

Flora kontrollutval

SEKOM-sekretariat

www.sekom.no | post@sekom.no

Møteinnkalling

Møtedato: 29.04.2015

Møtestad: Flora Samfunnshus, **møterom Stabben**

Møtetid: Kl. 09:30

Innkalling: Faste medlemar i utvalet
Rådmannen og evt andre frå administrasjonen i sakene 25 – 30
Dagleg leiar i føretaka, sakene 26 – 29
Revisor i sakene 24 - 30

Dersom du ikkje kan møte: Meld frå på e-post:

o Arnar Helgheim: ah@sekom.no (mobil: 975 81 418)

Varamedlemar møter etter nærare innkalling.

Sakliste

Sak nr.	Tidsplan (ca)	Sakstittel
023/15		Godkjenning av innkalling og sakliste
024/15		Skriv og meldingar 29.4.15
025/15	Kl 09:30	Rekneskap 2014 - Flora kommune
026/15	Kl 10:30	Rekneskap 2014 - Flora Hamn KF
027/15	Kl 11:00	Rekneskap 2014 - Flora Kjøkkenservice KF
028/15	Kl 11:30	Rekneskap 2014 - KF Innvandrarsenteret i Flora
029/15	Kl 12:00	Rekneskap 2014 - Havhesten Flora kommune KF
030/15	Kl 12:30	Rekneskap 2014 - Allhuset i Eikefjord
031/15		Oppfølgingsliste 4 - 2015
032/15		Eventuelt

Merk

På grunn av mange saker, vert presentasjon av ROS-analyse utsett til den 20. mai.

Med helsing

Bjarne Holme
Leiar

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 023/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-	Arkivsaknr.: 15/239
---	----------------------	-------------------------------

Godkjenning av innkalling og sakliste

Vedlegg:

Ingen vedlegg i saka.

Tilråding:

(Kontrollutvalet gjer endeleg vedtak).

Innkalling og sakliste vert godkjent.

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 024/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-033	Arkivsaknr.: 15/241
---	-------------------------	-------------------------------

Skriv og meldingar 29.4.15

Vedlegg:

Nr	Dok.dato	Tittel	Dok.ID
1	16.03.2015	Revisjonsuttale kvardagsrehabilitering, tilskotsmidlar Flora 2014,Helsedirektoratet	15/579
2	16.03.2015	Revidert årsrekneskap for Kystvegen Ålesund - Bergen	15/580
3	20.03.2015	Revisorattestering bustadsosialt arbeid 2014, tilskotsrapportering 1401 Flora	15/600
4	09.04.2015	Rapportering prosjektrekneskap Ny kai Botnastranda, revisjonsuttale 090415 m vedlegg	15/678
5	08.04.2015	Kinn Kyrkjelege Fellesråd 2014, Revidert Årsrekneskap	15/669
6	22.04.2015	Alden hamneområde - revisjonsberetning, årsrapport og årsrekneskap	15/769
7	22.04.2015	Spelemiddelrekneskap - Florø Seilforening	15/768
8	22.04.2015	Alarmsentralen - revisjonsberetning, årsmelding og rekneskap 2014	15/770
9	26.03.2015	Årsmelding 2014 - SEKOM-sekretariat	15/624
10	27.03.2015	Arbeidsplan 2015 og 2016 for SEKOM-sekretariat	15/398

Vedlegg til skriv og meldingar vert sendt ut i eige hefte.

Tilråding:

(Kontrollutvalet gjer endeleg vedtak).

Skriv og meldingar vert tekne til orientering.

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 025/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-210, Komnr-1401	Arkivsaknr.: 15/69
---	-------------------------------------	------------------------------

Rekneskap 2014 - Flora kommune

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
22.04.2015	Revisjonsberetning Flora kommune 2014.pdf	2202
22.04.2015	Årsrapport 2014 - Flora kommune	2189
22.04.2015	Uttale til rekneskap 2014 - Flora kommune	2179

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

(Saka går vidare til kommunestyret)

Kontrollutvalet sin uttale til rekneskapen 2014 for Flora kommune vert vedteken.

...

Saksutgreiing:

I denne saka, skal kontrollutvalet gi uttale til bystyret om rekneskap 2014 for Flora kommune. Den formelle tilrådinga til bystyret kjem frå formannskapet. Formannskapet skal ha kopi av kontrollutvalet sin uttale før dei handsamar saka.

SEKOM-sekretariat har endra på malen for uttale til rekneskap, og legg m.a. ikkje opp til å velje ut og kommentere nøkkeltal frå rekneskapen, jamfør [informasjonsbrev frå SEKOM](#) datert 31.7.2014. Kontrollutvalet står likevel fritt til å forme uttale til bystyret.

Sekretariatet viser til rekneskap og årsmelding frå Flora kommune, samt til revisjonsberetning frå KRYSS Revisjon. KRYSS Revisjon har ei presisering i revisjonsberetninga til rekneskapen for Flora kommune:

◊ Presisering:

Vi viser til dei registrerte avvika som går fram av økonomiske oversikter for drift og investering. Rådmannen har gjort greie for vesentlige budsjettavvik i årsrapporten for 2014.

Framlegg til uttale:

SEKOM-sekretariat rår kontrollutvalet til å tilrå at rekneskapen for Flora kommune vert godkjent. Vi rår i tillegg til at kontrollutvalet viser til presiseringa i si uttale til bystyret.

Administrasjonen v/rådmannen og KRYSS Revisjon er innkalla til møtet.

Til Bystyret i Flora kommune
v/Ordføreren

6900 Flora

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann

Dykkar ref.:
31.12.2014

Vår ref.:
Flora/rev2014/revberetning2014

Arkivkode:
210&14

Journalnr.:
065/2015

Dokumentdato:
15.04.2015

REVISJONSBERETNING TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR FLORA KOMMUNE 2014

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Flora kommune for 2014 som er samansett av balanse pr 31.12.2014, driftsrekneskap som viser *eit negativt netto driftsresultat* på kr 6 876 897,46. Etter at det er teke omsyn til interne finanstransaksjonar er rekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 772 253,71. I tillegg følgjer investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta pr 31.12.2014, som inneheld ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp, og andre noteopplysningar til rekneskapen.

Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gjev ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av misleghald eller feil og 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 misligheter, 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 Flora

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, Hafstadvei 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 rekneskapestimata som er utarbeida av leinga 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 kommune pr. 31.12.2014, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2014 i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk 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 årsrekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen i all hovudsak stemmer med regulert budsjett, jfr vår presisering nedanfor.

◇ Presisering:

Vi viser til dei registrerte avvika som går fram av økonomiske oversikter for drift og investering. Rådmannen har gjort greie for vesentlige budsjettavvik i årsrapporten for 2014.

Konklusjon om årsrapport

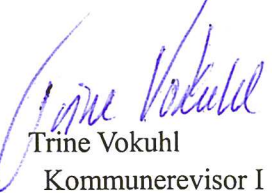
Basert på vår revisjon av årsrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsrapport om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsrekneskapen slik den er skildra ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter *internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk økonomisk informasjon»*, meiner vi at leinga har oppfylt si plikt til å syte for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god kommunal rekneskapsskikk og god bokføringsskikk i Norge.

Florø den 15. april 2015


Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 187, 6801 Førde
Terje Førde
Dagleg leiar/Revisjonssjef
Dagleg leiar/Revisjonssjef


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



Flora kommune

ÅRSRAPPORT 2014



Florø 31.03.2015

FORORD

2014 vart eit år med omfattande aktivitet i Flora kommune. Tenestene sine rapportar fortel om målretta arbeid for å gjere kommunen vår til ein enda betre stad å bu. Organisasjonen leverer på handlingsdelen så vel som økonomisk.

