGG/ANLEGG	-	-	1 200 000,00
Sum utgifter	-	-	1 200 000,00
3911 Bruk av interne lån	-	-	-1 200 000,00
Sum inntekter	-	-	-1 200 000,00
Sum prosjekt: 18 KAI GUNHILDVÅGEN	-	-	-
Prosjekt: 25 Flytebrygge nordende Torgkaia			
3230 TALENTREPRISE	-	-	302 146,36
Sum utgifter	-	-	302 146,36
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-	-	-302 146,36
Sum inntekter	-	-	-302 146,36
Sum prosjekt: 25 Flytebrygge nordende Torgkaia	-	-	-
Prosjekt: 26 Kjøp av areal Hesteneset			
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	38 459,00	-	-
3280 GRUNNERVERV	1 199 226,00	5 800 000	-
Sum utgifter	1 237 685,00	5 800 000	-
3910 BRUK AV LÅN	-	-5 800 000	-
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-1 237 685,00	-	-
Sum inntekter	-1 237 685,00	-5 800 000	-
Sum prosjekt: 26 Kjøp av areal Hesteneset	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 27 Prosjektkostnader Hestnes/Kringleskjeret			
3160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	1 273,00	-	-
3171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	7 982,00	-	-
3270 KONSULENTTENESTER	26 020,49	-	108 530,99
Sum utgifter	35 275,49	-	108 530,99
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-	-	-108 530,99
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-35 275,49	-	-
Sum inntekter	-35 275,49	-	-108 530,99
Sum prosjekt: 27 Prosjektkostnader Hestnes/Kringleskjeret	-	-	-
Prosjekt: 29 Prosjektering nybygg Fugleskjerskaia			
3116 SERVERING VED MØTER	-	-	192,00
3140 ANNONASE, REKLAME OG INFORMASJON	-	-	4 666,99
3190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	1 240,00	-	-
3270 KONSULENTTENESTER	104 540,40	1 000 000	296 975,00
3271 JURIDISK BISTAND	65 650,00	-	-
3350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	4 000,00	-	-
3380 KJØP TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	37 623,54	-	40 000,00
Sum utgifter	213 053,94	1 000 000	341 833,99
3940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-213 053,94	-1 000 000	-341 833,99
Sum inntekter	-213 053,94	-1 000 000	-341 833,99
Sum prosjekt: 29 Prosjektering nybygg Fugleskjerskaia	-	-	-
Prosjekt: 30 LAGERBYGG KAI BOTNASTRANDA			
3116 SERVERING VED MØTER	2 920,26	-	-
3129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	332,80	-	-
3171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	615,00	-	-
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	88 426,00	-	5 625,00
3230 TALENTREPRISE	10 995 040,80	13 261 000	1 215 937,40
3270 KONSULENTTENESTER	80 000,00	-	41 100,00
3380 KJØP TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	-	-	30 000,00
3501 LÅNEKOSTNADER	108 960,00	-	-
Sum utgifter	11 276 294,86	13 261 000	1 292 662,40
3810 ANDRE STATLEGE OVERFØRINGAR	-3 150 000,00	-4 200 000	-1 050 000,00
3910 BRUK AV LÅN	-	-	-
3911 Bruk av interne lån	-5 925 189,30	-6 541 343	-242 662,40
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-2 519 657	-
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-2 201 105,56	-	-
Sum inntekter	-11 276 294,86	-13 261 000	-1 292 662,40
Sum prosjekt: 30 LAGERBYGG KAI BOTNASTRANDA	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 32 ARBEIDSBÅT FLORA HAMN			
3210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	-	3 000 000	-
Sum utgifter	-	3 000 000	-
3910 BRUK AV LÅN	-	-	-
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-	-3 000 000	-
Sum inntekter	-	-3 000 000	-
Sum prosjekt: 32 ARBEIDSBÅT FLORA HAMN	-	-	-
Prosjekt: 33 OPPRUSTNING FUGLESKJÆRSKAIA			
3230 TALENTPREISE	-	3 000 000	-
Sum utgifter	-	3 000 000	-
3910 BRUK AV LÅN	-	-3 000 000	-
Sum inntekter	-	-3 000 000	-
Sum prosjekt: 33 OPPRUSTNING FUGLESKJÆRSKAIA	-	-	-
Prosjekt: 34 NY CONTAINERTRUCK			
3210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	-	3 500 000	-
Sum utgifter	-	3 500 000	-
3910 BRUK AV LÅN	-	-3 500 000	-
Sum inntekter	-	-3 500 000	-
Sum prosjekt: 34 NY CONTAINERTRUCK	-	-	-
Prosjekt: 38 FYLLING FUGLESKJÆRSKAIA VEST			
3129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	25 128,00	-	-
3270 KONSULENTTENESTER	154 874,40	-	8 736,00
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	8 736,00	-	-
Sum utgifter	188 738,40	-	8 736,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-8 736,00	-	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-180 002,40	-	-8 736,00
Sum inntekter	-188 738,40	-	-8 736,00
Sum prosjekt: 38 FYLLING FUGLESKJÆRSKAIA VEST	-	-	-
Prosjekt: 39 UTDJUP FUGLESKJÆRSKAIA AUST			
3230 TALENTPREISE	14 040,00	-	-
3270 KONSULENTTENESTER	113 506,80	-	6 188,00
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	6 188,00	-	-
Sum utgifter	133 734,80	-	6 188,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-6 188,00	-	-
3950 BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	-127 546,80	-	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-	-	-6 188,00
Sum inntekter	-133 734,80	-	-6 188,00
Sum prosjekt: 39 UTDJUP FUGLESKJÆRSKAIA AUST	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 40 Ny pullert Gunhildvågen hamneterminal			
3230 TALENTPREISE	497 200,00	200 000	-
3270 KONSULENTTENESTER	75 375,00	-	7 675,00
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	7 675,00	-	-
Sum utgifter	580 250,00	200 000	7 675,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-26 710,83	-200 000	-
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-180 964,17	-	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-372 575,00	-	-7 675,00
Sum inntekter	-580 250,00	-200 000	-7 675,00
Sum prosjekt: 40 Ny pullert Gunhildvågen hamneterminal	-	-	-
Prosjekt: 41 Kai Botnastranda - FMV			
3230 TALENTPREISE	-	12 000 000	-
3270 KONSULENTTENESTER	322 638,71	-	-
Sum utgifter	322 638,71	12 000 000	-
3810 ANDRE STATLEGE OVERFØRINGAR	-	-5 000 000	-
3910 BRUK AV LÅN	-	-7 000 000	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-322 638,71	-	-
Sum inntekter	-322 638,71	-12 000 000	-
Sum prosjekt: 41 Kai Botnastranda - FMV	-	-	-
Prosjekt: 42 Lagerhall Fugleskjerskaia			
3230 TALENTPREISE	-	8 000 000	-
Sum utgifter	-	8 000 000	-
3910 BRUK AV LÅN	-	-8 000 000	-
Sum inntekter	-	-8 000 000	-
Sum prosjekt: 42 Lagerhall Fugleskjerskaia	-	-	-
Prosjekt: 43 Flytebrygge gamle fisketorget			
3230 TALENTPREISE	-	2 000 000	-
Sum utgifter	-	2 000 000	-
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-800 000	-
3940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-	-1 200 000	-
Sum inntekter	-	-2 000 000	-
Sum prosjekt: 43 Flytebrygge gamle fisketorget	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 44 Salg anleggsaktiva			
3140 ANNONASE, REKLAME OG INFORMASJON	13 932,00	-	-
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	152 928,00	-	-
3270 KONSULENTTENESTER	5 875,00	-	-
3548 AVSETNING TIL UBUNDNE KAPITALFOND	2 577 265,00	3 500 000	-
Sum utgifter	2 750 000,00	3 500 000	-
3670 SAL AV FAST EIGEDOM	-2 750 000,00	-3 500 000	-
Sum inntekter	-2 750 000,00	-3 500 000	-
Sum prosjekt: 44 Salg anleggsaktiva	-	-	-
Prosjekt: 45 Fylling i sjø Hestnes aust			
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	2 124,00	-	-
3230 TOTALENTREPRISE	742 650,00	390 000	135 000,00
3270 KONSULENTTENESTER	8 632,00	-	-
3271 JURIDISK BISTAND	5 400,00	-	-
3370 KJØP TENESTER/DRIFSAVT. ANDRE	12 120,00	-	-
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	135 000,00	-	-
Sum utgifter	905 926,00	390 000	135 000,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-135 000,00	-	-
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-770 926,00	-390 000	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-	-	-135 000,00
Sum inntekter	-905 926,00	-390 000	-135 000,00
Sum prosjekt: 45 Fylling i sjø Hestnes aust	-	-	-
Prosjekt: 46 Forlenging Fugleskjerskai vest			
3270 KONSULENTTENESTER	45 000,00	-	-
Sum utgifter	45 000,00	-	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-45 000,00	-	-
Sum inntekter	-45 000,00	-	-
Sum prosjekt: 46 Forlenging Fugleskjerskai vest	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Grp. ALDEN - ANLØP			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 838 459,79	1 722 000	1 687,63
9100 Forbruk drift	396 225,81	494 000	957,41
9150 Kurs,reisr og transport	84 211,72	90 000	72,03
9180 Bygg,drift og avgifter	140 591,03	155 000	158,90
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	88 956,17	196 000	182,85
9300 Kjøp av tenester	349 847,48	304 000	263,01
9400 Overføringer/tilskot	15 714,00	-	-
9500 Finansutgifter	2 826 335,54	2 039 000	1 591,80
Sum utgifter	5 740 341,54	5 000 000	4 913,63
9600 Salsinntekter	-5 660 341,54	-5 000 000	-4 913,63
9900 Finansinntekter	-80 000,00	-	-
Sum inntekter	-5 740 341,54	-5 000 000	-4 913,63
TOTALT	-	-	-
	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Grp. ALDEN - SAKSHANDSAMING			
9010 Lønn og sosiale kostnader	88 143,76	76 000	244 333,53
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	-	-	3 760,00
Sum utgifter	88 143,76	76 000	248 093,53
9600 Salsinntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
Sum inntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
TOTALT	-	-	-
	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Grp. HAMN, ISPS OG KAIER I ØYANE			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 611 185,47	1 714 000	1 469 221,20
9100 Forbruk drift	254 997,13	259 000	343 454,46
9150 Kurs,reisr og transport	128 354,64	430 000	431 103,89
9180 Bygg,drift og avgifter	865 088,60	1 054 000	888 138,14
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	945 256,13	1 259 000	1 188 237,23
9300 Kjøp av tenester	184 323,96	692 000	395 455,52
9400 Overføringer/tilskot	3 300,00	-	27 500,00
9500 Finansutgifter	10 774 585,51	8 656 000	11 877 616,25
Sum utgifter	14 767 091,44	14 064 000	16 620 726,69
9600 Salsinntekter	-11 627 012,30	-10 700 000	-11 169 979,70
9700 Refusjoner	-1 747,50	-	43 295,00
9800 Rammeoverføringer	-53 409,64	-564 000	-
9900 Finansinntekter	-3 084 922,00	-2 800 000	-5 494 041,99
Sum inntekter	-14 767 091,44	-14 064 000	-16 620 726,69
TOTALT	-	-	-

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	115 774 927,83	102 099 899,63
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	113 904 793,81	100 042 967,61
2279900 FASTE EIGEDOMMAR	15 706 865,04	4 324 209,24
2279910 ANLEGG 50 ÅR	81 550 254,41	86 011 091,50
2279911 ANLEGG 20 ÅR	1 866 393,28	1 969 242,28
2279920 TOMTER HAMN	13 984 670,90	6 961 272,90
2279950 Prosjektkostn. hestnes/kringleskjeret	223 116,18	191 709,69
2287004 LAGERSKUR	573 494,00	585 442,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 870 134,02	2 056 932,02
2249900 UTSTYR, MASKINER	1 487 734,02	1 626 732,02
2269700 MASKINER OG TRANSPORTMIDDEL	382 400,00	430 200,00
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	21 262 591,81	25 412 441,91
Herav:		
Kortsiktige fordringer	4 091 807,46	2 628 771,60
2157500 KUNDAR FAKTURERING	4 074 472,08	2 606 699,13
2157590 PERIODISERING MVA	17 335,38	22 072,47
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	17 170 784,35	22 783 670,31
2100010 KASSE	203,00	834,00
2102020 FOLIO KONTO 3775 07 09142	10 687 123,70	16 489 046,66
2102021 HØGRENTEKONTO SFB 64 03444	6 274 037,50	6 079 355,50
2109800 SKATTETREKKONTO 3775 07 09231	173 020,00	179 164,00
2109820 HAMNEBÅTFOND 3775 07 09258	36 400,15	35 270,15
SUM EIENDELER	137 037 519,64	127 512 341,54
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	103 778 551,15	90 701 419,44
Herav:		
Disposisjonsfond	5 829 343,64	4 672 771,80
2560001 DISPOSISJONSFOND	5 829 343,64	4 672 771,80
Bundne driftsfond	4 674 188,48	1 978 844,08
2510001 REGULERINGSFOND	64 214,36	64 214,36
2510002 HAMNEBÅTFOND	36 400,15	35 270,15
2510003 FOND ANLØP	4 286 011,47	1 591 797,07
2510004 FOND HAVNEBÅT	87 562,50	87 562,50
2510005 FOND NYBYGG	200 000,00	200 000,00
Ubundne investeringsfond	74 319,72	255 665,72
2530001 KAPITALFOND	74 319,72	255 665,72
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-162 945,00	-162 945,00

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

Oversikt - balanse	Rekneskap 2013	Rekneskap 2012
2581000 Endring i regnskapsprinsipp som påvirker Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-162 945,00	-162 945,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	-
2595001 REKNESKAPOVERSKOT	10 540 875,08	9 259 875,08
Regnskapsmessig merforbruk	10 540 875,08	9 259 875,08
Udisponert i inv.regnskap	-	-
2596001 Udisponert i investeringsrekneskapen	-	832 884,83
Udekket i inv.regnskap	-	832 884,83
2597001 Udekket i investeringsrekneskapen	-955 491,60	-157 599,00
Likviditetsreserve	-955 491,60	-157 599,00
Kapitalkonto	-	-
2599000 KAPITALKONTO	83 778 260,83	74 021 921,93
2599010 KAPITALKONTO ANLEGGSMODULEN	5 100 227,23	9 078 664,53
	78 678 033,60	64 943 257,40
Langsiktig gjeld	31 996 667,00	34 003 167,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	31 996 667,00	34 003 167,00
2476502 Konsernintern gjeld Flora kommune	31 996 667,00	34 003 167,00
Kortsiktig gjeld	1 262 301,49	2 807 755,10
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 262 301,49	2 807 755,10
2320000 LEVERANDØRER	821 489,70	2 255 176,30
2320001 GJELD TIL FLORA KOMMUNE	-	82 592,00
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	67 414,00	67 722,29
2321404 OPPGJ.KTO SKATTEINSPEKTØREN	-142 086,00	-100 884,34
2321420 SKATTETREKK	177 234,00	191 391,00
2327562 Avsette FP 2012	-	281 878,75
2327563 Avsette FP 2013	315 662,83	-
2327582 Avsett AGA av FP2012	-	29 879,10
2327583 Avsett AGA av FP 2013	33 460,26	-
2329903 UTBETALTE LØNER	5 225,00	-
2329908 INTERIMSKONTO	-16 098,30	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	137 037 519,64	127 512 341,54
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	5 925 189,30
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	5 925 189,30
2910001 UNYTTA LÅNEMIDLER KOMMBANK	-	5 925 189,30
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-5 925 189,30

Pliktige noter (nr 1 til 5)

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet		31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr	21 262 592	kr 25 412 442	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr	1 262 301	kr 2 807 755	
Arbeidskapital	kr	20 000 290	kr 22 604 687	kr (2 604 397)

Drifts- og investeringsregnskapet år 2013

	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr 17 358 511	
- Sum driftsutgifter	kr 9 400 368	
+ Eksterne finansinntekter	kr 687 066	
- Eksterne finansutgifter	kr 3 267 478	
+ Motpost avskrivninger (990)	kr 2 477 856	
Sum driftsregnskapet	kr 7 855 587	kr 7 855 587

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

+ Sum inntekter	kr 5 650 000	
- Sum utgifter	kr 16 109 983	
<i>Eksterne finansutgifter</i>		
- Avdragsutgifter	kr -	
- Utlån	kr -	
- Kjøp av aksjer og andeler	kr -	
<i>Eksterne finansinntekter</i>		
+ Bruk av lån	kr 5 925 189	
+ Mottatte avdrag på utlån		
+ Salg av aksjer og andeler	kr -	
Sum	kr (4 534 794)	kr (4 534 794)

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr (5 925 189)
Endr. arb.kap jf drifts- og inv.regnskap		kr (2 604 396)
Sum endring arbeidskapital		kr (2 604 397)
Differanse (forklares)		kr 0

Forklaring til differanse i arb.kapital :

Oppgjør næring i Flora

	kr -	
	kr -	
Forklart beløp	kr -	kr -

Note 2 Pensjon

Kommunen har kollektiv pensjonsforsikring for sine tilsette i Kommunal Landspensjonskasse (KLP).