Integrering er viktig. Vi må begynne så tidleg som mogeleg. Eg meiner det kommunale Flora kan gå rakrygga i så måte. Samarbeidet mellom det kommunale føretaket (KFI) og kommunen elles går betre, takka vere gode og dyktige medarbeidarar. Ressursgrunnlaget i KFI er godt, rett og slett fordi dei driv godt. Ein god økonomi i den organisasjonen finansierer integreringsarbeidet elles i kommuneorganisasjonen. Dette er ein god modell. Integreringa må altså starte tidleg. Språkplanen i barnehagane våre er eitt av tiltaka som byggjer opp om det. Mål og tiltak som blir kopla til dei aller yngste, gir målbare effektar. Ikkje berre for dei yngste, men også for andre i innvandarmiljøet. Det gleder meg når eg ser korleis oppvekstmiljøet i Flora arbeider med dette. Det gleder meg også stort når eg blir kontakta av andre kommunar som søker hjelp i organiseringa av sin eigen innsats overfor denne gruppa. På konferansar og seminar vert det vist til Flora. La oss halde fram det gode arbeidet her.

Også vaksne treng fagleg påfyll. Regjeringa si satsing på etter- og vidareutdanning av lærarar vil prege skulesektoren i åra som kjem. Flora kommune satsar. Om lag 150 av lærarane våre gjennomfører utdanning i *klasseleiing*. Særs mange tar eksamen. Dette fortel oss om tilsette som vil vere med å gjere Floraskulen til ein enda betre læringsarena for elevane.

I 2014 vart det gjennomført ein forvaltningsrevisjon i omsorgssektoren. Revisjonen var omfattande. Difor er det gledeleg å lese at revisjonen ikkje avdekkar feil eller manglar i tenesta. Omsorgssektoren står overfor store utfordringar. Då er det viktig at vi møter den situasjonen med ei godt organisert tenestetilbod. Det er sektoren i dag.

2014 ga Florasamfunnet nokre sentrale utfordringar. Dei kommunale tenestene vert finansiert av økonomien som blir realisert blant anna i det lokale næringslivet. Det er på ingen måte ei krise no. Vi skal likevel følge nøye med. Oljenæringa har eit bestemt kostnadsfokus. Det beste vi kan gjere i denne situasjonen er å legge til rette for at næringa kan drive på ein effektiv måte. Det har administrasjonen og ikkje minst dei folkevalde i Flora gjort. Planen *Florelandet Nord* er kanskje den viktigaste enkeltfaktoren som kommunen kan bidra med. Den kan gi næringa dei løysingane dei treng for ei betre drift. Eg håper dei nyttar den mogelegheita.

Det økonomiske resultatet i 2014 vart eit moderat mindreforbruk. Vi klarte likevel å følge budsjettet med å sette av midlar til bufferfondet. Sett i lys av kommunen sin generelt stramme økonomiske situasjon, er dette også eit forhold alle; tilsette så vel som folkevalde, kan vere stolte av.



Florø 31.03.2015

Terje Heggheim, rådmann

INNHALD

FORORD	2
INNHALD	3
1.0 KOMMUNEPLANEN SIN SAMFUNNSDEL	5
OVERORDNA VISJON OG MÅL	5
1.1 OPPVEKST	5
1.1.1 Framtidsbilde	5
1.1.2 Vegval	6
1.1.3 Kjenneteikn	7
1.1.4 Handlingsprogram 2014	11
1.2 BUSTADER	14
1.2.1 Framtidsbilde	14
1.2.2 Vegval	15
1.2.3 Kjenneteikn	16
1.2.4 Handlingsprogram 2014	16
1.3 NÆRINGSUTVIKLING, VERDISKAPING OG KOMPETANSE	20
1.3.1 Framtidsbilde	20
1.3.2 Vegval	20
1.3.3 Handlingsprogram 2014	21
1.3.3.1 Inkubator	21
1.3.3.2 Næringsutvikling	22
1.4 SAMFERDSLE OG INFRASTRUKTUR	23
1.4.1 Framtidsbilde	23
1.4.2 Vegval	23
1.4.3 Handlingsprogram 2014	25
1.5 KULTUR OG IDRETT	26
1.5.1 Framtidsbilde	26
1.5.2 Vegval	27
1.5.4 Handlingsprogram 2014	28
1.6 HELSE OG OMSORG	29
1.6.1 Framtidsbilde	29
1.6.2 Vegval	30
1.6.3 Handlingsprogram 2014	30
1.7 SOSIAL ULIKSKAP	38
1.7.1 Framtidsbilde	39
1.7.2 Vegval	39
1.7.3 Kjenneteikn	40
1.7.4 Handlingsprogram 2014	40
1.8 KOMMUNEN SOM ORGANISASJON	41
1.8.1 Framtidsbilde	41
1.8.2 Vegval	41
1.8.3 Kjenneteikn	42
1.8.4 Handlingsprogram 2014	48

1.9	SAMARBEID UTANFOR KOMMUNEN	48
1.9.1	Framtidsbilde	48
1.9.2	Vegval	49
1.9.3	Handlingsprogram 2014	49
2.0	ØKONOMISKE NØKKELTAL	50
2.1	Utvikling i inntekter og dekningsgrader	50
2.2	Utvikling i resultat	51
2.3	Finanskostnader og resultatgrad	52
2.4	Lånegjeld	53
2.5	Fond	54
2.6	Samansetting av inntekter og utgifter	54
2.7	Økonomitabellane	57
2.8	Avvik sektorrammer	64
3.0	TENESTENE SINE ÅRSRAPPORTAR	66
	Barn og unge	66
	Brandsøy skule og barnehage	68
	Brann og beredskap	69
	Dalvegen barnehage	71
	Eikefjord barne- og ungdomsskule	72
	Eikefjord barnehage	74
	Flora bygg og eigedom	75
	Teneste Flora bygg og eigedom	75
	Flora ungdomsskule	78
	Florø barneskole	79
	Havrenes barnehage	81
	Helse	82
	Krokane barnehage	85
	Krokane skule	86
	Kultur og fritid	88
	Kulturskulen	89
	NAV Flora	91
	Nepjarhaugen barnehage	93
	Nyheimvegen barnehage	94
	Omsorgstenesta	96
	Plan og samfunn	98
	Handling	98
	Solheim skule	101
	Stavang skule	101
	Steinhovden skule og barnehage	103
	Storevatn barnehage	105
	Teknisk drift og prosjekt.	106
	Tiltakstenesta	110
	Torvmyrane skule	112
	ÅRSREKNESKAP 2014	115

1.0 KOMMUNEPLANEN SIN SAMFUNNSDEL



OVERORDNA VISJON OG MÅL

Flora bystyre vil arbeide for at:

Flora kommune skal vere ein kommune der menneska trivast. Flora skal vere ein trygg kommune å bu i for alle, og ha hovudfokus på den enkelte sine behov og ønskje. Flora skal vere ein stad der barna lærer og utviklar seg, ein kommune der det er godt å bli gammal. Flora kommune har ambisjonar for Florasamfunnet og Sunnfjordregionen, og vil legge aktivt til rette for eit mangfaldig, innovativt og kompetent næringsliv som står godt rusta til å møte morgondagen sine utfordringar og moglegheiter.

Gjennom å utvikle ein felles bu- og arbeidsmarknad saman med våre nabokommunar, skal Flora kommune vekse inn i framtida. Florø skal vere ein moderne og framtidsretta by, og i samarbeid med våre naboar vere det kraftsenteret Sogn og Fjordane og kysten treng. Visjonen skal vere retnings- gjevande for alt planarbeid og aktivitetar i Flora kommune innanfor dei rammeføresetnader som gjeld for kommunen.