Flora Hamn KF har dekket sine pensjonsforpliktinger via Flora kommune sine kollektive pensjonsforsikringer, og forpliktingane er bokført i Flora kommune sitt rekneskap. Pensjonskostnadane vert refundert til Flora kommune.

Note 3 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid jf. kommuneloven §§ 11 og 27

Kommunal virksomhet - navn:	31.12.2013		31.12.2012	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr 86 371,22	kr (98 863,54)	kr 32 103,13	kr (377 325,55)
Sum kortsiktige poster	kr 86 371,22	kr (98 863,54)	kr 32 103	kr (377 326)
Langsiktige poster				
Lån Flora Kommune		kr (31 996 667,00)		kr (34 003 167,00)
Sum langsiktige poster	kr -	kr (31 996 667,00)	kr -	kr (34 003 167,00)

Note 4 Avsetning og bruk av fond

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	2013
Avsetninger	kr 8 208 381
Bruk av avsetninger	kr 3 932 097
Til avsetning senere år	kr 955 492
Netto avsetninger	kr 3 320 793
Disposisjonsfond	
Beholdning 01.01	kr 4 672 772
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 213 054
Avsetninger til fondet	kr 1 369 626
Beholdning 31.12	kr 5 829 344
Bundne driftsfond	
Beholdning 01.01	kr 1 978 844
Bruk av fondet i driftsregnskapet	
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 127 547
Avsetninger til fondet	kr 2 822 891
Beholdning 31.12	kr 4 674 188
Ubundne investeringsfond	
Beholdning 01.01	kr 255 666
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 2 758 611
Avsetninger til fondene	kr 2 577 265
Beholdning 31.12	kr 74 320

Note 5 Bevegelser på kapitalkontoen

	DEBET		KREDIT
		Inngående balanse	74 021 921,93
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivisering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	18 438 597,20
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	2 477 856,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Salg aksjer/andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	2 285 713,00	Avdrag på eksterne lån	2 006 500,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00		
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00		
Bruk av lånemidler	5 925 189,30		
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Utgående balanse	83 778 260,83		
	94 467 019,13		94 467 019,13

Note 6 Anleggsmidler

1. Bokført verdi pr. 31.12.2013					
	10ÅR	20ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	2 779 960,00	2 056 984,00	101 796 782,00	9 246 986,00	115 880 712,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.13	(1 153 228,00)	(87 742,00)	(14 685 802,00)	-	(15 926 772,00)
Bokført verdi 01.01.13	1 626 732,00	1 969 242,00	87 110 980,00	9 246 986,00	99 953 941,00
Tilgang i året	-	-	13 700 912,00	4 737 685,00	18 438 597,00
Avgang i året	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	(138 998,00)	(102 849,00)	(2 375 763,00)	-	(2 617 610,00)
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.13	1 487 734,00	1 866 393,00	98 436 130,00	13 984 671,00	115 774 928,00

Anskaffelseskost pr. 31.12.2013					
	10ÅR	20ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	2 779 960,00	2 056 984,00	101 796 782,00	9 246 986,00	115 880 712,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Tilgang i året	-	-	13 700 912,00	4 737 685,00	18 438 597,00
Avgang i året	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.13	2 779 960,00	2 056 984,00	115 497 695,00	13 984 671,00	134 319 310,00
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.13	(1 292 226,00)	(190 591,00)	(17 061 565,00)	-	(18 544 382,00)
Bokført verdi 31.12.13	1 487 734,00	1 866 393,00	98 436 130,00	13 984 671,00	115 774 928,00

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2013					
	10ÅR	20ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Kostpris v/tilgang i året	-	-	13 700 912,00	4 737 685,00	18 438 597,00
Salgssum v/avgang i året	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	(138 998,00)	(102 849,00)	(2 375 763,00)	-	(2 617 610,00)
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Sum endring kapitalkonto	(138 998,00)	(102 849,00)	11 325 149,00	4 737 685,00	15 820 987,00
Avgang i året (bokført verdi)	-	-	-	-	-
Salgssum v/salg	-	-	-	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-	-	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-	-	-	-

2269700

2279911 2279900/2279910/
2279950/2287004/
2249900

2279920

10ÅR = ANLEGGSMASKINER, MASKINER, INVENTAR OG UTSTYR, VERKTØY O.L.

20ÅR = TEKNISKE ANLEGG

50ÅR = FORR.BYGG, LAGER, ADM.BYGG

TOMTER = TOMTER

Note 7 Investeringsoversikt

Prosjekt	Medgått pr 31.12.2012	Medgått 2013	Medgått pr 31.12.2013	Vedtatt kostnadsramme	Gjenstår av kostnadsramme
06 Botnanstranda I	4 861 322		4 861 322	94 113	(4 767 209)
09 Ferjebru Fugleskjerskaia	1 342 463		1 342 463	142 450	(1 200 013)
12 Nye kaier i Øyane	30 480 713		30 480 713		
13 Molo og kai Søre Nekkøy	4 754 253	406 250	5 160 503	36 853 000	1 211 784
14 Nybygg Fugleskjerskaia	554 158		554 158	125 000	(429 158)
15 Botnastranda II	469 581		469 581	469 581	0
16 Kai Botnastranda	59 312 077		59 312 077	58 452 166	(859 911)
17 Trolleskjæret	2 285 713	750 000	3 035 713	3 041 588	5 875
18 Kai Gunhildvågen	5 204 140		5 204 140	5 200 000	(4 140)
19 Nybygg stranda	-		-	200 000	200 000
20 Riving skur Fugleskjærskai	597 390		597 390	300 000	(297 390)
22 Kjøp av manitou teleskoptruck	478 000		478 000	475 000	(3 000)
23 Salg av gbnr 202/154 til Ski Florø AS	783 134		783 134	550 000	(233 134)
25 Flytebrygge nordende Torgkaia	2 056 984		2 056 984	1 300 000	(756 984)
26 Kjøp av areal	-	1 237 685	1 237 685	5 800 000	4 562 315
27 Prosjektkostn. Hestnes/Kringleskjeret	193 408	35 275	228 683	250 000	21 317
28 Strømuttak i Gunhildvågen	-		-	2 500 000	2 500 000
29 Prosjektering nybygg Fugleskjærskai	431 834	213 054	644 888	1 000 000	355 112
30 Lagerbygg kai Botnastranda	1 666 154	11 276 295	12 942 448	13 261 000	318 552
31 Meieri/torgkai	-		-	200 000	200 000
32 Båt Alden hamneområde	-		-	3 000 000	3 000 000
33 Opprustning Fugleskjærskai	-		-	3 000 000	3 000 000
34 Ny containertruck	-		-	3 500 000	3 500 000
35 Fortøyningsbøye Fugleskjærskai	-		-	300 000	300 000
37 Kai Botnaneset Fase II	1 000 000		1 000 000	-	(1 000 000)
38 Fylling Fugleskjærskai Vest	8 736	188 738	197 474	-	(197 474)
39 Utdjup Fugleskjærskai Aust	6 188	133 735	139 923	-	(139 923)
40 Ny pullert Gunhildvågen hamneterminal	7 675	580 250	587 925	200 000	(387 925)
41 Kai Botnastranda FMV		322 639	322 639	12 000 000	11 677 361
42 Lagerhall Fugleskjærskai			-	8 000 000	8 000 000
43 Flytebrygge gamle fisketorget			-	2 000 000	2 000 000
44 Sal anleggsaktiva		2 750 000	2 750 000	3 500 000	750 000
45 Fylling i sjø Hestnes aust	135 000	905 926	1 040 926	390 000	(650 926)
46 Forlenging Fugleskjærskai vest		45 000	45 000	-	(45 000)
	116 628 923	18 844 847	135 473 770	166 103 898	30 630 128

Prosjekt 12 og 13 er aktivert i Flora kommune.

Note 8 Langsiktig gjeld og avdrag

	Langs. gjeld	Ubr. lånemidl.
Beholdning 1/1	(34 003 167)	5 925 189
Nytt låneopptak	-	-
Avdrag	2 006 500	-
Bruk av lånemidler	-	(5 925 189)
Beholdning 31/12	(31 996 667)	-

	Lansikt. gjeld 31.12.2013	Gj.sn. rente
Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser		
Langsiktig gjeld med fast rente:	-	
Langsiktig gjeld med flytende rente:	31 996 667	4,00 %

Note 9 Endring i rekneskapsprinsipp

Endring i rekneskapsprinsipp består av inn- og utbetalinger som ikkje er inntekts- eller utgiftsført i driftsrekneskapen. Det er ikkje ført endringar av rekneskapsprinsipp mot eigenkapitalen i rekneskapsåret.

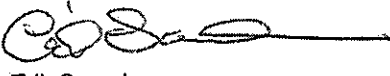
Avsett i balanserekneskapen art 2581000 Endring i rekneskapsprinsipp drift

Påløpte renter 2001 kr 162 945

Note 10 Vesentlige forpliktelser

Leasingavtaler	Avtalepart	Teneste
1 bil (TV 81092)	Leaseplan Norge AS	Anløp/kaier

Florø 31.12.13/17.02.14


Erik Svendsen
Hammesjef

Jmfr. rev.beretn.
datert: 31.03.2014
Korruptjonskommissjonen
Ytre Soga og Sunnfjord
Postboks 1901 Førde
Tone Førde
Revisor


Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapsjef

Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Korruptjonskommissjonen i
Ytre Soga og Sunnfjord

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Tenester: 10 HAMNA - ANLØP			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	779 029,63	737 000	744 546,18
1012 T-TRINN	353 663,19	344 000	305 206,19
1030 EKSTRAHJELP	2 880,36	-	-
1040 OVERTID	145 530,63	150 000	114 519,26
1050 ANNA LØN OG TREKKPL. GODTGJ.	1 260,00	-	1 890,00
1070 LØN VEDLIKEHALD	118 836,19	102 000	100 868,01
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	43 500,00	54 000	45 000,00
1081 TAPT ARBEIDSFORTENESTE	37 383,12	-	44 942,60
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	177 051,39	170 000	161 266,35
1092 Yrkeskade-/ulykkesforsikring HTA AGA-pl	2 676,52	-	2 919,84
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	176 648,76	165 000	166 475,51
1100 KONTORMATERIELL	5 300,83	10 000	2 551,91
1101 KONTORUTGIFTER	5 390,64	15 000	15 627,02
1102 ABONNEMENT (AVISER, TIDSSKRIFT)	5 008,33	10 000	5 468,58
1116 SERVERING VED MØTER	35 086,53	35 000	35 686,62
1122 ARBEIDSKLE	2 199,60	6 000	2 602,80
1125 OPPHALDSUTGIFTER, IKKJE OPPG.PLIKTIGE	20 989,00	30 000	25 474,03
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	229 995,73	250 000	767 485,79
1130 POST (PORTO)	13 275,26	12 000	11 587,00
1132 TELEFONUTGIFTER	4 345,31	8 000	6 193,55
1133 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFON	6 084,78	8 000	6 446,71
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	26 708,60	35 000	9 694,00
1141 MARKNADSFØRING	41 841,20	75 000	68 590,40
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	5 450,00	15 000	-
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	10 541,50	25 000	9 900,90
1161 BIL-/SKYSSGODTGJERDSLE	1 446,50	-	2 410,20
1165 ANDRE OPPGÅVEPLIKTIGE GODTGJERSLE	4 000,00	-	-2 129,01
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	12 640,06	-	8 187,25
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	34 041,00	45 000	46 988,24
1172 DRIVSTOFF	6 484,66	5 000	3 516,64
1173 AVFALLSMOTTAK	-	-	3 157,44
1175 VEDLIKEHALD TRANSPORTMIDLAR/UTSTYR	9 608,00	-	-
1180 ENERGI	50 000,00	50 000	50 000,00
1185 FORSIKRING/VAKTENESTER	15 110,40	20 000	2 527,60
1187 Motpost gruppeliv	1 336,48	-	1 133,16
1188 Yrkeskade-/ulykkesforsikring	3 368,00	-	3 328,00
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE	-	-	8 675,00
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	71 731,50	85 000	94 226,40
1199 OU-fond	-955,35	-	-991,36
1200 INVENTAR OG UTSTYR	5 472,00	-	1 956,91
1201 EDB-UTSTYR	4 710,50	-	4 437,60
1202 EDB-PROGRAMVARE	13 215,01	20.000	12 914,00
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	10 369,56	12 000	10 832,12
1220 LEIGE, KJØP AV MASKINER	5 940,00	23 000	5 940,00
1233 VEDLIKEHALD SJØMERKE	-	-	701,56
1240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	3 940,00	6 000	3 940,00
1260 REINHOLD OG VASKERITENESTER	-	45 000	15 130,00
1270 KONSULENTTENESTER	16 544,90	50 000	32 737,40
1271 JURIDISK BISTAND	10 000,00	20 000	-
1272 KONSULENTTENESTE SIKKERHET	18 764,20	20 000	94 261,20
1350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	160 573,60	145 000	122 926,40
1352 REVISJON	28 000,00	27 000	25 000,00

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
1370 KJØP AV TEN./DRIFSAVT. ANDRE/PRIV.	19 348,40	-	1 920,00
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	67 005,98	67 000	67 005,05
1383 Kjøp av vasketenester Flora kommune	74 919,50	65 000	46 160,00
1470 OVERFØRING TIL ANDRE	10 696,00	-	-
1471 TAP PÅ KRAV	5 018,00	-	-
1502 MORARENTER	4 574,34	-	-
1550 AVSETNING BUNDNE FOND	2 821 761,20	2 039 000	1 591 797,07
Sum utgifter	5 740 341,54	5 000 000	4 913 632,12
1621 ANLØPSAVGIFT	-3 969 722,10	-3 300 000	-3 284 879,90
1655 ANLØPSAVGIFT INKL. MVA	-1 690 619,44	-1 700 000	-1 628 752,22
1900 RENTEINNTEKTER	-80 000,00	-	-
Sum inntekter	-5 740 341,54	-5 000 000	-4 913 632,12
Sum tenester: 10 HAMNA - ANLØP	-	-	-
Tenester: 11 HAMNA - KAIER			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	697 140,00	723 000	632 526,80
1012 T-TRINN	42 521,82	43 000	37 733,91
1040 OVERTID	31 858,66	-	19 453,14
1070 LØN VEDLIKEHALD	161 102,25	203 000	221 909,47
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	53 827,00	60 000	53 400,00
1081 TAPT ARBEIDSFORTENESTE	64 024,02	100 000	74 952,90
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	124 126,50	143 000	117 863,64
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	124 845,19	135 000	122 841,09
1100 KONTORMATERIELL	5 199,44	10 000	3 655,37
1101 KONTORUTGIFTER	5 154,80	15 000	16 137,33
1102 ABONNEMENT (AVISER, TIDSSKRIFT)	6 268,34	10 000	6 962,56
1105 UNDERVISNINGSMATERIELL	-	-	396,00
1116 SERVERING VED MØTER	9 586,52	10 000	12 531,13
1122 ARBEIDSKLE	2 199,60	6 000	2 602,80
1125 OPPHALDSUTGIFTER, IKKJE OPPG.PLIKTIGE	5 385,00	15 000	11 880,63
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	58 100,88	60 000	7 791,88
1130 POST (PORTO)	13 275,26	22 000	12 028,70
1132 TELEFONUTGIFTER	4 345,32	8 000	6 459,35
1133 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFON	9 284,81	18 000	8 447,58
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	26 708,60	35 000	9 467,60
1141 MARKNADSFØRING	34 138,80	50 000	15 000,00
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	500,00	15 000	-
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	6 594,25	15 000	7 496,80
1161 BIL-/SKYSSGODTGJERDSLE	1 515,00	-	-490,00
1162 KOSTGODTGJERDSLE	-	-	-1 514,00
1165 ANDRE OPPGÅVEPLIKTIGE GODTGJERSLE	-	-	58,50
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	8 430,44	-	8 460,39
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	21 279,00	60 000	30 109,04
1172 DRIVSTOFF	-	5 000	1 643,34
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	44 878,40	30 000	2 527,60
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE	-	-	2 575,00
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	87 307,50	115 000	99 936,00
1200 INVENTAR OG UTSTYR	-	-	1 956,91
1201 EDB-UTSTYR	7 270,50	-	4 437,60
1202 EDB-PROGRAMVARE	13 215,02	30 000	12 914,00
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	10 369,59	12 000	10 558,95

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
1220 LEIGE, KJØP AV MASKINER	9 111,00	28 000	5 940,00
1232 VEDLIKEHALD KAIER	564 771,12	750 000	771 809,54
1240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	3 940,00	4 000	3 940,00
1260 REINHOLD OG VASKERITENESTER	-	45 000	15 130,00
1270 KONSULENTTENESTER	18 931,90	30 000	4 140,40
1271 JURIDISK BISTAND	-	-	900,00
1272 KONSULENTTENESTE SIKKERHET	-	-	5 907,60
1352 REVISJON	40 000,00	40 000	38 000,00
1370 KJØP AV TEN./DRIFTSAVT. ANDRE/PRIV.	2 398,40	20 000	244 290,54
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	67 006,06	67 000	67 004,98
1383 Kjøp av vasketenester Flora kommune	35 100,00	-	-
1470 OVERFØRING TIL ANDRE	2 500,00	-	27 500,00
1471 TAP PÅ KRAV	800,00	-	-
1500 RENTEUTGIFTER	-82 844,00	1 742 000	-
1501 LÅNEKOSTNADER - konserninterne	1 227 848,00	-	1 334 281,00
1510 AVDRAGSUTGIFTER	-	2 803 000	-
1511 AVDRAG LIKVIDITETSLÅN - konserninterne	1 746 500,00	-	2 381 000,00
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	-	-	1 432 000,00
1550 AVSETNING BUNDNE FOND	1 130,00	-	979,00
1590 AVSKRIVNINGER	2 477 856,00	2 500 000	2 586 204,00
Sum utgifter	7 795 500,99	9 977 000	10 493 739,07
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-114 000,00	-	-74 800,00
1624 BRYGGEAVGIFT SKIP	-1 550 240,26	-930 000	-1 046 842,75
1651 UTLEIGEINNTEKTER (AVG.PL.)	-	-	-2 000,00
1654 UTLEIGE TRAFØ/ KAI/AVGIFT BILER	-	-30 000	-10 150,00
1656 BRYGGEAVGIFT SKIP OG SPES. HAMNEAVGIFT INKL. MVA	-2 163 428,96	-2 200 000	-2 048 464,96
1900 RENTEINNTEKTER	-108 960,00	-	-
1990 AVSKRIVNINGAR	-2 477 856,00	-2 500 000	-2 586 204,00
Sum inntekter	-6 414 485,22	-5 660 000	-5 768 461,71
Sum tenester: 11 HAMNA - KAIER	1 381 015,77	4 317 000	4 725 277,36
Tenester: 12 HAMNA - VARER			
1625 VAREAVGIFT	-8 574,05	-	-2 632,50
1659 Vareavgift inkl. mva	-347 440,56	-350 000	-275 601,08
Sum inntekter	-356 014,61	-350 000	-278 233,58
Sum tenester: 12 HAMNA - VARER	-356 014,61	-350 000	-278 233,58
Tenester: 13 HAMNA - UTLEIGE			
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	72 143,76	-	230 093,53
1172 DRIVSTOFF	1 735,21	-	2 152,99
1175 VEDLIKEHALD TRANSPORTMIDLAR/UTSTYR	37 613,60	225 000	342 833,80
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	3 304,00	50 000	17 473,00
1231 VEDLIKEHALD BYGNINGAR	102 755,12	100 000	58 242,11
1383 Kjøp av vasketenester Flora kommune	39 819,50	65 000	46 160,00
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	1 369 521,76	-	-
1570 OVERF. TIL KAPITALREKNESKAPET	2 382 069,73	-	2 394 243,99
1580 REKNESKAPSM. OVERSKOT	1 281 000,00	1 281 000	1 400 155,26
Sum utgifter	5 289 962,68	1 721 000	4 491 354,68
1633 LEIGE UTELAGER	-16 162,00	-20 000	-15 978,00

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
1651 UTLEIGEINNTEKTER (AVG.PL.)	-5 521 751,55	-5 400 000	-5 283 361,43
1654 UTLEIGE TRAFØ/ KAIavgift BILER	-72 624,00	-42 000	-60 000,00
1657 PASSASJERavgift INKL. MVA	-537 639,00	-490 000	-498 529,88
1930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-2 394 243,99
Sum inntekter	-6 148 176,55	-5 952 000	-8 252 113,30
Sum tenester: 13 HAMNA - UTLEIGE	-858 213,87	-4 231 000	-3 760 758,62
Tenester: 14 HAMNA - DIVERSE			
1173 AVFALLSMOTTAK	43 677,14	100 000	39 069,03
1180 ENERGI	249 030,75	350 000	312 584,83
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	-	-	20 036,00
1196 KOMMUNALE avgifter	118 678,72	124 000	89 162,91
1503 PURREGEBYR	-	-	403,00
Sum utgifter	411 386,61	574 000	461 255,77
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-134 870,50	-	-61 720,00
1651 UTLEIGEINNTEKTER (AVG.PL.)	27 568,34	-18 000	-234 981,34
1652 STRAUMLEVERANSAR (AVG.PL.)	-166 737,50	-125 000	-366 328,50
1653 VASSLEVERANSAR (AVG.PL.)	-2 232,00	-	-4 956,00
1770 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-1 747,50	-	-
1900 RENTEINNTEKTER	-496 976,00	-300 000	-512 615,00
1901 RENTEINNTEKTER FOND	-1 130,00	-	-979,00
Sum inntekter	-776 125,16	-443 000	-1 181 579,84
Sum tenester: 14 HAMNA - DIVERSE	-364 738,55	131 000	-720 324,07
Tenester: 15 Kai Gunhildvågen			
1232 VEDLIKEHALD KAIER	71 170,40	50 000	-
1500 RENTEUTGIFTER	-	130 000	-
1501 LÅNEKOSTNADER - konserninterne	111 400,00	-	148 350,00
1510 AVDRAGSUTGIFTER	-	200 000	-
1511 AVDRAG LIKVIDITETSLÅN - konserninterne	260 000,00	-	200 000,00
Sum utgifter	442 570,40	380 000	348 350,00
1624 BRYGGEavgift SKIP	-134 048,37	-110 000	-138 394,75
1656 BRYGGEavgift SKIP OG SPES. HAMNEavgift INKL. MVA	-16 407,78	-	-10 869,11
1659 Vareavgift inkl. mva	-187 111,50	-375 000	-411 072,00
Sum inntekter	-337 567,65	-485 000	-560 335,86
Sum tenester: 15 Kai Gunhildvågen	105 002,75	-105 000	-211 985,86
Tenester: 16 Første gangs sakshandsaming			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	71 037,21	60 000	195 383,93
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	8 658,83	9 000	25 525,72
1099 ARBEIDSGJEVARavgift	8 447,72	7 000	23 423,88
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	-	-	-
1200 INVENTAR OG UTSTYR	-	-	3 760,00
Sum utgifter	88 143,76	76 000	248 093,53
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-	-76 000	-
1650 avgiftspl. SAL AV VARER OG TENESTER	-16 000,00	-	-18 000,00
1690 INNTEKTER AV FORDELTE UTGIFTER	-72 143,76	-	-230 093,53

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Sum inntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
Sum tenester: 16 Første gangs sakshandsaming	-	-	-
Tenester: 21 ISPS			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	62 444,66	93 000	70 712,10
1070 LØN VEDLIKEHALD	30 628,04	-	-
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	13 441,01	14 000	8 750,18
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	11 290,37	11 000	8 425,64
1116 SERVERING VED MØTER	456,00	-	-
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	400,00	-	-
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	5 450,00	10 000	-
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	100,00	-	-
1186 VAKTHALD OG SIKRINGSTENESTE	237 029,06	260 000	237 703,00
1230 BYGGETENESTER, VEDLIKEHALD	360,00	-	-
1234 VEDLIKEHALD INVENTAR, UTSTYR	9 079,98	-	-
1272 KONSULENTTENESTE SIKKERHET	1 600,00	110 000	164 917,25
Sum utgifter	372 279,12	498 000	490 508,17
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-279 330,61	-260 000	-243 184,31
1656 BRYGGEAVGIFT SKIP OG SPES. HAMNEAVGIFT INKL. MVA	-	-	-1 299,09
Sum inntekter	-279 330,61	-260 000	-244 483,40
Sum tenester: 21 ISPS	92 948,51	238 000	246 024,77
Tenester: 70 KAIER I ØYANE			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	49 993,19	47 000	-
1070 LØN VEDLIKEHALD	103 522,16	102 000	80 694,35
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	21 833,57	22 000	10 308,08
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	18 587,03	18 000	9 649,90
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	2 350,00	-	-
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	-	-	709,80
1166 ARBEIDSKLE-/UNIFORMGODTGJERSLE	-	-	251,40
1172 DRIVSTOFF	1 460,00	-	322,80
1180 ENERGI	104 073,17	80 000	86 289,80
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	20 787,00	45 000	19 850,00
1232 VEDLIKEHALD KAIER	132 681,50	100 000	127 442,87
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	-	500 000	-
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	104,02	-	-
Sum utgifter	455 391,64	914 000	335 519,00
1654 UTLEIGE TRAFØ/ KAI AVGIFT BILER	-	-	-10 140,00
1657 PASSASJERAVGIFT INKL. MVA	-401 982,00	-350 000	-368 674,00
1780 REF.FRA FORETAK OG BEDRIFTER I EGEN KOMM	-	-	43 295,00
1850 OVERF. FRÅ KOMMUNAR	-53 409,64	-564 000	-
Sum inntekter	-455 391,64	-914 000	-335 519,00
Sum tenester: 70 KAIER I ØYANE	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Tenester: 10 HAMNA - ANLØP			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 838 459,79	1 722 000	1 687 633,94
9100 Forbruk drift	396 225,81	494 000	957 408,41
9150 Kurs,reisr og transport	84 211,72	90 000	72 031,66
9180 Bygg,drift og avgifter	140 591,03	155 000	158 898,80
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	88 956,17	196 000	182 850,79
9300 Kjøp av tenester	349 847,48	304 000	263 011,45
9400 Overføringer/tilskot	15 714,00	-	-
9500 Finansutgifter	2 826 335,54	2 039 000	1 591 797,07
Sum utgifter	5 740 341,54	5 000 000	4 913 632,12
9600 Salsinntekter	-5 660 341,54	-5 000 000	-4 913 632,12
9900 Finansinntekter	-80 000,00	-	-
Sum inntekter	-5 740 341,54	-5 000 000	-4 913 632,12
Sum tenester: 10 HAMNA - ANLØP	-	-	-
Tenester: 11 HAMNA - KAIER			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 299 445,44	1 407 000	1 280 680,95
9100 Forbruk drift	179 647,37	259 000	113 360,93
9150 Kurs,reisr og transport	38 318,69	95 000	45 764,07
9180 Bygg,drift og avgifter	132 185,90	145 000	105 038,60
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	627 609,13	899 000	837 635,00
9300 Kjøp av tenester	144 504,46	127 000	349 295,52
9400 Overføringer/tilskot	3 300,00	-	27 500,00
9500 Finansutgifter	5 370 490,00	7 045 000	7 734 464,00
Sum utgifter	7 795 500,99	9 977 000	10 493 739,07
9600 Salsinntekter	-3 827 669,22	-3 160 000	-3 182 257,71
9900 Finansinntekter	-2 586 816,00	-2 500 000	-2 586 204,00
Sum inntekter	-6 414 485,22	-5 660 000	-5 768 461,71
Sum tenester: 11 HAMNA - KAIER	1 381 015,77	4 317 000	4 725 277,36
Tenester: 12 HAMNA - VARER			
9600 Salsinntekter	-356 014,61	-350 000	-278 233,58
Sum inntekter	-356 014,61	-350 000	-278 233,58
Sum tenester: 12 HAMNA - VARER	-356 014,61	-350 000	-278 233,58
Tenester: 13 HAMNA - UTLEIGE			
9100 Forbruk drift	72 143,76	-	230 093,53
9150 Kurs,reisr og transport	39 348,81	225 000	344 986,79
9180 Bygg,drift og avgifter	3 304,00	50 000	17 473,00
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	102 755,12	100 000	58 242,11
9300 Kjøp av tenester	39 819,50	65 000	46 160,00
9500 Finansutgifter	5 032 591,49	1 281 000	3 794 399,25
Sum utgifter	5 289 962,68	1 721 000	4 491 354,68

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
9600 Salsinntekter	-6 148 176,55	-5 952 000	-5 857 869,31
9900 Finansinntekter	-	-	-2 394 243,99
Sum inntekter	-6 148 176,55	-5 952 000	-8 252 113,30
Sum tenester: 13 HAMNA - UTLEIGE	-858 213,87	-4 231 000	-3 760 758,62
Tenester: 14 HAMNA - DIVERSE			
9150 Kurs,reisr og transport	43 677,14	100 000	39 069,03
9180 Bygg,drift og avgifter	367 709,47	474 000	421 783,74
9500 Finansutgifter	-	-	403,00
Sum utgifter	411 386,61	574 000	461 255,77
9600 Salsinntekter	-276 271,66	-143 000	-667 985,84
9700 Refusjoner	-1 747,50	-	-
9900 Finansinntekter	-498 106,00	-300 000	-513 594,00
Sum inntekter	-776 125,16	-443 000	-1 181 579,84
Sum tenester: 14 HAMNA - DIVERSE	-364 738,55	131 000	-720 324,07
Tenester: 15 Kai Gunhildvågen			
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	71 170,40	50 000	-
9500 Finansutgifter	371 400,00	330 000	348 350,00
Sum utgifter	442 570,40	380 000	348 350,00
9600 Salsinntekter	-337 567,65	-485 000	-560 335,86
Sum inntekter	-337 567,65	-485 000	-560 335,86
Sum tenester: 15 Kai Gunhildvågen	105 002,75	-105 000	-211 985,86
Tenester: 16 Første gangs sakshandsaming			
9010 Lønn og sosiale kostnader	88 143,76	76 000	244 333,53
9100 Forbruk drift	-	-	-
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	-	-	3 760,00
Sum utgifter	88 143,76	76 000	248 093,53
9600 Salsinntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
Sum inntekter	-88 143,76	-76 000	-248 093,53
Sum tenester: 16 Første gangs sakshandsaming	-	-	-
Tenester: 21 ISPS			
9010 Lønn og sosiale kostnader	117 804,08	118 000	87 887,92
9100 Forbruk drift	856,00	-	-
9150 Kurs,reisr og transport	5 550,00	10 000	-
9180 Bygg,drift og avgifter	237 029,06	260 000	237 703,00
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	11 039,98	110 000	164 917,25
Sum utgifter	372 279,12	498 000	490 508,17
9600 Salsinntekter	-279 330,61	-260 000	-244 483,40

ÅRSREKNESKAP 2013 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Sum inntekter	-279 330,61	-260 000	-244 483,40
Sum tenester: 21 ISPS	92 948,51	238 000	246 024,77
Tenester: 70 KAIER I ØYANE			
9010 Lønn og sosiale kostnader	193 935,95	189 000	100 652,33
9100 Forbruk drift	2 350,00	-	-
9150 Kurs,reisr og transport	1 460,00	-	1 284,00
9180 Bygg,drift og avgifter	124 860,17	125 000	106 139,80
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	132 681,50	100 000	127 442,87
9300 Kjøp av tenester	-	500 000	-
9500 Finansutgifter	104,02	-	-
Sum utgifter	455 391,64	914 000	335 519,00
9600 Salsinntekter	-401 982,00	-350 000	-378 814,00
9700 Refusjoner	-	-	43 295,00
9800 Rammeoverføringer	-53 409,64	-564 000	-
Sum inntekter	-455 391,64	-914 000	-335 519,00
Sum tenester: 70 KAIER I ØYANE	-	-	-
TOTALT	-	-	-



Årsmelding 2013

Flora Hamn KF

Årsmelding 2013 - Flora Hamn KF

Innleiing

2013 har vore eit spanande og utfordrande år for Flora Hamn KF.