Fokusområde

- Rasjonell og effektiv forvaltning – bruk av moderne teknologi for å betre kvalitet både med omsyn til styring og i høve innhaldet i tenestetilboda.
- Berekraftig utvikling – både klima og energiøkonomisering, og måten vi møter desse utfordringane på, er viktig for utviklinga.
- Samfunnsutvikling – korleis vi nyttar ressursane for å få til eit breitt tenestetilbod, integrering og internasjonalisering som potensiale for næringsutvikling og rekruttering.
- Senterutvikling – utvikling av kommunen som attraktiv bustadkommune som grunnlag for vidareutvikling og etablering av arbeidsplassar, tenestekvalitet og servicefunksjonar.

1.1 OPPVEKST

1.1.1 Framtidsbilde

Vi oppmuntrar born og unge til sjølvrespekt og respekt for andre. Vi gjer det klart for dei at den fellesskapen dei tener på å høyre til også stiller krav tilbake, og løner rikeleg den som bidrar. Vi set pris på gode resultat. Men framfor alt rosar vi heilhjarta innsats, vilje til å forbetre seg gjennom nye utfordringar, og styrke til å tole skuffelsar og tilbakeslag. Vi lar barn og unge oppdage at å vere open og nysgjerrig er dei viktigaste vilkåra for å utvikle kritisk tenking og sjølvvinnings. All kunnskap startar her. Vi skaper læringssituasjonar som gir born og unge lyst til å strekkje seg etter nye mål. Vi oppdagar tidleg dei som av ulike grunnar fell utanfor. Vi viser at dei kan stole på oss ved å gje dei den støtta dei treng inntil dei kan stå på egne bein.



1.1.2 Vegval

1. Tenesteeininga: Personalet byggjer vidare på dei prosessane vi har skaffa oss kunnskap og erfaring frå gjennom CDE-læretida på 3 år, og vi er like grundige og disiplinerte i utviklingsarbeidet framover. Vi utviklar felles læringskultur gjennom det daglege arbeidet. Vi formar særpreg og karakter, og brukar det som utgangspunkt når vi gjennomfører læreplanar, lov og forskrift.
2. Opplæringssektoren: Vi styrkjer leiарfellesskapen gjennom nettverksarbeid i skule og barnehage. Vi let felles utviklingsprosessar bli kjernen i dette arbeidet, og tonar ned vane- og profesjonsskapte skilnader mellom barnehage og skule. Vi opptrer samla utover. Vi fortaper oss ikkje i eigne problemstillingar utan vidare relevans. Kvalitet og utvikling har kapasitet til å følge opp sektoren.
3. Tverrfagleg: Vi lagar eit enkelt og vedvarande system for jamleg, løysingsorientert samhandling mellom barnehage, skule, Barn og unge og KF Innvandrarsenteret
4. Den kommunale organisasjonen: Tema frå oppvekstplanen blir handsama på kvart KUOP-møte. Det er læringsøkter i bystyret. Dei kommunale foreldreutvala er inviterte til alle KUOP-møte, nettverksmøte. Samarbeidsutval og foreldreråda sine arbeidsutval er aktive. Det er laga kvalitetssystem som er kjent for alle aktørar. Opplæringssektor og skulepolitikarar har årlege dialogmøte.
5. Dei folkevalde: Bystyret i Flora er ein aktiv og synleg skuleeigar. Med ei gjensidig forståing om kva som ligg i skuleeigarrolla kan politikarane vitalisere dette gjennom auka kunnskapsgrunnlag og innsikt i kvalitetssikring.
6. Jamlege drøftingsmøte med dei tillitsvalde i arbeidstakarorganisasjonane sikrar medråderett etter avtaleverket. Arbeidsmiljø for barn og tilsette blir kartlagt gjennom årlege brukarundersøkingar som Elevundersøkinga og Sentio si arbeidsmiljøundersøking. Undersøkingane er tema for elevråd, skulemiljøutval, personalmøte og FAU.

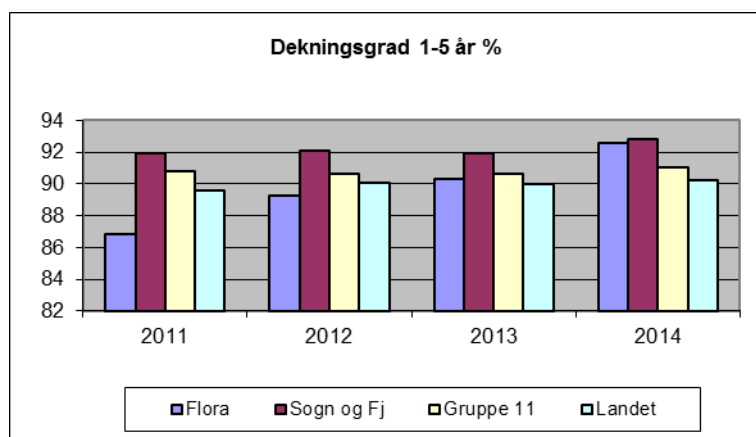
7. Flora kommune utarbeider årlege tilstandsrapportar i tråd med Kunnskapsdepartementet sine føresetnader. Desse skal vere eit verkty for å sikre fokus på kvalitet i skulen, samt styrke Flora bystyre sitt engasjement omkring kvalitet og resultat.

8. Det skal utarbeidast ein bruksplan for skule- og barnehagebygg. Planen skal ta omsyn til kvaliteten på opplæringstilbodet, utnytting av kapasiteten i bygga, føreseielegheit for elevar og foreldre, nærskuleprinsippet og økonomisk forsvarlegheit.

1.1.3 Kjenneteikn

Dekningsgrad og kapasitetsutnytting

Flora kommune har hatt ein jamn auke i barnehagedekninga dei siste åra, og har nå ein dekningsprosent som ligg over landsgjennomsnittet.



Førebelse Kostratal for 2014 syner ei slik dekningsgrad i høve ulike barnegrupper:

Dekningsgrad 2014	Flora	Gr.11	S&Fj	Landet
Barn 1-5år med plass (dekn%)	92,6 %	91,0 %	92,8 %	90,2 %
Barn 1-2år med plass	82,4 %	80,6 %	83,5 %	80,0 %
Barn 3-5år med plass	98,5 %	97,3 %	98,4 %	96,6 %
%del barn m opph 33t/v +	97,1 %	92,5 %	94,0 %	96,5 %
%del barn m fr.spr i bhg	16,0 %	9,8 %	11,4 %	14,4 %
Barn m fr.spr m bhgplass %	90,1 %	77,0 %	83,5 %	74,9 %

Alle barn med rett til barnehageplass etter barnehagelova §12.a har fått tilbod om barnehageplass. Ledig kapasitet i nokre barnehagar i sentrumsområdet etter hovudinntaket 2014-2015, vart tildelt barn på venteliste i løpet av hausten 2014.