Vi er no ferdig med andre året av § 27 samarbeidet om felles sjøområde for kommunane mellom ytre Sogn og Bremanger. Det var når samarbeidet starta 01.01.2012, 7 kommunar med i samarbeidet. Kommunane som er med er:

Hyllestad.

Askvoll.

Fjaler.

Gaular.

Førde.

Naustdal.

Flora.

Flora Hamn KF krev inn anløps avgift for medlemskommunane og organiserer det som har med sikkerheit i sjøområda.

Flora Hamn KF tek og ein del sakshandsaming etter Lov om Hamner og Farvatn for kommunane som er med i samarbeidet.

Samarbeidet har fungert fint og det har vore to rådsmøte i 2013.

Samarbeidet vert leda av eit råd bestående av ein representant frå kvar kommune som er med i samarbeidet. Vidar Grønnevik er valt som leiar for rådet.

Monica Sande frå Bremanger kommune er inn leigd i inntil 50 % stilling i samarbeidet. Ho er og sekretær for samarbeidet.

Det er utarbeidd ein evalueringsrapport gjeldande Alden hamneområde.

Flora Hamn KF arbeidde i 2013 vidare med plan for nytt administrasjonsbygg på Fugleskjerkaia. iVest consult har laga reguleringsplan for Fugleskjerkaia og denne er no under vidare arbeid, for og å innbefatte bygg. Dette skal romme felles terminal, med anna bussterminal, taxi sentral og båt terminal for lokale rutebåtar og ekspressbåtruta Bergen – Nordfjord – Bergen.

Vidare er bygget planlagt å inneholde kontor, venterom for passasjerar, kvilerom for sjåførar med tillegg av eit lagerbygg for gods og eit lite verksted.

Nordplan AS skal skisse nytt terminalbygg og utarbeide konkuransgrunnlag for totalentreprise.

Etter framdriftsplan skal bygginga starte våren 2015 og bygget skal stå ferdig hausten 2016.

Det har og i 2013 vore arbeid for å få utdjupa innseglinga til Florø. Det er lagt inn midlar i statsbudsjettet for 2014. Kystverket skal utdjupe ned til -16m og i ei bredde på 120m.

Hamna har i 2013 arbeidd med prosjekt for fiskerikai i Hesteneset og vi har no fått på plass ei prosjektplan som var grunnlag for søknaden om midlar frå Kystverket.

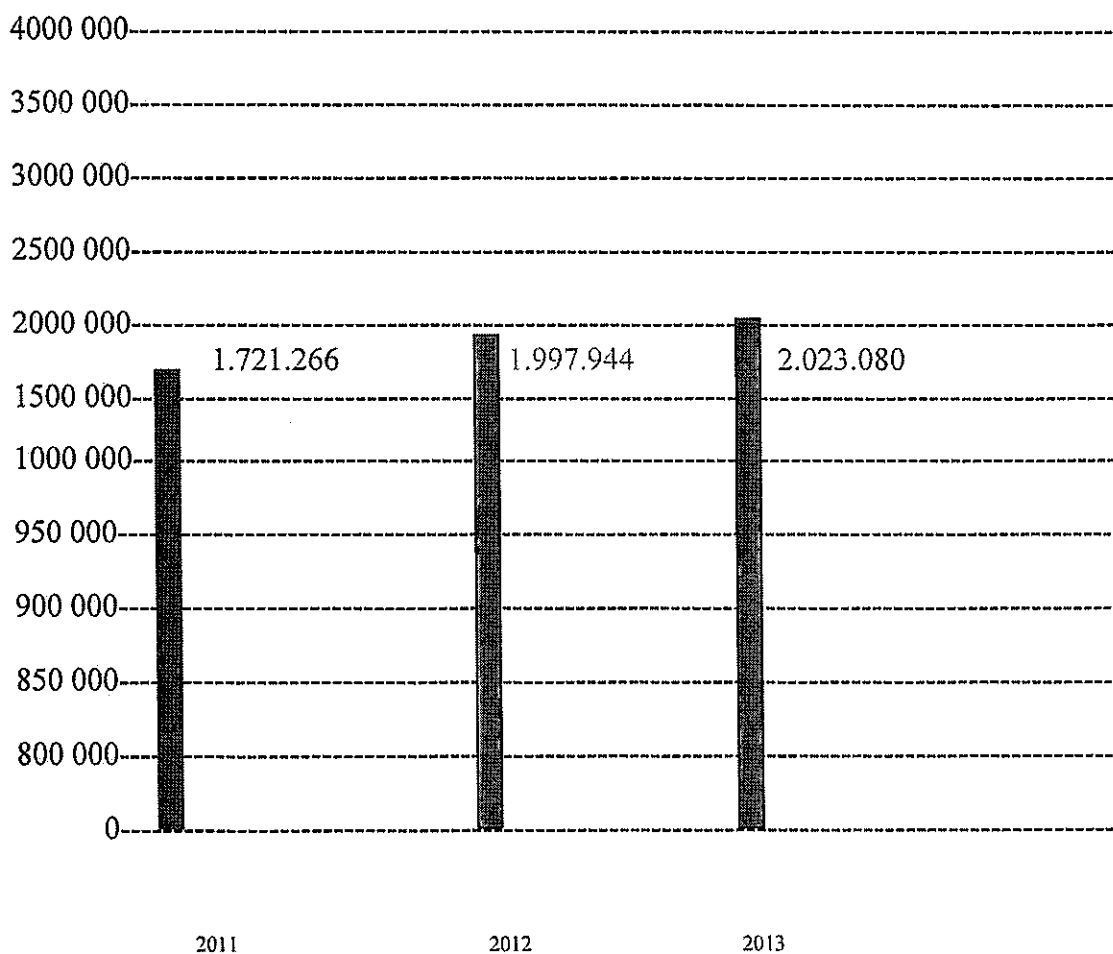
Søknaden vart ikkje prioritert i Statsbudsjettet for 2014.

Flora hamn KF har og starta eit samarbeid med FMV om bygging av ei 60 m. lang kai på Botnastranda aust. Det er gitt kr.5mill i tilskot gjennom INU midlar. Skanska skal bygge kaia som skal stå ferdig årsskifte 2014-2015.

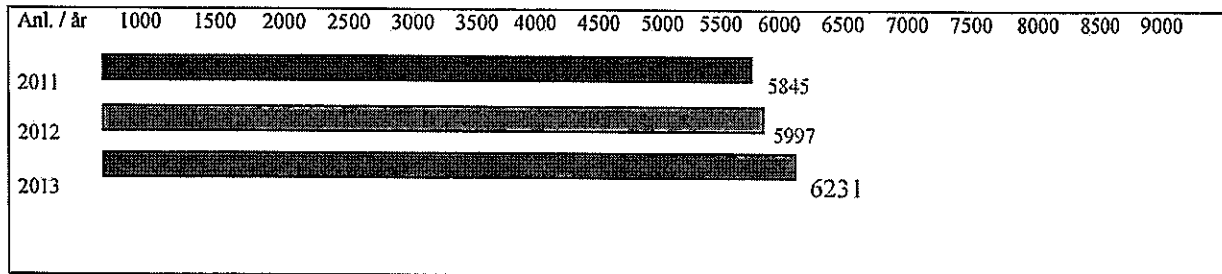
I slutten av 2013 vart det satt i gang prosess for å utvide Fugleskjærskai 60m vestover.

Flora Hamn KF har i 2013 avslutta sala av teig på Framplassen, delar av eigedomen på Stranda og del av eigedomen på Trolleskjeret i Gunhildvågen.

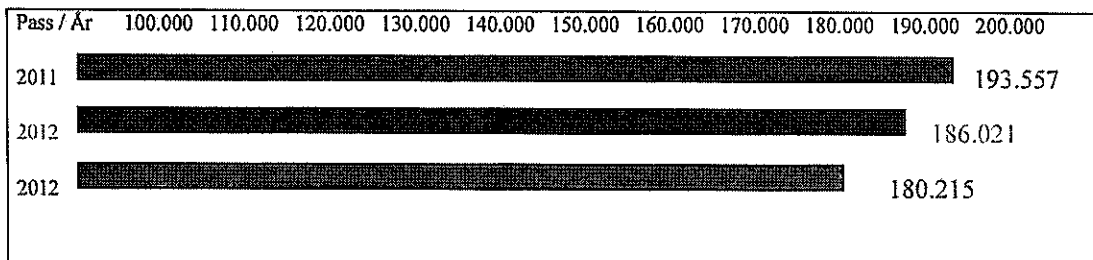
Gods i Tonn 2011 - 2013



Anløp Florø



Passasjerar over Flora Hamn 2009 - 2011



Økonomiske resultat 2013

Flora Hamn KF hadde ei omsetning i 2013 på Kr. 11.627.012

Omsetninga i 2012 var til samanlikning på Kr. 11.169.979

Årsresultatet enda på Kr. 5.033.825 i 2013 mot Kr. 2.833.134 i 2012

Positivt netto driftsresultat i 2013 viser Kr. 5.033.825 mot 2012 som viste Kr. 2.833.134
Flora Hamn KF har ein eigenkapital ved utgangen av 2013 på Kr 103.778.551 og samla gjeld utgjør Kr 31.996.667

Styret vurderer økonomien i Flora Hamn KF til å være sunn ved utgangen av 2013 og forventningane for 2014 er at denne situasjonen vil vedvare også dette året.

Styret er imidlertid uroa over dei langsiktige konsekvensane som regelverket for fastsetting av anlaupsavgift f.o.m. 2012 kan få for økonomien i Flora Hamn KF og arbeider difor målbevist for å kartlegge dette så godt som mulig, samt å planlegge tiltak for å sikre at hamna har ei tilfredsstillande inntening.

Prosjektrekneskapan for kaiar i øyane kan ferdigstilles då ein er komen til semje med oppsittarane på Søre Nekkøy.

Alden hamneområde.

Omsetning i Alden hamneområde 2013: Kr. 5.660.341
Netto driftsresultat 2013: Kr. 2.821.761

Aktivitet.

2.september 2013 vart terminalbygg i tilknytning til den nye kaia på Botnastranda offisielt opna. Bygget er tilpassa leigetakar sitt behov.

Hamna har i november slutført et større vedlikehaldsarbeid vest på Fugleskjæreskaia.

Grunna stor aktivitet på oljefelta vest av Flora, har det vore god trafikk av Offshore fartøy på hamna også siste året. Hamna har eit godt samarbeid med oljebasen om plassering av fartøy som treng kaiplass for venting. Totalt var det 6.231 anløp i Florø i 2013.

Det har vore god trafikk av fryseskip og fiskefartøy på Flora Hamn KF si kai i Gunhildvågen med i alt 163 fartøy i 2013.

All pallelast med frosen fisk frå Norway Pelagic går også over denne kaia.

Det har vore to brukarmøte i Flora Hamn KF i 2013.

Personale / HMS.

Det var ved utgangen av 2013 totalt 4 tilsette i Flora Hamn KF. Alle er menn.

Det har i 2013 vore 3 sjukemeldingar i Flora Hamn KF med fem fråversdagar. Det var ingen skader på menneske.

Styret

Styret har frå september 2013 bestått av fylgjande personar:

Styrelar: Vidar Grønnevik
Nestlar: Harald Lindvik
Medlemmar: Katrine Dale
Miriam Nesje
Kjell Hafstad

I 2013 har det vore totalt 9 styremøter.

Ny lov om hamnar og farvatn.

Nytt regulativ for fastsetting av anløps avgift trådte i kraft 01.01.2012. Anløps avgifta, skal finansiere sikkerheit i sjøområdet som inngår i Alden hamneområde.

Industriområder.

Det er i 2013 registrert ein auka etterspurnad etter hamnenære industriområde i Florø og det vert difor arbeidd med å finne eigna løysingar innafor dei budsjettåra som Flora Hamn KF har.

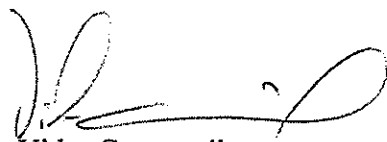
Hurtigruta.

Hurtigruta har i brev av 15 Januar 2014 informert om at dei innstiller betaling av anløpsavgift og vederlag. Likelydande brev er sendt hamnene frå Bergen til Kirkenes der Hurtigruta anløper. Flora Hamn KF følgjer opp saka saman med KS Bedrift Hamn.

Hamneplanen.

Hamneplan for Flora gikk frå 2006 til 2010. Flora hamn KF vil sette i gang prosess for å rullere denne frå 2014 – 2018.

Florø 28.03.2014

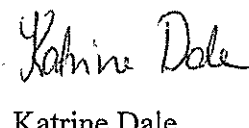


Vidar Grønnevik
Styreleiar



~~Harald Lindvik~~
Nestleiar

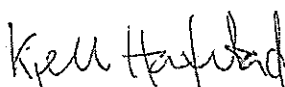
Ole Christian Rynning



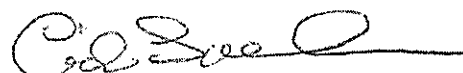
Katrine Dale
Styrerepresentant



Miriam Nesje
Styrerepresentant



Kjell Hafstad
Styrerepresentant



Erik Svendsen
Hamnesjef / dageleg leiar

027.14 ÅRSREKNESKAPEN 2013 – ALLHUSET I EIKEFJORD

Sakshandsamar: Arnar Helgheim. SEKOM- sekretariat
Dato: 14.4.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	24.4.2014	027/14	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

Revisjonsberetning frå KRYSS Revisjon datert 4.4.14 med

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet rår til at rekneskapen for Allhuset Eikeford 2013 vert godkjent slik han ligg føre.

KONTROLLUTVALET SI FRÅSEGN TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

ÅRSREKNESKAPEN 2013 – ALLHUSET I EIKEFJORD

Innleiing – Kva saka gjeld

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2013 for Allhuset i Eikefjord.

Saksopplysningar:

I rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling til bystyret. Formannskapet gjev innstilling til Bystyret når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale. Det er bystyret som endeleg godkjenner fondsavsetjing av mindreforbruket.

Revisor meiner driftsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gir ei dekkande framstilling av resultatet.

Sekretariatet sine vurderingar:

Revisor har ikkje merknader til rekneskapen i form av presiseringar eller atterhald. Vi vurderer det slik at rekneskapen bør godkjennast slik han ligg føre.

KRYSS Revisjon

Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

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

Flora Bystyre
v/Ordfører
6900 Florø

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann
Dagleg leiar i Allhuset Eikefjord

Dykkar ref.: 31.12.2013	Vår ref.: //Flora/Allhuset Eikefjord/2013	Arkivkode: 210D12&14	Journalnr.: 040 / 2014	Dokumentdato: 4. april 2014
----------------------------	---	-------------------------	---------------------------	--------------------------------

REVISJONSBERETNING 2013, ALLHUSET EIKEFJORD

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert særrekneskapen for Allhuset Eikefjord for 2013. I samsvar med Flora Bystyre sitt vedtak den 09.02.12, i Byst-sak 014/12, er Allhuset Eikefjord organisert etter § 11 i Kommunelova, med lov-messig særbudsjett og særrekneskap. Driftsrekneskapen inngår i Flora kommune sin detaljrekneskap i kommunerekneskapen, på eige tenesteområde, og er gjort opp ved at mindreforbruk i forhold til budsjett i drifta for 2013, kr. 63.966,53, er avsett til fond. Dette går fram av Flora kommune sin balanserekneskap pr. 31.12.2013, balansepost 2510111, med nemninga «Allhuset – teneste 651401». Styret har i møte den 17.03.14, sak1/2014, gjort vedtak om at «overskotet vert sett på fond til seinare bruk».

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide særrekneskapen/rekneskapsoppstillinga for Allhuset Eikefjord, og for at det gjev ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk, 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 skjøn, herunder vurderingane av risikoane for at særrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast

Regionskontor for kommunane:
Flora, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. Terje Førde: 57 75 60 97, 57 61 26 40 eller
57 61 26 41, evt. mobil: 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobil: 91 74 20 35

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:
Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll
Førde kommune, Rådhuset, Hafstadv 28, 6800 Førde
Postboks 487, 6802 Førde. Tlf. Terje Førde, 57 61 26 41
Tlf. Charles Litsheim, 57 61 26 42, mobil: 91 33 30 46
Tlf. Stig Årdal, 57 61 26 45, mobil: 90 52 48 55
Tlf. Kari Sygna, 57 61 26 43, mobil: 97 98 13 22
Tlf. Asgeir Tveit, 57 61 26 44, mobil: 90 87 43 88

Regionskontor for kommunane:
Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret: 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 26 46
- evt. mobil: 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobil: 47 65 50 93

misligheiter, feil eller manglar. Ved ein slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for føretaket si utarbeiding av eit særreksneskap som gjev ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er hensiktsmessige etter omstendigheitene, 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 særreksneskapen.

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

Konklusjon

Etter vår meining er driftsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2013, i samsvar med lov, forskrift, god kommunal rekneskapsskikk og god bokføringsskikk.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om særbudsjett

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

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

Basert på vår revisjon av særreksneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsrapport for teneste 651401, om *særreksneskapen for Allhuset Eikefjord*, er konsistente med særreksneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særreksneskapen 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 begrenset 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, god kommunal rekneskapsskikk og god bokføringsskikk.

Florg, 4. april 2014.

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 407, 6801 Førde

[Handwritten signature]
Terje Hørdeiar/Revisjonssjef
Dagleg leiar/Revisjonssjef

KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

Flora kommune
ALLHuset Eikefjord
Indrebergveien
6840 Eikefjord

KOMMUNEREVISJONEN
Ytre Segn og Sunnfjord
KRYSS-REVISJON


Dato: 31.03.2014
Sak nr. 038-2014
Arkiv: 210D/2014
Avd.kode: 1401
Sakshandsamer: T.F.
Off:
Regns:

Godkjenning av årsmelding og regnskap for driftsåret 2013 – Allhuset i Eikefjord

Forste av 17. mars 2014 ble kommunestyret for Allhuset Eikefjord årsmelding og regnskap for 2013. I sak 1/2014 var det gjort slikt vedtak:

- I. Årsmelding og regnskap som godkjent slik det ligger fore
- II. Overskuddet var sett på fond til seinare bruk

Eikefjord 17. mars 2014


Styreleder Odd Stubhaug
Stem

Rune Hysen Solheim
agl leder
stem



**Årsrapport for teneste 651401
Allhuset Eikefjord 2013:**

Styret for Allhuset har vore samla til fire styremøter, og samla handsama 31 saker.

Gjennom dette driftsåret har huset hatt ein liten auke i den sporadiske utleigegraden. Her er det lag og organisasjonar som representerer størsteparten av leigetakarane, men huset er også eit populært leigeobjekt for ulike grupper der einskildpersonar er registrert som leigetakar. Hovudinntrykket elles er at andre husleigepartar som heimetenesta og barnehagen, har gode og tenlege leigetilhøve i bygningen.

Viktige saker:

Våren 2013 fekk Allhuset trådlaust nettilgang, noko som gjer huset meir attraktivt som leigeobjekt for fleire grupper. Elles har styret gjort vurderingar av fornying av inventar – i fyrste rekkje stolar og bord i kafedelen. Fleire ulike alternativ har vore vurdert, men førebels ikkje konkludert då det er knytta vesentleg kostnad til denne investeringa. Det er likevel viktig å melde om at ei fornying her er svært viktig for å oppretthalde huset som eit attraktivt leigeobjekt til selskap og anna.

Sist sommar fekk uteområdet – bed og tun – naudsynt oppgradering. I samarbeid med ein skuleklasse og foreldregruppe vart det gjort eit godt stykke arbeid utomhus, og utfordringa no er å vedlikehalde dette resultatarbeidet.

Elles er det ved fleire høve meld om lekkasje i torvtakkonstruksjonen. Her vurderer vaktmeisteren naudsynte tiltak.

Økonomisk resultat:

Allhuset er drive etter §11 i Kommunelova, og rekneskapen er ført som eiga teneste i Flora kommune sitt rekneskap. Driftsrekneskapen er avslutta, og overskotet på drifta kr 63 966,53 er avsett til bundne fond.

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)			
9010 Lønn og sosiale kostnader	122 240,86	117 000	162 901,95
9100 Forbruk drift	36 478,25	25 000	13 288,99
9180 Bygg,drift og avgifter	226 414,71	256 000	214 773,40
9200 Innkjøp og anskaffelser	56 724,77	82 000	50 958,87
9290 Interne overføringer	297 572,00	-	-
9300 Kjøp av tenester	16 000,00	350 000	309 106,00
9400 Overføringer/tilskot	69 021,01	60 000	45 409,88
9500 Finansutgifter	63 966,53	-	36 767,47
Sum utgifter	888 418,13	890 000	833 206,56
9600 Salsinntekter	-787 621,00	-789 000	-690 741,32
9900 Finansinntekter	-1 803,00	-2 000	-2 810,00
Sum inntekter	-789 424,00	-791 000	-693 551,32
Sum tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)	98 994,13	99 000	139 655,24
TOTALT	98 994,13	99 000	139 655,24
2510111 Bunde fond Allhuset Eikefjord	-100 734,00		-36 767,47

Allhuset Eikefjord er drive etter §11 i Kommunelova
 Rekneskapen er ført som eiga teneste i Flora kommune sitt rekneskap.
 Flora kommune har dekket løn og sosiale utgifter til dagleg leiar kr 98 994,13

Overskot på drift av Allhuset Eikefjord, kr 63 966,53 er avsett til bunde fond

Revidert pr. 31/12.2013
 Jfr. revisjonsberetning 4/4.14

Kommunerevisjonen
 Ytre Soga og Sunnfjord
 Postboks 48, 6211 Førde

Dagleg leiar/Revisjonsstjef
KRYSS REVISJON
 Kommunerevisjonen i
 Ytre Soga og Sunnfjord

ÅRSREKNESKAP 2013 - ALLHUSET EIKEFJORD

Detaljert driftsrekneskap	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)			
10101 FAST LØN TIL FAST TILSETTE	82 068,06	82 000	123 577,53
10804 MØTEGODTGJERDSLE FASTE RÅD OG UTVAL	20 374,00	16 000	20 374,00
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	3 512,44	4 000	-
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	16 286,36	15 000	18 950,42
11001 KONTORMATERIELL	-	-	346,86
11201 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	35 974,54	15 000	7 963,42
11220 REINHALDSARTIKLAR	82,51	10 000	2 930,06
11299 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	-	-	1 836,85
11310 GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	421,20	-	211,80
11801 STRAUM	171 152,69	175 000	154 041,85
11851 FORSIKRING EIGEDOMAR/MASKINER/UTSTYR M.M	-	18 000	11 406,00
11852 FORSIKRINGAR	11 902,00	-	-
11855 ALARMSYSTEMER	-	12 000	4 500,00
11951 AVGIFTER, GEBYRER OG LIENSER	2 499,87	3 000	2 324,65
11953 KOMMUNALE AVGIFTER	40 674,00	45 000	42 500,90
11955 LIENSER NRK	186,15	3 000	-
12001 INVENTAR OG UTSTYR	17 643,17	33 000	18 088,49
12301 BYGGTENESTER, VEDLIKEHALD	26 458,00	13 000	13 119,66
12302 ELEKTRISK	3 170,00	-	-
12401 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	-	21 000	8 000,00
12501 MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	-	15 000	11 750,72
12502 ELEKTRISK MATERIELL	9 453,60	-	-
12901 INTERNE OVERFØRINGAR, INTERNKJØP-mot 17901/17902	297 572,00	-	-
13510 TILSKOT TIL DISTRIKTSREVISJON	16 000,00	15 000	16 000,00
13801 Kjøp av tenester frå eigne kommunale føretak	-	335 000	205 881,00
13802 Tilskot til særbedrifter	-	-	87 225,00
14291 Moms generell komp.ordning	67 907,01	60 000	45 409,88
14760 TAP PÅ FORDRINGAR OG GARANTIER	1 114,00	-	-
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	63 966,53	-	36 767,47
Sum utgifter	888 418,13	890 000	833 206,56
16301 HUSLEIGEINNTEKTER	-47 207,00	-789 000	-77 826,32
16302 Husleige frisør(Allhus)	-14 256,00	-	-17 000,00
16303 Husleige kommune(Allhus)	-625 450,00	-	-512 665,00
16304 Husleige andre(Allhus)	-39 650,00	-	-23 250,00
16305 Husleige pensjonistar(Allhus)	-66 000,00	-	-60 000,00
16310 UMLEIGE AV LOKALER	4 942,00	-	-
19001 RENTER AV BANKINNSKOT	-1 803,00	-2 000	-2 810,00
Sum inntekter	-789 424,00	-791 000	-693 551,32
Sum tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)	98 994,13	99 000	139 655,24
TOTALT	98 994,13	99 000	139 655,24

028.14 ÅRSREKNESKAPEN 2013 – HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Sakshandsamar: Arnar Helgheim. SEKOM- sekretariat
Dato: 14.04.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	24.04.2013	028/14	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS Revisjon datert 1.4.14 med rekneskap og årsrapport som vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for KF Havhesten Flora kommune vert godkjent slik han ligg føre.

KONTROLLUTVALET SI FRÅSEGN TIL BYSTYRET:

Saksutgreiing

ÅRSREKNESKAPEN 2013 – HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Innleiing – Kva saka gjeld

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2013 for Havhesten Flora kommune KF.

Saksopplysningar:

I rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling til bystyret. Formannskapet gjev innstilling 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. 31.12.2013.

Sekretariatet sine vurderingar:

SEKOM Sekretariat viser til revisjonsberetninga og meiner rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

KRYSS Revisjon

Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

Dagleg leiar/
Revisjonssjef: Terje Førde, Mobil: 99 22 92 27
terje.forde@kryssrevisjon.no
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 KF Havhesten FK

Dyktar ref.:
31.12.2013

Vår ref.:
Flora/Havhesten /2013

Arkivkode:
210D2

Journalnr.
039/2014

Dokumentdato:
01.04.2014

REVISJONSBERETNING FOR KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE 2013.

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for KF Havhesten Flora kommune, som består av balanse pr. 31.12.2013, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat på kr 142 968,41. Etter at det er teke omsyn til interne finansieringstransaksjonar, der det er overført kr 142 968,41 til investeringsrekneskapen, er årsrekneskapen for 2013 gjort opp i balanse. Investeringsregnskapen er gjort opp med eit udekket beløp på kr 29 531,29 som det må finnast dekning for i 2014. Det ligg føre økonomiske oversikter for drift, investering og balanse og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.13.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen 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 årsrekneskapen 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 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 skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast mislegheiter, 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.

Regionskontor for kommunane:

Flora, Bremanger
Flora kommune, Strandgt. 43, 2. etg., 6900 Florø
Tlf. Terje Førde: 57 75 60 97, 57 61 26 40 eller
57 61 26 41, evt. mobil tlf. 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobil tlf. 91 74 20 35

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:

Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll
Førde kommune, Rådhuset, Hafstadv 28, 6800 Førde
Postboks 487, 6802 Førde. Tlf. Terje Førde, 57 61 26 41
Tlf. Charles Litsheim, 57 61 26 42, mobil. 91 33 30 46
Tlf. Stig Årdal, 57 61 26 45, mobil: 90 52 48 55
Tlf. Kari Sygna, 57 61 26 43, mobil: 97 98 13 22
Tlf. Asgeir Tveit, 57 61 26 44, mobil: 90 87 43 88

Regionskontor for kommunane:

Hyllestad, Fjaler, Gulen, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret; 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 26 46
- evt mobil tlf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobil tlf. 47 65 50 93

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 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 KF Havhesten Flora kommune pr. 31.12.2013, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2013 i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om årsbudsjett

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

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen 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 rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god kommunal rekneskapsskikk.

0170414
 Kommunerevisjonen
 Ytre Soga og Sunnfjord
 Postboks 287, 6801 Førde
 Terje Førde
 Revisjonssjef
 Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
 Kommunerevisjonen i
 Ytre Soga og Sunnfjord

[Handwritten signature]
 KRYSS Revisjon
 Tine Vokuhl
 Kommunerevisor I



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord
Pb. 487

6801 FØRDE

KOMMUNEREVISJONEN
Ytre Sogn og Sunnfjord
KRYSS-REVISJON

Dato: 17.02.2014 OR:
Sak nr. 027-2014 Regns:
Arkiv: 21002814
Avd.kode: 1401 Høya
Saksbehandlar: T.F.

Vår ref.
14/625-1/K1-//GUCA

Dykkar ref.

Dato:
Florø: 17.02.2014

**ERKLÆRING – KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE SITT
REKNESKAP FOR 2013**

Vedlagt følger årsrekneskap 2013 for Havhesten Flora Kommune KF. 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 påløpne og stipulerte.
- Vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året ligg føre rettslege tvister som kan medføre vesentlege plikter for Havhesten Flora Kommune KF utover det som går fram av årsrekneskapen.
- Vi kjenner ikkje til at Havhesten Flora Kommune KF har brote avtaler eller offentlege påbod på ein slik måte at det kan påføre selskapet vesentleg 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:

- driftsrekneskap
- kapitalrekneskap
- balanserekneskap
- hovudoversikter
- noter

Med helsing


Mette Gundersen
Dagleg leiar


Ruth Svørtevik Sunde
Rekneskapsjef

Postadr.:
Postboks 264
6902 FLORØ

Besøksadr.:
Hans Blomgata 5
Blomgata 5

Telefon / faks:
57 75 60 0057 75 60 00
/
57 75 68 9057 75 68 90

Bankgiro:
3775 07 09002

E post:
postmottak@flora.kommune.no
Org.nr: MVA

REGNSKAP 2013

KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjet 2013	Regnskap i fjor 2013
Driftsinntekter				
Andre salgs- og leieinntekter	5 608 959,31	5 234 000	5 234 000	4 935 255,42
Overføringer med krav til motytelse	229 315,00	535 000	535 000	285 750,00
Andre overføringer	3 000 000,00	2 975 000	2 975 000	2 968 000,00
Sum driftsinntekter	8 838 274,31	8 744 000	8 744 000	8 189 005,42
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	3 494 396,75	3 420 000	3 420 000	2 984 602,78
Sosiale utgifter	842 652,16	885 000	885 000	671 778,37
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3 210 409,96	3 199 000	3 199 000	2 972 267,23
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	145 358,00	160 000	160 000	141 460,50
Overføringer	653 370,47	550 000	550 000	554 479,89
Avskrivninger	191 128,00	100 000	100 000	172 337,00
Sum driftsutgifter	8 537 315,34	8 314 000	8 314 000	7 496 925,77
Brutto driftsresultat	300 958,97	430 000	430 000	692 079,65
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	32 490,00	-	-	35 307,00
Sum eksterne finansinntekter	32 490,00	-	-	35 307,00
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	133 608,56	170 000	170 000	154 215,03
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	248 000,00	360 000	360 000	248 000,00
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	381 608,56	530 000	530 000	402 215,03
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-349 118,56	-530 000	-530 000	-366 908,03
Motpost avskrivninger	191 128,00	100 000	100 000	172 337,00
Netto driftsresultat	142 968,41	-	-	497 508,62
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	-	-	-	-
Overført til investeringsregnskapet	142 968,41	-	-	479 586,86
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
Sum avsetninger	142 968,41	-	-	479 586,86
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-	-	-	17 921,76

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering

	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr.budsjett 2013	Regnskap i fjor 2013
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	-	-	-	-
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	138 000,00	-	-	150 327,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	34 500,00	-	-	37 581,76
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	172 500,00	-	-	187 908,76
Finansstransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	291 678,10
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	-	-	-	291 678,10
Finansieringsbehov	172 500,00	-	-	479 586,86
Dekket slik:				
Bruk av lån	-	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	142 968,41	-	-	479 586,86
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansiering	142 968,41	-	-	479 586,86
Udekket/udisponert	-29 531,59	-	-	-

Økonomiske oversikter

	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap i fjor 2013
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	8 838 274,31	8 744 000	8 744 000	8 189 005,42
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	32 490,00	-	-	35 307,00
Sum anskaffelse av midler	8 870 764,31	8 744 000	8 744 000	8 224 312,42
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	8 346 187,34	8 214 000	8 214 000	7 324 588,77
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	172 500,00	-	-	187 908,76
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	381 608,56	530 000	530 000	402 215,03
Sum anvendelse av midler	8 900 295,90	8 744 000	8 744 000	7 914 712,56
Anskaffelse - anvendelse av midler	-29 531,59	-	-	309 599,86
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	-29 531,59	-	-	309 599,86
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	-	-	-	309 599,86
Bruk av avsetninger	-	-	-	-
Til avsetning senere år	29 531,59	-	-	-
Netto avsetninger	-29 531,59	-	-	309 599,86
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	334 096,41	100 000	100 000	651 923,86
Interne utgifter mv	334 096,41	100 000	100 000	651 923,86
Netto interne overføringer	-	-	-	-