Innsatsfaktor og tilrettelagde tiltak

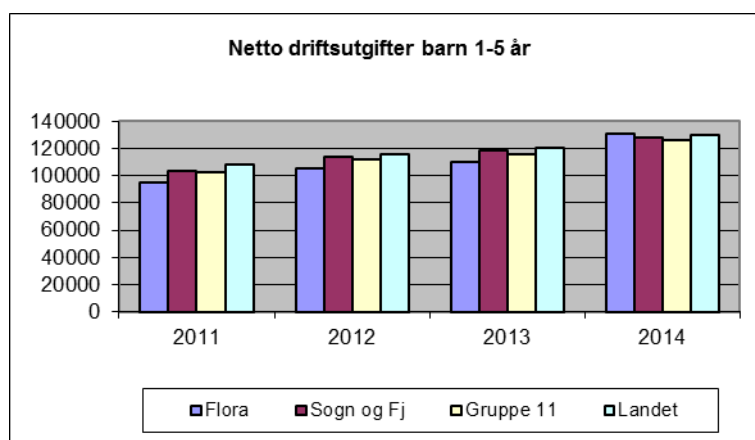
Med barnegrupper på 10 og 20 plassar og grunnbemanning på 300% stilling pr barnegruppe, har Flora kommune ei effektiv barnehagedrift.

Produktivitet 2014	Flora	Gr.11	S&Fj	Landet
Korrigerte opphaldstimar per årsverk i komm bhg	11837	11066	10894	11360
Korrigerte brutto dr.utg. i kr pr barn i komm bhg	169931	174112	172843	174744
Tal barn korr for alder pr årsverk basisverksemd	6,6	6	6,2	6,2

1,5% av barna i barnehage har ressurs til ekstra tilrettelegging (inkl.spesialpedagogisk hjelp etter Opplæringslova § 5-7). 16% av barna har minoritetsspråkleg bakgrunn, og barnehagane nyttar tospråkleg assistent i samsvar med ordningar som er innarbeidd i Flora kommune.

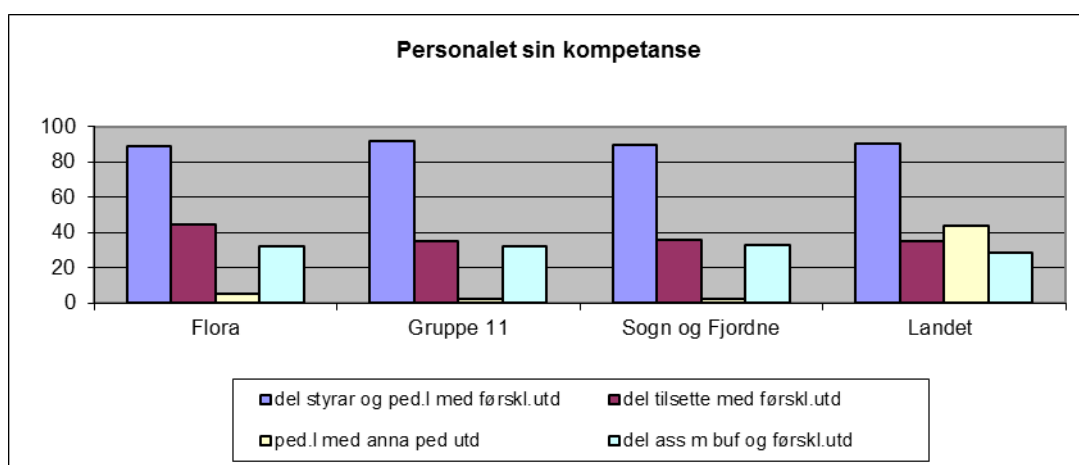
Funksjon 211 Tilrettelagde tiltak	Flora	Gr.11	S&Fj	Landet
%del barn m ekstra ressurs komm.bhg(eksl.minor)	1,5 %	2,9 %	2,8 %	3,4 %
%del barn m ekstra ressurs inkl tospråkleg assistent	17,4 %	12,8 %	14,1 %	17,3 %

Til tross for effektiv drift (sjå tabell *Produktivitet 2014, korrigerte brutto driftsutgifter for barn i kommunale barnehagar*), syner Kostratala for 2014 at Flora kommune sin netto kostnad for barn i alderen 1-5 år ligg er 1,01% over landsgjennomsnittet. Dette er fordi at det i 2014 er etterbetalt tilskot til private barnehagar for åra 2012 og 2013. I tillegg vart barnehageramma auka med 0,7 millionar, for å fullfinansiere ordninga med tospråkleg assistent til minoritetsspråklege barn.



Barnehagepersonalet sin kompetanse

44,1% av dei tilsette i barnehagane har barnehagelærerutdanning. 4 personar i til saman 3,29 årsverk hadde i desember 2014 dispensasjon frå utdanningskravet om barnehagelærerutdanning (barnehagelova § 18). Systematisk tilrettelegging av grunn-, etter- og vidareutdanning for dei tilsette, sikrar god kompetanse i barnehagane.



Elevtalsutvikling

GSI-rapportering per 1. oktober 2014 viser slik fordeling av elevar.

Elevar 2014 - 2015	Samla elevtal	1. trinn	2. trinn	3. trinn	4. trinn	5. trinn	6. trinn	7. trinn	8. trinn	9. trinn	10. trinn
Brandsøy skule	70	15	8	11	10	10	7	9			
Eikefjord skule	136	18	15	3	20	12	14	11	14	13	16
Flora ungdomsskule	458								156	136	166
Florø barneskole	537	87	75	73	69	78	76	78			1
Krokane skule	203	30	28	30	22	32	31	30			
Solheim skule	12	0	4	2	2	0	0	4			
Stavang skule	17	5	4	3	3	0	1	1			
Steinhovden skule	19	5	4	2	2	2	1	3			
Torvmyrane skule	169	25	23	20	30	17	29	25			
TOTALT	1621	185	161	144	158	151	159	161	170	149	183

Elevtalet for Torvmyrane inkluderar 14 elevar i eigen innføringsklasse. Flora ungdomsskule har 18 elevar i innføringsklasse, desse har kome til gjennom skuleåret.

Elevtalsutvikling siste 10 år:

	04/05	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15
Askrova skule	11	5									
Batalden skule	17	14	13	14	14	12					
Brandsøy skule	82	84	84	85	81	81	75	64	62	65	70
Eikefjord skule	175	170	173	170	166	163	150	154	149	139	136
Flora ungdomsskule	442	445	478	479	495	519	484	482	469	473	458
Florø barneskole	499	500	509	510	501	519	539	526	514	530	537
Krokane skule	244	242	231	231	230	217	223	219	218	203	203
Rognaldsvåg skule	16	17	20	19	14						
Solheim skule	30	30	24	23	23	21	11	12	11	13	12
Stavang skule	25	24	19	15	15	11	9	9	9	13	17
Steinhovden skule	19	20	20	15	18	18	19	19	18	17	19
Svanøy skule	15	13	9	7							
Torvmyrane skule	216	209	192	199	191	193	175	166	149	170	169
Årebrot skule	7	8	5	5	4	5					
Flora	1798	1781	1777	1772	1752	1759	1685	1651	1599	1623	1621

Ressursar 2014, tal er henta frå Skoleporten	Flora	Fylket	Landet
Tal elevar per årsverk til undervisning	10,9	10,2	12,2
Tal elevar per assistentårsverk i undervisninga	50,7	78,5	75,8
Elevar per lærar 1.-7. trinn	11,5	10,7	13,2
Elevar per lærar 8.-10. trinn	13,1	12,4	14,1
Elevar per lærar i ordinær undervisning	14,4	14	16,8
Prosentdel av undervisninga gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	98,3	96,9	96,7
Undervisningstimar totalt per elev	65	70	58

Nasjonale prøver 2014

Rapportverktøya for dei nasjonale prøvene vart endra i 2014. No kan den enkelte lærar sjå korleis kvar elev og heile klassen har løyst oppgåvene. Dette er viktig for at skulane skal ha nytte av prøvene i sitt kvalitetsarbeid. Resultata for 2014 vert vist i ein ny skala. Endringa vil gje betre samanlikningsdata i åra framover, men data for 2014 kan ikkje samanliknas direkte med tidlegare år. Samla resultat er vist i tabellane under, høg poengsum er positivt.