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	4 057 325,39	4 075 953,39
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	4 057 325,39	4 075 953,39
Utstyr, maskiner og transportmidler	-	-
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	1 418 934,38	1 613 026,27
Herav:		
Kortsiktige fordringer	297 171,59	113 038,69
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	1 121 762,79	1 499 987,58
SUM EIENDELER	5 476 259,77	5 688 979,66
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	908 804,56	708 964,15
Herav:		
Disposisjonsfond	-	-
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	17 921,76	17 921,76
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-29 531,59	-
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	920 414,39	691 042,39
Langsiktig gjeld	3 136 911,00	3 384 911,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelse	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	3 136 911,00	3 384 911,00
Kortsiktig gjeld	1 430 544,21	1 595 104,51
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	1 430 544,21	1 595 104,51
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 476 259,77	5 688 979,66
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2013	Regnskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-378 224,79	762 464,27
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	184 132,90	-34 733,31
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-194 091,89	727 730,96
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	164 560,30	-418 131,10
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-29 531,59	309 599,86

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

		Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt:	23 ENØK PROSJEKT			
35301	DEKNING AV TIDLEGARE ÅRS MEIRFORBRUK	-	-	16 831,29
	Sum utgifter	-	-	16 831,29
39701	OVERFØRING FRA DRIFTSREKNESKAPEN	-	-	-16 831,29
	Sum inntekter	-	-	-16 831,29
	Sum prosjekt: 23 ENØK PROSJEKT	-	-	-
Prosjekt:	25 Treningsutstyr			
32001	INVENTAR OG UTSTYR	138 000,00	-	-
34291	Mva generell komp.ordning	34 500,00	-	-
35301	DEKNING AV TIDLEGARE ÅRS MEIRFORBRUK	-	-	155 121,31
	Sum utgifter	172 500,00	-	155 121,31
39701	OVERFØRING FRA DRIFTSREKNESKAPEN	-142 968,41	-	-155 121,31
39801	Årets rekneskapsmessige underskot	-29 531,59	-	-
	Sum inntekter	-172 500,00	-	-155 121,31
	Sum prosjekt: 25 Treningsutstyr	-	-	-
Prosjekt:	26 Treningsutstyr			
32001	INVENTAR OG UTSTYR	-	-	150 327,00
34291	Mva generell komp.ordning	-	-	37 581,76
	Sum utgifter	-	-	187 908,76
39701	OVERFØRING FRA DRIFTSREKNESKAPEN	-	-	-187 908,76
	Sum inntekter	-	-	-187 908,76
	Sum prosjekt: 26 Treningsutstyr	-	-	-
Prosjekt:	43 Skifte av taknedløp, kloakkrør			
35301	DEKNING AV TIDLEGARE ÅRS MEIRFORBRUK	-	-	119 725,50
	Sum utgifter	-	-	119 725,50
39701	OVERFØRING FRA DRIFTSREKNESKAPEN	-	-	-119 725,50
	Sum inntekter	-	-	-119 725,50
	Sum prosjekt: 43 Skifte av taknedløp, kloakkrør	-	-	-
	TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

		Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Tenester:	10 Havhesten			
9010	Lønn og sosiale kostnader	4 332 235,86	4 295 000	3 649 401,55
9100	Forbruk drift	542 344,16	523 000	536 629,75
9150	Kurs,reiser og transport	5 133,05	70 000	101 138,40
9180	Bygg,drift og avgifter	1 079 363,04	1 005 000	800 494,44
9200	Innkjøp og anskaffelser	1 139 354,88	1 046 000	1 022 465,00
9300	Kjøp av tenester	145 358,00	160 000	141 460,50
9400	Overføringar/tilskot	653 370,47	550 000	554 479,89
9500	Finansutgifter	715 232,47	630 000	1 072 060,65
9600	Salsinntekter	-4 947 470,00	-4 484 000	-4 196 530,30
9700	Refusjonar	-229 315,00	-535 000	-285 750,00
9800	Rammeoverføringar	-3 000 000,00	-2 975 000	-2 968 000,00
9900	Finansinntekter	-223 618,00	-100 000	-207 644,00
	Sum tenester: 10 Havhesten	211 988,93	185 000	220 205,88
Tenester:	20 Kafe Havfrua			
9100	Forbruk drift	344 455,65	475 000	433 663,84
9200	Innkjøp og anskaffelser	104 572,23	90 000	84 855,40
9500	Finansutgifter	472,50	-	-
9600	Salsinntekter	-661 489,31	-750 000	-738 725,12
	Sum tenester: 20 Kafe Havfrua	-211 988,93	-185 000	-220 205,88
	TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

Balanse detaljert	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Herav:	4 057 325,39	4 075 953,39
Faste eiendommer og anlegg		
2299901 Symjeanlegg	4 057 325,39	4 075 953,39
2299902 Masiner og utstyr	3 205 642,25	3 293 723,25
	851 683,14	782 230,14
Omløpsmidler	1 418 934,38	1 613 026,27
Herav:		
Kortsiktige fordringer		
2131901 TRYGDEKONTORET, SJUKEPENGER	297 171,59	113 038,69
2157500 HOVUDDEBITORAR	208 289,00	51 404,00
2157501 ANSATTRESKONTRØ-FORSKOT LØNN	77 351,00	14 888,00
2157504 NEGATIV LØNN	-9 779,89	9 414,36
2157519 Periodisering MVA	557,23	18 978,65
2157519 Periodisering MVA	20 754,25	18 353,68
Kasse, postgiro, bankinnskudd		
2102020 SFB 3775 03 19999	1 121 762,79	1 499 987,58
2102021 3705 12 54903	977 921,59	1 379 203,98
2109850 SKATTETREKK 3705 12 94115	2 153,20	631,60
2109850 SKATTETREKK 3705 12 94115	141 688,00	120 152,00
SUM EIENDELER	5 476 259,77	5 688 979,66
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	908 804,56	708 964,15
Herav:		
Regnskapsmessig mindreforbruk		
2595000 Rekneskapsmessig mindreforbruk	17 921,76	17 921,76
2595000 Rekneskapsmessig mindreforbruk	17 921,76	17 921,76
Udekket i inv.regnskap	-29 531,59	-
2597000 Udekket i investeringsrekneskaper	-29 531,59	-
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto		
2599000 KAPITALKONTO	920 414,39	691 042,39
2599010 Kapitalkonto anleggsmodul	-3 142 411,00	-3 390 411,00
Langsiktig gjeld	4 062 825,39	4 081 453,39
Herav:	3 136 911,00	3 384 911,00
Konsernintern langsiktig gjeld		
2476501 Konsernintern langsiktig gjeld	3 136 911,00	3 384 911,00
2476501 Konsernintern langsiktig gjeld	3 136 911,00	3 384 911,00
Kortsiktig gjeld	1 430 544,21	1 595 104,51
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld		
2320000 HOVUDKREDITORAR	1 430 544,21	1 595 104,51
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	806 743,13	1 113 712,76
2321420 FORSKOTSTREKK	72 687,00	69 414,02
2327562 Avsette FP 2012	160 270,00	111 463,00
2327563 Avsette FP 2013	-	295 931,36
2327582 Avsett AGA av FP 2012	365 695,63	-
2327583 Avsett AGA av FP 2013	-	31 368,37
2327583 Avsett AGA av FP 2013	38 763,74	-
2329903 UTBETALTE LØNER	30 077,51	-
2329909 Mellomrekn. avstemming	-44 786,00	-26 785,00
2329910 Observasjonskonto	1 093,20	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 476 259,77	5 688 979,66
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

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

Balanseregnskapet :	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 1 418 934	kr 1 613 026	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 1 430 544	kr 1 595 105	
Arbeidskapital	kr (11 610)	kr 17 921	kr (29 531)

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 8 838 274	
Inntekter investeringsregnskap	kr -	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 32 490	
Sum anskaffelse av midler	kr 8 870 764	kr 8 870 764
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 8 346 187	
Utgifter investeringsregnskap	kr 172 500	
Utbetalinger ved eksterne	kr 381 609	
Sum anvendelse av midler	kr 8 900 296	kr 8 900 296
Anskaffelse - anvendelse av midler		kr (29 532)
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr -
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		kr (29 532)
Endring arbeidskapital i balansen		kr (29 531)
Differanse (forklares nedenfor)		kr (0)
Forklaring til differanse i arb.kapital :		
	kr -	
	kr -	
	kr -	
	kr -	kr -

Note 2 Pensjon(F§5 nr 2)**Generelt om pensjonsordningane i kommunen**

Havhesten Flora Kommune KF har dekket sine pensjonsforpliktingar ved medlemskap i KLP. Forpliktingane er bokført i Flora Kommune sitt rekneskap.

Selskapet refunderer pensjonskostnader til Flora kommune

ÅRSREKNESKAP 2013 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Note 3 Havhesten Flora kommune KF sine garantiansvar pr 31.12.2013 (FKR § 5 nr. 3)

Garanti for	Adresse	Beløp pr. 31.12.		Utløper dato
		31.12.2012	31.12.2013	
		kr	- kr	-
		kr	- kr	-
Sum garantiansvar		kr	- kr	-

Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter, samarbeid og samkommune jf. kommuneloven §§ 11, 27 og 28-2 (FKR § 5 nr. 4)

Kommunal virksomhet - navn:	31.12. 2013		31.12. 2012	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr - kr	-	kr - kr	-
	kr 42 800	kr 557 952	kr 4 288	kr 431 605
	kr - kr	-	kr - kr	-
Sum kortsiktige poster	kr 42 800	kr 557 952	kr 4 288	kr 431 605
Langsiktige poster				
Flora kommune	kr - kr	-	kr - kr	-
	kr - kr	3 136 911	kr - kr	3 384 911
	kr - kr	-	kr - kr	-
Sum langsiktige poster	kr - kr	3 136 911	kr - kr	3 384 911

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

Selskapets navn	Hen-visning balansen	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds-verdi	Balanseført verdi 31.12.2012	Balanseført verdi 31.12.2011
		0 %	kr -	kr -	kr -
Sum			kr -	kr -	kr -

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

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	2013	2012
Avsetninger	kr -	kr -
Bruk av avsetninger	kr -	kr -
Til avsetning senere år	kr -	kr -
Netto avsetninger	kr -	kr -

ÅRSREKNESKAP 2013 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Note 7 Kapitalkontoen(FKR §5 NR 7)

Debet		Kredit
		01.01. Balanse 691 042,39
<u>Debetposter i året</u>		<u>Kreditposter i året</u>
Sal av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og anlegg
Av- og nedskrivning av fast eiendom/anlegg		Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler 172 500,00
Av- og nedskrivning av utstyr	191 128,00	Eigenkapitaltilskot KLP
maskiner og transportmidlar		Oppskrivning av aksjer og andeler(korreksjon)
Avdrag på lån		Utlån
Nedskrivning av aksjer og andeler		Avdrag eksterne lån 248 000,00
Bruk av midler frå eksterne lån		endring i pensjonsmidler
Sal av aksjer og andeler		endring i rekneskapsprinsipp-påløpte renter
endring pensjonsforplikting		
31.12 Balanse	920 414,39	
Sum debet	1 111 542,39	Sum kredit 1 111 542,39

Kapitalkontoen er ein særleg 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
 -Plussar på for transaksjonar som påverkar eigenkapitalen, men som ikkje vert ført i drifts- eller investeringsrekneskapan
 -Reduserer for transaksjonar som ikkje påverkar eigenkapitalen, men som likevel er ført i drifts- eller investeringsrekneskapan

Saldo på kapitalkonto viser i utgangspunktet føretaket sin eigenfinansierte del av anleggsverdiene

Florø, 31.12.2013/17.02.2013

Mette Gundersen
 Mette Gundersen
 dagleg leiar

Kommunerevisjonen
 Ytre Sogn og Sunnfjord
 Postboks 487, 6801 Florø
 Ann. Rev. Beretning
 datert 01.04.2014
[Signature]
 Revisjonssjef
 revisor

KRYSS Revisjon
 Kommunerevisjonen i
 Ytre Sogn og Sunnfjord

Ruth Svortevik Sunde
 Ruth Svortevik Sunde
 rekneskapsjef

Note 8 - Anleggsmidler

1. Bokført verdi pr. 31.12.2013			
	10ÅR	40ÅR	Sum
Akkumulerte/reverserte nedskrivinger	1 030 455,00	3 523 247,00	4 553 702,00
Akkumulerte ordinære avskrivinger pr. 01.01.13	-	-	-
Bokført verdi 01.01.13	-248 225,00	-229 524,00	-477 749,00
Bokført verdi 01.01.13	782 230,00	3 293 723,00	4 075 953,00
Tilgang i året	172 500,00	-	172 500,00
Avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets ordinære avskrivinger	-	-	-
Årets nedskrivinger	-103 047,00	-88 081,00	-191 128,00
Årets reverserte nedskrivinger	-	-	-
Bokført verdi 31.12.13	851 683,00	3 205 642,00	4 057 325,00

2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2013			
	10ÅR	40ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	1 030 455,00	3 523 247,00	4 553 702,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivinger	-	-	-
Tilgang i året	172 500,00	-	172 500,00
Avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets nedskrivinger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivinger	-	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.13	1 202 955,00	3 523 247,00	4 726 202,00
Akkumulerte ordinære avskrivinger pr. 31.12.13	-351 272,00	-317 605,00	-668 877,00
Bokført verdi 31.12.13	851 683,00	3 205 642,00	4 057 325,00

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2013			
	10ÅR	40ÅR	Sum
Kostpris v/tilgang i året	172 500,00	-	172 500,00
Salgssum v/avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets ordinære avskrivinger	-	-	-
Årets nedskrivinger	-103 047,00	-88 081,00	-191 128,00
Årets reverserte nedskrivinger	-	-	-
Sum endring kapitalkonto	69 453,00	-88 081,00	-18 628,00
Avgang i året (bokført verdi)	-	-	-
Salgssum v/salg	-	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-	-

10ÅR = MASKINER, INVENTAR OG UTSTYR
40ÅR = SYMJEANLEGG

Note 9 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt kostnadsramme	Medgått pr 31.12.2012	Medgått 2012	Medgått pr 31.12.2013	Gjenstår av løyving
23 Enøk	2 740 149	2 739 980			169
25 Telefonsentral	234 716	234 837			-121
26 Treningsutstyr	210 000	187 909		172 500	22 091
43 Skifte av taknedløp og kloakkrør					-
		3 162 726	-		22 139

Note 10 Langsiktig gjeld og avdrag

Havhesten Flora kommune KF har lånegjeld til Flora kommune og har refundert avdrag

Fordeling av langsiktig gjeld	31.12.2013	31.12.2012
Lånegjeld	3 136 911	3 384 911
Kommunens totalte langsiktige gjeld	3 136 911	3 384 911

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2013	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr -	0,00 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr -	4,50 %

Note 11 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk Udekket udisponert i investeringsregnskapet

Regnskapsår	Mer-forbruk	Mindre- forbruk
2012		17921,76
2013	0	
	0	17921,76

Udekket/udisponert fra investeringsregnskapet		
Regnskapsår	Udekket	Udisponert
2013	29531,59	
	29531,59	-

Note 12 Varelager

Etter forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale foretak skal "alle forventede inntekter, innbetalinger og bruk av avsetninger samt utgifter, utbetalinger og avsetninger i året tas med uavhengig av om de påregnes å være betalt eller ikke ved årets utgang"

Pr 31.12.13 hadde KF'et eit varelager av is, mat, drikke, baderekvisita og badetøy til innkjøpspris kr 98 847