Nasjonale prøver 2014 trinn 5	Flora	Gruppe 11	Fylket	Landet
Engelsk	49	49	49	50
Lesing	48	48	49	50
Regning	50	49	51	50
Nasjonale prøver 2014 trinn 8	Flora	Gruppe 11	Fylket	Landet
Engelsk	49	48	50	50
Lesing	49	49	50	50
Regning	49	49	51	50
Nasjonale prøver 2014 trinn 9	Flora	Gruppe 11	Fylket	Landet
Lesing	52	53	54	54
Regning	52	53	55	53

Eksamensresultat, grunnskulepoeng og overgang til vidaregåande opplæring

Eksamensresultat	2009-2010	2010-2011	2011-2012	2012-2013	2013-2014
Engelsk skriftleg eksamen	3,6	3,9	3,4	3,5	3,8
Engelsk munlegg eksamen	4,2	4,0	3,9	3,9	4,0
Matematikk skriftleg eksamen	3,1	2,9	2,9	2,5	3,0
Matematikk munleg eksamen	3,7	4,0	3,6	3,5	4,0
Norsk hovudmål skriftleg eksamen	3,5	3,3	3,4	3,6	3,3
Norsk munleg eksamen	4,5	4,1	4,0	4,6	4,2
Norsk sidemål skriftleg eksamen	3,7	3,8	3,6	3,5	3,4

Grunnskulepoeng	Flora	Gruppe 11	Fylket	Landet
2013-14	41,0	39,8	41,5	40,3

Overgang til vidaregåande opplæring	2010	2011	2012	2013
Prosentdel av kullet som går direkte til vidaregåande opplæring	98,5	97,8	97,9	98,2
Elevar i kullet	196	178	188	163

Indikatorane for overgang til vidaregåande opplæring gir informasjon om direkte overgang mellom grunnskolen til vidaregåande opplæring.

Informasjon om overgangar i vidaregåande opplæring kan ikkje seie noko direkte om kor stor den delen blir som kjem til å fullføre og bestå vidaregåande opplæring.

1.1.4 Handlingsprogram 2014

For 2014 vil Flora bystyret at følgjande skal gjerast:

Det vert jobba med desse tiltaka frå Kommunedelplan for oppvekstsektoren 2011-2020

Kompetente barn og unge:

Tidleg innsats vert sikra gjennom å:

- Implementere "Plan for språkarbeid i Florabarnenhagen" i alle barnehagane i Flora, for å sikre alle barn eit godt språkmiljø. **Resultat:** Nettverk for pedagogiske leiarar arbeider systematisk med oppfølging av tema i Plan for språkarbeid i Florabarnenhagen. Planen er tatt i bruk i barnehagane med ulike tilnærmingsmåtar.



- Vidareføre satsing på skulebibliotek og lesing som grunnleggande ferdigheit, med anna Flora Les. **Resultat:** FloraLes! er godt etablert som eit felles årleg tiltak retta mot lesing.
- Utvikle forpliktande samarbeid og rutinar for tverrfagleg arbeid som inkluderer tenesteområda barnehage, skule, barn og unge, helse, omsorg, sosial og KF Innvandrarsenteret, som del av arbeidet med Sjumilssteget (sjå også punkt under Folkehelse og Sosial ulikskap). **Resultat:** Arbeidet er i gang. (sjå også punkt under)
- Å følgje elevane si læring gjennom opplæringsløpet m.a. ved bruk av verktya Vokal og Puls. **Resultat:** Skulane jobbar systematisk med dette. Felles plan for kartlegging er i bruk.
- Sette inn tidleg hjelp og å sikre tilpassa opplæring og spesialpedagogiske tiltak der det er naudsynt **Resultat:** Gjennom bruk av kartleggingsplan og VOKAL har skulane verktøy til å følgje elevane si læring slik at problem vert oppdaga tidleg. Nettverk for pedagogiske leiarar med tema

"Dei sårbare barna" arbeider systematisk for å auke kompetanse i høve tema. Ulike kartleggingsmetodar er tatt i bruk i barnehagane (hovudsakleg TRAS-skjema) for å avdekke vanskar og kunne sette inn tiltak tidlegast mogleg.

Kompetente vaksne

- Kompetanseutviklingstiltak i barnehage skal sjåast i samanheng med "Plan for språkarbeid i Florabarnhagen". **Resultat:** Kompetanseplan for barnehage 2014 har inkludert kompetansetiltak som er i samsvar i satsingar i "Plan for språkarbeid i Florabarnhagen". 200 tilsette deltok på "Språkstimulering i barnehagen" med Nuria Mo i februar 2014. Mange barnehagar deltok på felles planleggingsdag med Lena Malowsky i august 2014, med tema "Snakkepakken året rundt".
- Følgje opp "Strategi for framtidens barnehage 2014-2020" i "Kompetanseplan for Florabarnhagen 2011-2016". **Resultat:** I samsvar med Kompetanseplan for barnehage 2014 vart det våren 2014 gjennomført 2 lokale dagar knytt til satsinga "Grunnkompetanse for assistentar". 47 assistentar frå barnehagane har nå gjennomført 5 kursdagar. Satsinga er gjennomført i samarbeid med Fylkesmannen i Sogn og Fjordane.
- Auke rekrutteringa av kompetent personale i samsvar med oppretting av nye barnehageplassar. **Resultat:** Barnehageavdelingane på Solheim, Stavang og Steinhovden har pedagogiske leiarar med dispensasjon frå utdanningskravet som barnehagelærer (barnehagelova §18). 2 pedagogar i grunnbemanninga er innført i alle barnehagar, og det er tilsett barnehagelærarar i alle stillingane.
- Utvikling av god klasseleiing, felles vidareutdanning for personalet ved 6 skular **Resultat:** Vert gjennomført, eksamen er våren 2015.
- Ungdomstrinnssatsinga, Flora ungdomsskule med frå hausten 2014 med fokus på rekning som grunnleggjande ferdigheit. **Resultat:** Vert gjennomført i perioden 2014 – 2016. Dette er omtalt i rapporten frå Flora ungdomsskule. I oppfølging av nasjonale prøver vert jobba spesielt med rekning som grunnleggjande ferdigheit på tvers av skulane.
- Mentorordning for alle nyutdanna pedagogar. **Resultat:** Kommunalt system er ikkje på plass. Rettleiing skjer på den enkelte skule og barnehage. Pedagogiske leiarar frå fleire barnehagar tek vidareutdanning i rettleiing.
- Plan for digital kompetanse er oppdatert og tilgjengeleg for alle tilsette i skulen. Planen må implementerast gjennom skolering av tilsette og praktisk bruk. **Resultat:** Planen er ikkje implementert, men skulane jobbar mykje med å bruke digitale verktøy i opplæringa.



- Personell deltek på vidareutdanning. **Resultat:** 94 lærarar tek vidareutdanning i klasseleiing. 50 følgjer førelesingane utan å ta eksamen. Det er 6 lærarar som tar vidareutdanning innanfor statleg ordning.

Barnehagen som læringsarena

- Det pedagogiske arbeidet i barnehagane har fokus på venskap, sosial kompetanse, læring og oppleving, danning, trivsel og tillit, og gjennom dette sikre føringar i tråd med Manifest mot mobbing. **Resultat:** Blir gjennomført

Elevmiljø

- Zippy's venner innført for dei lågaste trinna i skulen. **Resultat:** Gjennomført.
- MOT for alle elevar på ungdomstrinnet. **Resultat:** Gjennomført.
- Fysisk aktivitet, Floraskulane blir med i nasjonalt forskingsprosjekt frå hausten 2014. **Resultat:** Brandsøy skule er valt ut som deltakarskule, resten av skulane er i kontrollgruppe. Forskingsprosjektet (ASK) ser på korleis fysisk aktivitet kombinert med fag kan gje auka læringsutbytte. Erfaringane frå Brandsøy er positive og vil vere nyttige for andre skuler i vidare arbeid.

Integrering og fleirkulturelt arbeid:

- Styrke finansieringa med tospråkleg assistent i barnehage. **Resultat:** 16 % av barna i barnehagane har minoritetsspråkleg bakgrunn. Auka ramme til tospråkleg assistent i 2014 har styrka sektoren sin kvalitet i arbeidet med integrering av minoritetsspråklege barn og familiar.
- Nyttiggjere oss erfaringar frå Nafo-prosjektet. **Resultat:** Arbeidet er starta, men ikkje sett i system. Barnehagane nyttar Nafo si heimeside som kjelde og inspirasjon til arbeid med dei minoritetsspråklege barna.
- Styrke kompetansen og ressursgrunnlaget til skulane til å følgje opp føringar i "Frå flyktning til floraværing". **Resultat:** (sjå under)
- Arbeide med å utvikle ein felles pedagogisk plattform; t.d. gjennom å opprette Fagleg Forum for tilsette som arbeider med fleirspråklege barn og elevar i barnehage og skule. Skape forståings-, forventnings- og praksisfellesskap mellom dei tilsette. **Resultat:** Arbeidet er starta. Norsksenteret, Krokane barnehage, Florø barneskule og skuleeigar er med i Nafo-nettverk.

Skulefritidsordning

- Frå hausten 2013 skal alle elevar på 1.-4. trinn få tilbod om ein gratis kulturskuletime. Tilbodet vert gitt i SFO-tid, men er også ope for barn som ikkje nyttar SFO. Ordninga vert administrert av kulturskulen og gjennomført med lærarkrefter derifrå. **Resultat:** Dette er omtalt i rapporten for kulturskulen

Kommunale kulturtilbod for barn og unge:

- Kulturell sikringskost for barnehagar vert vidareført i eit samarbeid mellom barnehagane og tenesta kultur og fritid. **Resultat:** Det er utarbeidd plan for aktivitetar gjennom året. Barnehagane kan melde seg på aktivitetar i eigen påmeldingsmodul på Flora kommune si heimeside.
- Den kulturelle skulesekken (DKS) vert vidareført. **Resultat:** Gjennomført.

Rett til barnehageplass:

- Sikre at alle som har rett til barnehageplass får eit barnehagetilbod. **Resultat:** Alle barn med rett til barnehageplass etter Lov om barnehagar § 12a, får tilbod om barnehageplass. Barnehagane har fortløpande inntak i ledige plassar.

Kvalitetssystem:

- Ta i bruk nytt administrativt fagsystem for skule- og barnehagesektoren. **Resultat:** Nytt fagsystem er delvis i bruk i skulane. Fagsystem for barnehagane er ikkje klart til bruk.
- Utviklar eit styrings- og rapporteringssystem knytt til Kommunedelplan for oppvekstsektoren 2011-2020. **Resultat:** Gjennomført.
- Skulane nyttar dataverktøya VOKAL og PULS i kvalitetsarbeidet. **Resultat:** Dataverktøya er i bruk.



The screenshot shows the VOKAL system interface. At the top, there is a navigation bar with icons for Kartlegging, Finn elev, Rapporter, Status, and Administrasjon. Below this, a header for 'Leselos - Høst 2014' is visible. The main content area displays a student record for 'Nina Hansen', including her grade (8A), school (Skogli Ungdomsskole), and the last update date (11.11.2014). Below the student information, there is a table titled 'Samlet alle fag - Måling' showing assessment results for various subjects. The table has columns for Norsk, Samfunnsfag, RLE, Naturfag, Matematikk, and Andre fag. The rows show specific assessment criteria with checkboxes indicating the status of each criterion.

	Norsk	Samfunnsfag	RLE	Naturfag	Matematikk	Andre fag
Utrykker formålet med lesingen	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Orienterer seg i teksten	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Velger lesearter ut fra formål og tekst	✓	✓	✓	✓	✓	✓

- Flora deltek i eit FoU-prosjektet Evidensinformert kvalitetsarbeid saman med 10 andre kommunar, Conexus og høgskulen i Sogn og Fjordane. Gjennom dette prosjektet vil sektoren bli dyktigare til å nytte tilgjengelege data for å finne tenlege tiltak som styrker læringsarbeidet til elevane. Kvalitetssystem for grunnskulen skal vidareutviklast slik at det er mogleg å følgje utviklinga til den enkelte elev, grupper, skular og årskull over tid, elevane som treng ekstra støtte vert fanga opp og kan få tidleg hjelp og at skulane og skuleeigar har data som kan nyttast for å vurdere om tiltak som vert sett inn har tiltenkt effekt. **Resultat:** Arbeidet er godt i gang. Skulane nyttar VOKAL som verktøy for å følgje elevane si utvikling. Det er laga ein felles plan for kartlegging og oppfølging.

1.2 BUSTADER

1.2.1 Framtidsbilde

Alle skal bu godt i Flora

Mål

Bustadtilbodet skal til ei kvar tid dekkja alle innbyggjarane i Flora sine behov. I dette ligg også ei klar satsing på folkevekst og tilflytting

Bakgrunn

Flora er ein kommune med mykje industri og privat næringsliv prega av til dels store konjunktursvingingar. Historia viser at Flora har takla endringar på ein god måte. Folketalet har vore stabilt jamt stigande over mange år, men ikkje i så stor grad som veksten i næringslivet skulle tilseie. Situasjonen per 2013 er at presset i bustadmarkanden er relativt sterkt, men dette kan fort endre seg. Flora har gode bustadarealreserver. Utfordringa er å tilpasse seg bustadtrendane og folk sine behov, slik ein til ei kvar tid har attraktive og funksjonelle bustader og bumiljø. Kommunen har dei siste 20 åra valt å la den frie marknaden styre bustadbygginga. Kommunen ønskjer framover i større grad å styrke samarbeidet med private aktørar for å få unge i etableringsfasen og andre økonomisk svake gruppe inn på bustadmarknaden.



1.2.2 Vegval

Flora kommune vil føre følgjande to-delte bustadstrategi dei neste 10 åra:

Bustadstrategi for den generelle bustadmarknaden

- Kommunen skal sørge for at det til ei kvar tid er gode arealreserver i kommuneplanen til bustadbygging.
- Ein hovudregel er at mest mogeleg av ny utbygging skal skje i/ved eksisterande busetnad og infrastruktur. Nye buområde skal ha høg grad av attraktivitet.
- Gjennom utbyggingsavtalar skal kommunen medverke til å halde utbyggingskostnadane av nye bustadfelt på eit forsvarleg nivå.
- Det skal etablerast eit kommersielt kommunalt eigedomsselskap. Det skal bygge seg opp kapitalbase ved hjelp av kommunal eigedom. Selskapet skal medverke til å realisere prosjekt og tiltak som bygger attraktivitet for kommunen, som til dømes attraktive og gode studenthyblar og utleigehyblar, samt bidra i prosjekt som styrkar eit attraktivt og levande sentrum.