VARELAGER PER 31.12.2013

	Artikkelnavn	Art.nr	Antal	Innkj.pris pr. stk	Sum	
Is	Balltopp Daim		7	21	147	
	Big Deal		7	20	140	
	Bållis		0	14	0	
	Crème chocolat mandel		0	17	0	
	Crème chocolat lys		67	17	1139	
	Crème chocolat cappuchino		0	17	0	
	Crème Delight		1	17	17	
	Snackis		0	20	0	
	Kaptein sabeltann		0	9	0	
	Øreo		0	20	0	
	Kronels sjokolade		96	16	1536	
	Kronels jordbær		66	16	1056	
	Kronels nonstop		48	17	816	
	Kronels pistasj		0	0	0	
	Sandwich vanlig		40	14	560	
	Sandwich jordbær		0	0	0	
	Champis		0	9	0	
	Softshake jordbær		19	17	323	
	Softshake sjokolade		10	17	170	
	Solois		57	10	670	
	Sommeris		0	0	0	
	Eriskis		38	8	304	
	Gelatio		14	10	140	
	Colombi egg		0	0	0	
Drikke	Iste - juice		8	7,5	60	
	Milkshake		2	10,5	21	
	Sjokomelk		0	6,3	0	
	Yoghurt		3	7,8	23	
	Vann 0,7 lmsdal		20	15	300	
	Vann 0,7 Olden		20	12	240	
	Brus		43	11	473	
Mat	Chips		0	0	0	
	Muffins		0	0	0	
	Boller		0	0	0	
Rekvisita	Armringer		94	50	4700	
	Badebleier engangs		1207	15	18105	
	Badebleie/bukse		63	40	2520	
	Badehetter silikon		0	0	0	
	Badehetter, arena boble		14	35	490	
	Badehette arena silikon		26	35	910	
	Arena stoffbadehette		37	50	1850	
	Sv.briller Mirror fastline		0		0	
	Sv.briller Imac active		0		0	
	Svømmebriller training		1	125	125	
	Svømmebriller racing		0	80	0	
	Svømmebriller, diana		2	80	160	
	Svømmebriller, junior		5	50	250	
	Svømmemerker		467	39	18213	
	Øreplugg		20	20	400	
	Arena badebriller		12	70	840	
	Badetøy	Shorts arena		30	90	2700
		Shorts arena		2	55	110

	Badebukse arena		20	125	2500
	Badebukse arena		6	150	900
	Badebukse arena		7	160	1120
	Badebukse arena		2	155	310
	Badebukse arena		24	140	3360
	Badebukse arena		8	190	1520
	Badebukse arena		1	199	199
	Badebukse arena		57	95	5415
	Badebukse arena		2	160	320
	Badebukse arena		1	110	110
	Badebukse arena		2	80	160
			0	0	0
	Badedrakt jenter		19	150	2850
	Badedrakt jenter		8	95	760
	Badedrakt jenter		1	1	200
	Badedrakt jenter, div.		9	115	1035
	Badedrakt damer, div.		14	295	4130
	Badedrakt damer, div.		6	245	1470
	Badedrakt damer, div.		34	220	7480
	Badedrakt damer, div.		6	210	1260
	Badedrakt Damer, div.		17	200	3400
	Badedrakt Damer, div.		4	170	680
	Badedrakt Damer, div.		2	130	260
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
	Sum varelager innkjøpspris u/mva				98 847

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

Driftsekneskap detaljert		Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Tenester:	10 Havhesten			
10101	FAST LØN TIL FAST TILSETTE	2 909 582,60	2 950 000	2 617 206,40
10120	LØRDAGS-/SØNDAGSTILLEGG	39 984,00	40 000	38 858,40
10121	KVELDS- OG NATTILLEGG	51 882,03	40 000	40 689,60
10122	HELGEDAGSTILLEGG	45 553,55	35 000	29 570,79
10199	ANNA LØN I FASTE STILLINGAR	202 490,87	150 000	119 538,93
10201	VIKAR	-	-	6 845,48
10204	PT/TRENINGSVEILEDER	5 600,00	-	-
10206	VIKAR SJKDOM	-	-	5 600,00
10220	FERIEVIKAR	-	-	4 866,32
10301	EKSTRAHJELPER	157 748,17	150 000	57 094,62
10401	OVERTID	35 317,25	20 000	18 972,64
10804	MØTEGODTGJERDSLE FASTE RÅD OG UTVAL	38 803,00	25 000	38 380,00
10806	TAPT ARBEIDSFORTENESTE	2 622,23	-	-
10901	PENSJONSINNSKOT KLP	425 047,43	450 000	345 012,56
10910	GRUPPELIVSFORSIKRING	2 439,84	5 000	2 897,31
10920	Yrkesskade-/ulukkeforsikring	480,00	-	570,00
10991	ARBEIDSGJEVARAVGIFT	414 684,89	430 000	323 298,50
11001	KONTORMATERIELL	12 431,58	35 000	5 049,61
11002	KONTORUTGIFTER	2 840,00	-	-
11015	ABONNEMENT(AVISER/FAGTIDSKRIFT)	3 750,94	7 000	7 138,64
11153	Innkjøp av iskrem	10 279,59	-	-
11202	REKVISITA	4 164,00	21 000	37 138,96
11220	REINHALDSARTIKLAR	119 377,49	58 000	53 632,58
11260	ARB.TØY/VERNEUTSTYR	9 067,60	32 000	26 790,00
11261	KJEMIKALIER	260 758,20	220 000	268 798,80
11270	KJØP AV PLANTER	1 690,73	5 000	-
11291	VELFERDSTILTAK	5 050,00	10 000	9 755,00
11299	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	7 777,40	5 000	10 304,16
11302	PORTOUTGIFTER	588,80	-	2 028,00
11303	TELEFONUTGIFTER	15 715,57	15 000	14 051,82
11304	TELEFONUTGIFTER MOBILTELFONAR	20 666,97	15 000	10 361,07
11310	GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	35 862,49	10 000	22 706,95
11350	DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	6 451,20	10 000	7 647,20
11401	ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	399,20	-	5 020,00
11440	MARKNADSFØRING	25 472,40	80 000	56 206,96
11501	OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	-	60 000	92 331,07
11605	REISE, DIETT OG BILGODTGJ. TILSETTE	4 813,05	10 000	6 979,60
11770	REISEUTGIFTER(IKKJE OPPG.PL)	-	-	1 596,53
11771	REISEUTG MOT REF(IKKJE OPPGAVEPL)	320,00	-	231,20
11801	STRAUM	848 634,52	800 000	602 348,55
11851	FORSIKRING EIGEDOMAR/MASKINER/UTSTYR M.M	54 404,00	55 000	52 137,00
11855	ALARMSYSTEMER	5 333,60	15 000	15 336,40
11856	VAKTHOLD/VEKTERTENESTE	12 260,00	15 000	9 012,00
11859	Yrkesskade-/ulukkeforsikring	5 232,00	-	5 142,00
11860	Gruppeliv-motpost	2 919,16	-	2 461,69
11953	KOMMUNALE AVGIFTER	136 855,76	120 000	109 278,80
11955	LISENSER NRK	4 964,00	-	4 778,00
11990	KONTINGENTAR	8 760,00	-	-
12001	INVENTAR OG UTSTYR	51 715,52	30 000	120 668,80
12003	EDB-UTSTYR	13 577,00	45 000	96 794,60

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

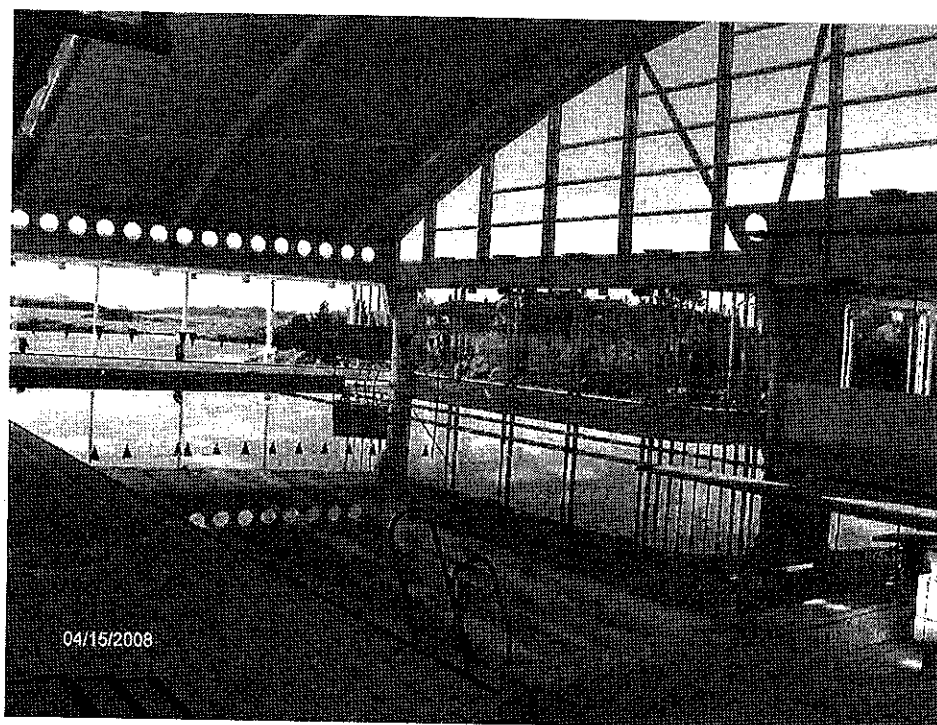
12004	PROGRAMVARE	7 851,25	26 000	-
12032	BRANNSLØKKINGSAPPARAT	7 627,20	5 000	12 619,20
12201	LEIGE, KJØP AV MASKINER	-	-	4 676,00
12301	BYGGTENESTER, VEDLIKEHALD	166 733,45	200 000	8 020,50
12302	ELEKTRISK	70 467,55	60 000	29 915,60
12303	VENTILASJON	28 236,80	5 000	-
12305	RØR, SANITÆR	73 293,20	50 000	14 510,20
12321	SNØBRØYTING	20 784,80	25 000	18 456,40
12351	UTOMHUSARBEID	3 898,00	20 000	12 962,00
12354	UFØRUSSETT BYGNING	10 400,00	-	11 341,20
12401	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	583 973,59	450 000	529 550,46
12405	SERVICEAVTALER EDB-UTSTYR	8 095,40	10 000	5 700,00
12501	MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	39 139,40	30 000	17 859,41
12502	ELEKTRISK MATERIELL	22 889,27	50 000	90 689,59
12503	VENTILASJONSMATERIELL	6 904,57	5 000	2 822,00
12504	RØR OG SANITÆRMATERIELL	3 985,88	35 000	45 879,04
12701	KONSULENTTENESTER	19 782,00	-	-
13501	KJØP TENESTER FRÅ KOMMUNAR/KOMM. INST.	1 570,00	5 000	1 460,50
13510	TILSKOT TIL DISTRIKTSREVISJON	22 000,00	25 000	20 000,00
13801	KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	121 788,00	130 000	120 000,00
14291	Moms generell komp.ordning	653 370,47	550 000	540 339,89
14701	OVERF. TIL ANDRE (PRIVATE)	-	-	14 140,00
15001	RENTEUTGIFTER	-	170 000	-
15010	LÅNEKOSTNADER - konserninterne	132 916,00	-	153 746,00
15020	MORARENTER	33,00	-	-
15021	PURREGEBYR	187,06	-	469,03
15101	AVDRAGSUTGIFTER	-	360 000	-
15111	Interne avdrag	248 000,00	-	248 000,00
15701	OVERFØRING TIL KAPITALREKNESKAPET	142 968,41	-	479 586,86
15801	REKNESKAPSMESSIG OVERSKOT	-	-	17 921,76
15902	Ordinære avskrivningar	191 128,00	100 000	172 337,00
	Sum utgifter	8 612 391,93	8 279 000	7 878 130,18
16201	ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-101 425,00	-84 000	-91 346,00
16291	BILETTINNTEKTER	-4 846 045,00	-2 400 000	-4 104 974,30
16292	PERIODEKORT AVTALEGIRO	-	-2 000 000	-
16501	Anna avg.pl.sal	-	-	-210,00
17002	REFUSJON FRÅ ARBEIDSMARKEDETATEN	-	-	-2 800,00
17102	REFUSJON SJUKEPENGAR	-179 768,00	-	-41 810,00
17103	REFUSJON SVANGERSKAPSPERMISJON	5 453,00	-	-88 370,00
17301	REF. FRÅ FYLKET	-7 800,00	-	-
17701	REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-	-	-19 650,00
17801	REF.FRA FORETAK OG BEDRIFTER I EGEN KOMM	-	-	-83 800,00
17802	Skulesymjning	-26 500,00	-525 000	-
17803	Badevakt-skulesymjning	-11 900,00	-5 000	-27 570,00
17804	Instruktør-skulesymjning	-8 800,00	-5 000	-21 750,00
18801	OVERFØRINGER FRA SÆRBEDRIFTER	-3 000 000,00	-2 975 000	-2 968 000,00
19001	RENTER AV BANKINNSKOT	-32 490,00	-	-35 307,00
19902	Ordinære avskrivningar	-191 128,00	-100 000	-172 337,00
	Sum inntekter	-8 400 403,00	-8 094 000	-7 657 924,30
	Sum tenester: 10 Havhesten	211 988,93	185 000	220 205,88

ÅRSREKNESKAP 2013
KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

Tenester:	20 Kafe Havfrua			
11001	KONTORMATERIELL	4 983,54	-	15 297,29
11151	INNKJØP MATVARER	91 755,09	85 000	84 169,36
11152	INNKJØP AV MINERALVATN	11 119,79	20 000	10 588,92
11153	Innkjøp av iskrem	121 278,15	126 000	125 378,20
11160	SERVERING VED MØTER OG UTVAL M.V.	-1 478,53	5 000	5 162,62
11201	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	9 510,78	15 000	17 082,61
11202	REKVISITA	103 874,33	220 000	163 196,37
11251	Kjøkkenrekvisita	1 675,20	1 000	-
11260	ARB.TØY/VERNEUTSTYR	-	-	7 930,08
11270	KJØP AV PLANTER	293,00	-	2 880,41
11299	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	1 444,30	3 000	1 929,98
11310	GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	-	-	48,00
12001	INVENTAR OG UTSTYR	7 504,00	-	22 014,60
12201	LEIGE, KJØP AV MASKINER	52 817,93	70 000	52 643,20
12326	VEDLIKEHALD AV ANNA UTSTYR	44 250,30	20 000	10 197,60
15021	PURREGEBYR	472,50	-	-
	Sum utgifter	449 500,38	565 000	518 519,24
16201	ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-7 646,00	-	-8 852,00
16291	BILETTINNTEKTER	-	-130 000	-120 000,00
16501	Anna avg.pl.sal	-139 149,57	-100 000	-100 554,79
16505	BADEDRAKTER	-250 512,00	-290 000	-270 659,20
16510	Iskrem	-207 945,21	-170 000	-186 802,61
16511	Drikke	-56 236,53	-60 000	-51 856,52
	Sum inntekter	-661 489,31	-750 000	-738 725,12
	Sum tenester: 20 Kafe Havfrua	-211 988,93	-185 000	-220 205,88
	TOTALT	-	-	-

Årsmelding 2013

KF Havhesten Flora kommune



INNLEIING.....	2
Aktivitet.....	3
Besøktal.....	3
Omsetning.....	3
Personalsituasjon.....	4
Økonomi.....	4
Organisasjon.....	4
Styringsorgana.....	4
Styret.....	5
Drift – aktivitetar.....	5
Opningstider.....	5
Styrketreningsrommet.....	5
Økonomisk resultat.....	5

VEDLEGG :

Omsetnadsdiagram 2013

Drifts- og balanserekneskap for 2013

Innleiing

2013 har for Havhesten vore eit stabilt år, som har resultert i at vi framleis har god vekst både på besøkssida og på inntektssida, men auka bruk og auka besøk fører til aukande vedlikehald. Anlegget hadde 88 860 registrerte besøkande i fjor, noko som er ei auke på omlag 6000 personar samanlikna med året før.

Ein har i 2013 hatt ei omsetning på kr 8 838 274,- ei auke på kr. 649 269,- samanlikna med driftsåret 2012. Auka kan i all hovudsak forklarast med auke i tal badande og bra auke i gjestar på styrketreningsrommet etter oppgraderinga med nytt utstyr, og ei prisregulering på billetter og årskort (konsumprisindeksregulert).

Det er og slik at 2013, som dei siste åra, har gjeve oss utfordringar når det gjeld bygning og teknisk tilstand. Det er på det reine at anlegget no er 14 år gammalt. Tilstanden på bygg og tekniske installasjonar gjer til at vedlikehaldskostnadane er aukande og har auka monaleg i 2013.

Havhesten får stadig gode tilbakemeldingar, og anlegget har enno aukande trafikk. Dette heng saman med at Havhesten har vist kontinuerleg og stabil drift og høgt servicenivå over fleire år, samt at det oppgraderte treningsrommet har ført til stor auke i trafikk og omsetnad. Det skal likevel seiast at tilbakemeldingane frå publikum siste året også dreiar seg om irritasjon over installasjonar som har fått stor slitasje etter stort besøk over fleire år.