Bustadstrategi for dei som har vanskar med å etablere seg i bustadmarknaden ("sosial bustadbygging")

- Flora kommune skal gjennom deltaking i Husbanken sitt "Bustadsosialt velferdsprogram" få til ei betre heilskapleg samordning for å hjelpe dei som av ulike grunnar har vanskeleg for å etablere seg i bustadmarknaden. Før programmet er kome i drift må kommunen utarbeide retningslinjer for bruk av startlån, etableringstilskot og andre finansieringsløyisingar, samt utarbeide prioriteringar innanfor rammene til Husbanken.
- Kommunen skal arbeide for å samlokalisere dei mest ressurskrevande gruppene innan helse og omsorg, for å få til mest mogelege rasjonell drift av hjelpetenester.

- Det er eit mål å integrere flest mogeleg i den ordinære bustadmarknaden. I alle nye større byggeprosjekt bør kommunen vere inne for å kjøpe ein viss andel leiligheiter og/eller tomtar.
- Det må vere eit mål å kombinere buoppfølging med jobboppfølging/jobbtrening. Ressursar til dette arbeidet må prioriterast og styrkast.
- Kommunen sin bustadaktivitet skal vere sjølvfinansierande, med husleigenivå som speglar marknadsprisen.

1.2.3 Kjenneteikn

Flora kommune eig totalt 218 bustader. I tillegg har kommunen tildelingsrett på 10 husvære i burettslag og leiger inn 18 bustader. KF Innvandrarsenteret har framleigeavtalar med om lag 60 huseigarar. Bustadmassen til kommunen fordeler seg slik: 171 sjølveigande, 30 er i burettslag og 17 er i sameige.

Flora kommune står overfor store utfordringar innan busetting og oppfølging av:

- Flyktningar
- Eldre i heildøgnsbemanna omsorgsbustad
- Nyinnflytta familiar og/eller einslege som ønskjer å busette seg
- Arbeidsinnvandrarar (korttids)
- Skuleelevar, vidaregåande og framtidig høgskule
- Psykisk- og fysisk funksjonshemma, yngre og eldre.
- Rusmisbrukarar og andre sosialt vanskelegstilte
- Eldre med behov for tilpassa bustad
- Brukarar med ulike psykiske vanskar

Kommunen har eit aukande tal arbeidsplassar og stor aktivitet knytt til maritime næringar og oljenæringa. Kommunen har grunn til å tru at dette vil auke endå meir i tida som kjem.

Trekk ved dagens situasjon:

- Høgt press på generelt og bustadsosialt bustadmarknad gir trong for strategisk og målretta planlegging, forvaltning og utnytting av areal og bustadmasse.
- Låg og varierende sirkulasjon i kommunale utleigebustader påverkar utnyttingsgrad og kostnader
- Bustadoppfølging er ei ressurskrevjande oppgåve for fleire tenesteområder. Det er eit mål å etablere ei meir effektiv organisering av tenester og oppgåver på dette området
- Bustadområdet er fragmentert og fordelt på mange aktørar. Det er eit mål å vidareutvikle området og oppnå auka kvalitet i samhandling og informasjonsflyt og betre sluttresultat for brukarar, medarbeidarar og kommune.

1.2.4 Handlingsprogram 2014

Flora 2014 vil bystyret at følgjande skal gjerast:



- Lage strategi og handlingsplan for den generelle bustadmarknaden. **Resultat:** Ikkje gjennomført.
- Starte gjennomføring av vedtekne tiltak for generelt bustadmarknad. **Resultat:** Ikkje gjennomført.
- Lage strategi og handlingsplan for bustadsosialt velferdsprogram. **Resultat:** Bustadsosial programplan – programavtale og revidert bustadsosial strategi er utarbeidd av ei tverrfagleg programgruppe med tenesteleiarar frå Tiltakstenesta, NAV, Helse, Omsorg, Informasjon og service, Plan og samfunn, FBE, KFI og administrasjonen i perioden november 2013 – mai 2014. Bustadsosial programplan/handlingsplan og revidert sosial bustadstrategi er politisk handsama og vedteke i Formannskapet i juni 2014. Mål for bustadsosial satsing i Flora kommune:
 1. Heilskapleg planlegging og organisering av bustadsosialt arbeidsfelt
 2. Optimalisert utnytting av bustader - omdisponert kommunal bustadmasse
 3. Redusert tilfang til kommunale bustader via forebygging
 4. Auka rulling i kommunale bustader – fleire brukarar raskare vidare til eigen bustad
 5. Flest mogleg varig busett i eigen bustad i ordinær- bustadmarknad
- Starte gjennomføring av vedtekne tiltak for bustadsosialt arbeidsfelt. Resultat
Bustadsosialt velferdsprogram har i 2014 starta opp og gjennomført programaktivitetar og prosjekt i samsvar med vedteke handlingsplan/programplan og handlingsprogram for 2014 i kommunedelplanen. For 2014 har hovudtiltak vore:

	Beskrivelse av Tiltak/prosjekt	Status Resultat	Varighet (ferdig når)	Resultat/tal bustader
1	Utarbeide Programavtale og Programplan/handlingsplan Forankring: Programleiar og Programgruppe (tenesteleiarar frå involverte tenester)	Ferdig og vedtatt i FM juni 2014	des.13 – juni 2014	Mål og plan for programarbeidet er politisk vedtatt og forankra. Handlingsplan er under realisering
2	Revidere bustadsosial strategi – til kommunedelplanen sin samfunnsdel Forankring: Arbeidsgruppe i Program og administrasjon	Ferdig og vedtatt i FM juni 2014	Mars – juni 2014	Føringar for bustadsosialt arbeidsfelt er gjennomgått og spissa. Føringar er vedtatt og forankra politisk og i organisasjon
3	Revisjon av retningslinjer for Husbankens økonomiske virkemidlar, startlån med fleire. Forankring: Prosjekt i Informasjon og service	Ferdig og vedtatt i bystyret des. 14	Sept – des.2014	Retningslinjer er oppdatert og i samsvar med nasjonal strategi. Mellom anna har 4 brukarar kjøpt bustader i 2014 med startlån og NAVs «frå leige til eige» bistand
4	«Ung start i Flora» prosjekt -3-årig forebyggjande ungdomsprosjekt finansiert av Husbanken. Forankring: Tiltakstenesta	Pågår	11.14 – ut 2017	Metode for forebyggjande ungdomsarbeid er under utvikling og utprøving. Målet er å stabilisere situasjon og bistå i overgangen til sjølvstendig liv i eigen bustad for unge med

				samansette problem i lag med heim/skule/tenester/NAV
5	Burettleiing/Miljøvaktmester 2-årig prosjekt finanisert av KFI Forankring: Tiltakstenesta	Pågår	11.14 - ut 2016	Arbeidsmetode for praktisk bistand i bustader og burettleiing er under utvikling og utprøving. Målet er å bistå og rettlege brukarar til å mestre buforhold i eigen bustad varig. Auke buevne og oppnå meir varig busetting - burettleiing individuelt og grupperettleiing
6	Bustadplan prosjekt – plan for strategisk utvikling av kommunens bustadmasse. Gjennomgå/vurdere eksisterande bustadmasse og utforme Bustad utviklingsplan med strakstiltak for 2015 og tiltak i eit 3-5 og 10-20 års perspektiv Forankring: FBE	I planleggingsfasen	10.14 – haust 2015	Målrette bustadutvikling – strategisk utviklingsplan for bustadmasse. Frigjere bustader på kort sikt, omdisponering, oppgradering, sal, kjøp og bustadbygging, samarbeid med private utbyggjarar for å oppnå ei meir eigna bustadmasse i samsvar med brukarbehov og utviklingstrekk.
7	Samspel tverrfagleg arbeidsgruppe - Klargjere ansvarsforhold, mynde og samspel i tildelingsprosess og buoppfølging Forankring: Tverrfagleg arbeidsgruppe med tenesteleiarar frå TT,FBE, NAV og administrasjonen	Pågår	11.14 – Okt. 2015	Klargjort ansvarsforhold og samarbeid på tvers av tenester. Tydeleggjort prinsipp og kriterier for tildeling og kostnadsfordeling, revidert ansvarsdokument, samarbeidsavtaler og -rutiner. Kartlagt og vidareutvikla arbeidsprosesser på tvers av tenester. Redusert utkastingar frå kommunale bustader.
8	«Mot ein betre busituasjon» prosjekt i NAV med «frå leige til leige/eige» arbeidsmetodikk Forankring: NAV Flora	Pågår	12.13 – des. 2015	Utvikla og utprøvd arbeidsmetodikk for buoppfølging og bistand til overgang til ordinært bustadmarknad. Tal bustadlause er redusert med om lag 50% i 2014. Fleire vanskelegstilte er busett i ordinært bustadmarknad. Redusert trykk og etterspørsel ift kommunale bustader.
9	Bustad strakstiltak 2015 Forankring: Program	Pågår vår 2015	Desember 2015	Mest prekære bustadbehov løyst i påvente på bustad plan.