Årsrekneskapen for 2013 totalt sett er gjort opp med eit netto driftsresultat på kr. 142 968,41. Denne posten er overført til investeringsrekneskapen. Driftsresultatet er såleis gjort opp i balanse. Investeringsrekneskapet er gjort opp med eit udekket beløp på kr. 29 531,51, som det skal finnast dekning for i 2014.

Florø, 21. mars 2014


Mette Gundersen
Dagleg leiar

ÅRSRAPPORT 2013

Aktivitet

Anlegget har i 2013 hatt god aktivitet. Publikumstilbudet vart for første gong ikkje redusert om sommaren, slik som ein del av medlemmane har ønska. Det har resultert i:

- Antal besøkande i 2013 var i overkant av 88 860 inkludert skulane. Av desse utgjorde betalande publikum 63 180 og skulane omlag 25 500. Dette er ei auke på 5680 personar samanlikna med 2012.
- Havhesten køyrde til saman tre babysymjingskurs, eit småbarnssymjingskurs (1-4 år) og fire opplæringskurs for born i alderen 4 – 8 år.
- Frisklivssentralen har på fjerde året nytta Havhesten tre dagar kvar veke til organisert trening.
- Havhesten starta i 2010 opp eiga organisert gruppe for vanngymnastikk kvar onsdag og fredag. Det vil no bli vurdert om dette skal aukast opp ytterlegare.
- Tre organisasjonar har hatt fast treningsopplegg i 2013; FSK Symjegruppa, Revmatikarlaget/LHL og Frisklivssentralen.
- Havhesten har også vore brukt av Florø Seilforening for øving på jollevelting, dykkarklubbar har i 2013 kjørt to ulike kurs, og Sunnfjord RC klubb har hatt eit arrangement med sine småbåtar.
- I tillegg til organisasjonane blir og anlegget brukt av spesialgrupper innan skular, barnehagar og Miljøhuset.

Omsetning

På inntektssida auka Havhesten billett- og kortinntekter med kr. 649 269,- samanlikna med 2012. Total oppstilling i søylediagram, sjå vedlegg.

Personellsituasjonen

Havhesten har i 2013 hatt 7,05 faste årsverk + ca 0,5 årsverk ekstrahjelp:

- Ein 100 % fast stilling i administrasjon (dagleg leiar) samt 7% ekstra – delegert ansvar frå DL sine oppgåver.
- Ein 100% fast stilling (teknisk sjef) samt ein nyoppretta stilling på 30% (frå 1. desember 2012) for å ta unna i teknisk avdeling.
- I turnus har det vert 4,68 årsverk.
- Det er i tillegg, grunna auka trafikk, teke inn ekstrahjelpar på kveldane og i helgene store delar av året. Dette utgjør ca. 50% stilling totalt over eit år.

Bygningsmessige tilhøve

Grunna store og kompliserte utfordringar, er det naudsynt at Havhesten får på plass konsulenthjelp som kan badeanlegg, og som kan gje status på både det bygningsmessige og det tekniske og rådføre med prioriteringar. Kontrollutvalet kom med ei tilråding til styret i Havhesten og bystyret i sin rapport frå 2012 rekneskapan, kor det blei peika på at det er naudsynt med ein ekstern gjennomgang av anlegget Havhesten og at dette burde gjerast med ekstraordinære midlar frå Flora kommune. Styret i Havhesten tok saka til bystyret både 18. juni og 12. desember 2013, ref. sak 113/13 og 182/13, men

ÅRSRAPPORT 2013

bystyret avviste å bruke ekstraordinære midlar frå Flora kommune på dette, ref. sakene ovanfor. Styret er bekymra for at det ikkje vert løyvd midlar til naudsynte utbetringar og meiner dette kan få konsekvensar for framtidig drift av Havhesten.

Utfordringar som er kjende:

- Slitasje på dører (fuktskader) inne i symjehallen, skyvedør til HC garderoben manglar, fliser og fuger er slitt i delar av anlegget, vindaugspartiet mellom kafeen og symjehallen må skiftast.
- Garderobeskapene er slitne, og det er fleire av skapa som ikkje kan brukast.
- Slitasje på tekniske installasjonar; blant anna ventilasjonsanlegg og sirkulasjonspumper til begge bassenga.
- Universell utforming; bygningen er ikkje tilpassa. Dette er no komen inn i kommunedelplanen for dei neste fire åra.
- Yttervegg med fuktige gipsplater rundt heile bygget i kjellaretasjen.

Styret starta i januar i 2013 opp ein prosess for å reindyrke Havhesten organisert som ein driftsorganisasjon. Styret meiner at drifts- og vedlikhaldsansvaret i teknisk avdeling, bygget Havhesten og tomta bør overtakast av Flora kommune v/Flora Bustad og Eigedom. Ei slik reindyrking av drifta er svært viktig fordi besøkstalet er så høgt, at ressursane som er tilgjengeleg på bygget til einkvar tid, kun dekkar det som gjeld dagleg drift.

Havhesten er eit komplisert, teknisk bygg og det er på det reine at ein er svært sårbar med omsyn til eigne ressursar.

Anlegget er 14 år og var i utgangspunktet bygd og dimensjonert for 35.000 besøkande; i 2013 var det omlag 89.000 som besøkte Havhesten. På grunn av slit og elde er det behov for alt frå små til store oppgraderingar og naudsynt vedlikehald. Ein ser det difor som naudsynt og nyttig at Flora kommune med sine spesialavdelingar overtek ansvaret for teknisk avdeling, bygget og tomta.

I og med at saka har stått i «stampe» i heile 2013, skal dette løftast opp som ei eiga politisk sak i 2014.

ORGANISASJON

Styringsorgana

KF Havhesten har følgjande fordeling av ansvar og oppgåver :

Instans	Oppgåver
<i>Bystyret</i>	- fastsette vedtekter
	- godkjenne økonomiske rammer/økonomiplan.
	- rekneskap /årsrapport
<i>Styret</i>	- myndigheit i alle overordna tilhøve, der dagleg leiar har direkte mynde.
<i>Dagleg leiar</i>	- Dagleg drift.
	- økonomiforvaltning og rapportering.
	- personalforvaltning
	- marknadsføring
	- rapportering til styret
	- teknisk drift
	- bygningsmassen og tomta

ÅRSRAPPORT 2013

KF Havhesten Flora kommune er 100 % eigd av Flora kommune. Kommunalt føretak gjev auka grad av fridom i drifta, men også auka ansvar. Styret, nedsett av bystyret, er ansvarleg for føretaket, Dagleg leiar skal syte for dagleg drift og forvaltning.

Styret

I 2013 har styret bestått av følgjande personar :

Leiar :	Halvor Halvorsen
Nesteleiar :	Marit G. Stave
Medlemmar :	Solveig Willis, Rune Bortne og Magny K. Rogne.
Varamedlem.:	Signe Nordvik, Miriam Nesje, Ola Teigen, Alf Steinhovden og Malin Sandvik.

I 2013 har styret hatt 6 møter, og behandla 44 saker. I tillegg har møta hatt fleire orienteringssaker. Dei viktigast sakene som har vore behandla er:

- Handlingsprogram og budsjett.
- Rekneskap og driftsutvikling.
- Tekniske utfordringar og naudsynt bygningsvedlikehald av Havhesten

Det er utbetalt styregodtgjersle for 2013 basert på gjeldande godtgjersle, vedteke av bystyret.

DRIFT OG AKTIVITETAR

Opningstider

Havhesten hadde følgjande opningstider for publikum i perioden januar – desember:

Måndag/onsdag/fredag :	10:00-20:30
Tysdag/torsdag:	06:30-20:30
Laurdagar :	11:00-17:00
Søndagar:	11:00-17:00

På grunn av auka besøkstal og klare tilbakemeldingar frå publikum dei siste to åra, valde Havhesten å ha vanlege opningstider heile sommaren 2013. Dette blei motteke som særst positivt blant medlemmer og turistar. Kostnadane med lenger opningstid tok ein igjen på inntektssida. Dette bør gjerast i åra framover også.

Frukostbadinga 2 gongar pr. veke har vore i heile 2013. Gruppa held seg på ein stabil gjeng på 20-30 personar kvar gong.

Havhesten har vidareført sitt fleirbrukskonsept. Dette byggjer på at publikum har tilgang til anlegget sjølv om skular, og andre brukargrupper nyttar delar av anlegget. Dette har vist seg som ein god modell, som også gir best økonomisk gevinst.

Styrketreningsrom

Det blei investert i eit par nye apparat i 2013, som har resultert i stadig auka besøk i styrketreningsavdelinga. Det er blitt svært populært å kombinere styrketrening og symjing.

ØKONOMI

Årsrekneskapen for 2013 totalt sett er gjort opp med eit netto driftsresultat på kr. 142 968,41. Denne posten er overført til investeringsrekneskapen. Driftsresultatet er såleis gjort opp i balanse. Investeringsrekneskapet er gjort opp med eit udekket beløp på kr. 29 531,51, som det skal finnast dekning for i 2014.

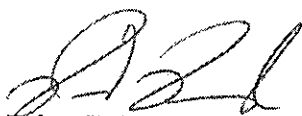
Ein gjer merksam på at i rekneskapen ligg betaling for skulesymjning og følgeordning inne i same post som «andre overføringar», slik at tilskotet ser ut til å vere kr. 550 000,- høgare enn det som er reelt. Kr. 550 000,- av overføringane på kr. 2 968 000,- er altså betaling av tenester som vert nytta av kommunen. Reelt tilskot er difor kr. 2 418 000,-.

Varelageret er det ikkje tatt høgde for i balansen, men tatt med som ein post under "Noter" i rekneskapen, kr. 98 847,-.

Vedlegg til årsrapporten:

Omsetningsdiagram 2013

Drifts- og balanserekneskap for år 2013.




Halvor Halvorsen
Styreleiar



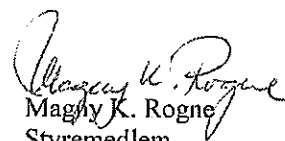
Marit G. Stave
Nestleiar



Solveig Willis
Styremedlem



Rune Bortne
Styremedlem



Maghy K. Rogne
Styremedlem

29.14 OPPFØLGINGSLISTE 3-2014 FLORA

<i>SEKOM</i>-sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Flora	24.4.2014	29/14	Ja

Saksvedlegg.

Oppfølgingsliste 3-2014 Flora.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingsliste 3-2014 Flora vert teke til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Oppfølgingsliste 3-2014 – 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. 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 om Flora.
060/12 Oppfølging bystyret sine merknader til rapport eigarskapskontroll Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune – eigarskapsstrategi.	31.08		31.08.12 Vedtak KU – Kontrollutvalet ber rådmannen om ei skriftleg orientering om korleis ein ligg an i høve til å effektuere bystyret sitt vedtak i sak 030/12 Rapport om eigarskapskontroll – Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune. 05.09 .12Brev frå Sekom til Flora kommune. 12.10.12 Purring på svar på brev av 05.09.12 01.11.12 Svar frå kommunen om at arbeidet startar etter budsjettarb. Ventar på at dette blir oversendt til Bystyret.
73/12 Oppfølging av bystyret sine merknader til rapport etter eigarskapskontroll i Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS.	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Kontrollutvalet tek info om at arb med eigarskapsmelding vil bli sett i gong straks etter at budsjettarbeidet er ferdig. 01.11.12 E-post frå Flora kommune som stadfestar info ovanfor.
78/12 Plan for selskapskontroll 2012-2016.	30.11.12		30.11.12 Tilråding til kst. 30.11.12 sendt bystyret
033/13 Rolla til kontrollutvalet.	13.05.13		14.05.13 Vedtak KU <ul style="list-style-type: none"> - Kontrollutvalet ber om å få orientere om rolla til kontrollutvalet i bystyremøtet 17. september 2013. - Jan Fritjof Bernt vert førespurt om han kan stille som føredragshaldar. - Sekretariatet tek kontakt med ordførar og føredragshaldar for å gjere avtalar. - Kontrollutvalet ber om at bystyremøtet vert starta tidlegare enn i utgangspunktet planlagt. 04.07.13 E-post til DL – ikkje effektuert
066/13 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – sakshandsaming, vedtak og svargjeving - Tinging	24.09.13		24.09.13 Vedtak i KU: <ul style="list-style-type: none"> - Tinginga for prosjektet ”Sakshandsaming, vedtak og svargjeving” vert godkjent. - Tingsingsdokumentet vert sendt over til KRYSS-revisjon for operasjonalisering. - KRYSS-revisjon vert kalla inn til neste møte for å gje tilbakemelding på tinginga. 26.09.13 Tinging sendt til KRYSS-revisjon.
083/13 Prosjektplan, Forvaltningsrevisjonsprosjekt - Sakshandsaming, vedtak og svargjeving i Flora kommune.	14.11.13		14.11.13 Vedtak i KU: Kontrollutvalet tek prosjektplanen til vitande.
05/14 Orientering om sektor barn og unge/barnevern	29.01.14		Vedtak: Orienteringa vert teken til vitande. Kontrollutvalet ber rådmannen følgje opp

			barneverntenesta med omsyn til ressursituasjon og melde tilbake til kontrollutvalet innan 15. februar 2014. 30.01.14 sendt Flora kommune/rådmannen 25.2.2014 purra e-post.
06/14 Medlemskap i Transparency International	29.01.14		Vedtak: Kontrollutvalet ber SEKOM-sekretariatet utgreie saka meir til kommande møte med tanke på medlemskontigent og nytteverdi.
07/14 Temamøte i Bystyret om kontrollutvalet si rolle	29.01.14		Vedtak: Kontrollutvalet ber om at tema om kontrollutvalet si rolle vert eke opp ved passande høve. 30.01.14 sendt Flora kommune/rådmannen og ordførar 25.2.2014 etterspurt i epost, om det er tema på Strategikonferanse 1. april
08/14 Revisjonsrapport – godtgjersle av folkevalde i Flora kommune – praktisering av godtgjerslereglement i kommune og føretaka	29.01.14		Vedtak: Det vert vist til revisjonsrapport – «Godtgjering folkevalde i Flora kommune – Praktisering av godtgjerslereglementet i kommune og føretaka.», datert 17.01.2014. Bystyret ber administrasjonen presisere ordlyden i godtgjerslereglementet på dei punkt revisjonen peikar på i rapporten, for å unngå ulik praktisering av reglementet. 30.01.14 sendt Flora kommune/bystyret .
09/14 Sluttregneskap og sluttrapport prosjektnr 78631 Asfaltering 2011.	29.01.14		Vedtak : Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 15.01.2014. Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre. 30.01.2014 Sendt til Flora kommune/ Formannskap
10/14 Sluttregneskap og sluttrapport prosjektnr 79544 Resipientundersøkelse for Florø og Brandsøy.	29.01.14		Vedtak: Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 15.01.2014. Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre. 30.01.2014 Sendt til Flora kommune/ Formannskap
13/14 Eventuelt.	29.01.14		Vedtak: SEKOM-sekretariatet melder Eva Richter og Bjørg Mikalsen på samlinga til Forum for kontroll og tilsyn 3.-4. juni i Haugesund. Reserve Berit Hovland og Bjarne Holme.
14/14 Godkjenning innkalling og sakliste.	24.02.14		Vedtak: Innkalling og sakliste vart godkjent.
15/14 Skriv og meldingar	24.02.14		Vedtak: Skriv og meldingar vert teke til vitande.
16/14 Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Flora	24.02.14		Vedtak: Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Flora kommune vert godkjent. 25.2.2014 sendt Flora kommune/bystyret
17/14 Medlemskap i Transparency International	24.02.14		Vedtak: Flora kommune melder seg inn i Transparency International. 25.2.2014 sendt Flora kommune/bystyret
18/14 Orientering om og omvising ved NAV kontoret	24.02.14		Vedtak: Kontrollutvalet tek informasjonen om NAV-kontoret til vitande.
19/14 Oppfølgingsliste 2-2014 – Flora	24.02.14		Vedtak: Oppfølgingsliste 2-2014 Flora vert teke til vitande.
20/14 Eventuelt.	24.02.14		Vedtak: Kontrollutvalet konstaterer at Flora

			kommune er medeigar i verksemda Grovastøylen AS, og at det er stilt spørsmål ved om verksemda har eit fungerande styre. Ber difor om at ordførar/rådmann gjere greie for dette til kontrollutvalet. 25.2.2014 sendt Flora kommune/rådmannen .

Oppdatert 26.2.2014 arva

30/14 EVENTUELT

<i>SEKOM</i> -sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Flora	24.4.2014	30/14	Ja

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.