- Revidere og ta i bruk nye retningslinjer for bruk av startlån, etableringstilskot og andre finansieringsløysingar i Flora kommune. **Resultat:** Som del av velferdsprogrammet er retningslinjer for bruk av Husbankens økonomiske virkemiddel gjennomgått og revidert i samsvar med nasjonal bustadstrategi. Arbeidet har vore organisert som eit prosjekt i Informasjon og service. Retningslinjene er politisk handsama med vedtak i bystyret 02.12.2014, sak 131/14. Huskjøp 2014 ved hjelp av startlån/ tilskot er 21. Fem av desse er fullfinansiert, dei resterande har fått toppfinansiering/ tilskot. (Det var ytterlegare to huskjøp i 2014, men dei kjem først med i 2015). Tre fekk refinansiert / opplån for å halde på husa sine.
- Auke sirkulasjon i kommunale utleigebustader og bistå fleire brukarar i å oppnå overgang frå leigd til eigd bustad. **Resultat:** Nye sentrale forskrifter gjeldande frå 01.04.2014 gjer til at vi i all hovudsak brukar dei økonomiske verkemiddel, lån/tilskot, til å hjelpe vanskelegstilte til å skaffe eigen heim, eller behalde eigen heim (her også frå kommunal til eigen bustad) Oppfølgingstenester som buoppfølging og bistand for å oppnå arbeid og aktivitet, samt bistand til «frå leige til leige/eige» er under styrking og vidareutvikling både i NAV Flora og Tiltakstenesta. Som del av programsatsinga vart det i 2014 starta opp eit 2-årig Burettleing/Miljøvaktmeister prosjekt i Tiltakstenesta (nov 2014 – des 2016) som har med anna som formål å oppnå auka sirkulasjon i kommunale utleigebustader og at fleire brukarar kan oppnå og mestre eit normalisert buforhold i eigen leigd/eigd bustad på den ordinære bustadmarknaden. Via programmet er det også i 2014 starta eit 3-årig «Ung start i Flora» førebyggjande ungdomsprosjekt som skal bidra til å stabilisere og trygge overgangen til eit sjølvstendig liv i eigen leigd/eigd bustad for unge i aldersgruppa 16-23 år i Flora kommune. I tillegg vidarefører NAV Flora sitt «Mot ein betre busituasjon» prosjekt med anna «frå leige til leige/eige» bistand og styrking av buoppfølging.
- Gjere strategisk bruk av bustader/busetnad som verkemiddel for å bidra til mål om auka folketal i Flora kommune. **Resultat:** Kommunen har handsama alle reguleringsplanar og byggesøknader om nye bustader godt innanfor lovpålagde fristar. Det er pr. 31.12.14 ein planmessig overkapasitet når det gjeld bustader. Dette inneberer at det er eit variert tilbod om nye bustader i kommunen. Administrasjonen har løpande dialog med utbyggjarar om situasjonen og behov for nye, og kva for bustader. I distrikta kan situasjonen vere noko vanskeligare. Her vil det vere opp til grunneigar og eit byggjeløyve må som regel gå via ein dispensasjon frå byggeforbodet i LNF område. Dette kan vere ein vanskeleg og tidkrevjande prosess.
- Utvikle teneste- og bustadtilbod som raskt kan tilpassast utviklingstrekk i Florasamfunnet **Resultat:** Det er eit av måla for den bustadsosiale velferdsprogramsatsinga å bidra til at kommunen har ei kommunal bustadmasse og støttetenester som er tilpassa målgruppe, behov og utviklingstrekk . Gjennom velferdsprogrammet er det etablert eit tett og målretta tverrfagleg samarbeid mellom tenestene TT, NAV, Eigedomsavdeling, Helse og Omsorg om vidareutvikling av kommunal bustadmasse og støttetenester. Kommunen er i gang med planlegging av eit Bustadplan prosjekt i regi av Flora bygg og eigedom for å gjennomgå og vidareutvikle kommunens bustadmasse slik at denne vert meir eigna og i samsvar med brukarbehov og utviklingstrekk. Planen vil beskrive straktiltak og utviklingstiltak på kort sikt (3-5 år) og lang sikt i eit 10 – 20 års perspektiv. Bustadplanarbeidet vert eit tett samarbeid mellom eigedomsavdeling og tenester som tildeler og disponerer bustader og målgruppa for å oppnå ei meir eigna bustadmasse enn dagens som i større grad dekkjer målgruppas bustadbehov. I forhold til kommunen sin strategi om å ha ein todelt bustadstrategi – om generelt og bustadsosialt bustadmarknad – ser programmet at det hadde vore ein fordel om samla bustadmarknadsarbeid vart tettare koordinert og formalisert i eit tverrfagleg samarbeid.

1.3 NÆRINGSUTVIKLING, VERDISKAPING OG KOMPETANSE



1.3.1 Framtidsbilde

Visjon

«Vi veks på naturgitte ressursar, legg kulturen i botn for utviklinga og har fokus på å bygge kompetanse»

Mål

Flora kommune skal fram mot 2030 ha ein vekst i innbyggartalet som er tufta på privat og offentleg sektor.

«15.000 innbyggjarar i Flora innan 2020 og 20.000 innan 2030»

1.3.2 Vegval

Satsing er primært retta mot dei marine og maritime næringane som er dei viktigaste ressursbaserte noverande og framtidige næringsaktørar i kommunen. Vidare er underskogen av leverandørar og andre næringar som har ein lokal, regional, nasjonal og internasjonal marknad svært viktige aktørar. Etablering av offentlege arbeidsplassar er ein føresetnad for vidare vekst.

Sikre ein dynamisk sentrumsutvikling, - forankra i kystkulturen, som gjer Flora til ein attraktiv stad å bu og drive næring der. I dette ligg og satsing på kulturbaserte næringar.

Næringsutvikling/verdiskaping

Flora skal være ei næringsvennleg kommune som tek vel i mot og sikrar nyskaping og vekst for eksisterande og nye næringsaktørar i kommunen. Marine og Maritime næringar (dette inkluderar olje og gass) skal ha spesiell merksemd. Det skal leggst til rette for framtidige næringsetableringar innan fornybar energi og mineral.

Felles utfordringar:

- Arealplaner og tilrettelagde område på sjø og land.
- Samferdsleløyser som skapar større overlappende bu- og arbeidsområde, med spesiell fokus på aksen nord/sør.
- Tilrettelegging av hamner og innsegling som sikrar marknadstilgang for marine og maritime aktørar.
- Sikre at Flora lufthamn stettar næringslivet sine framtidige behov.
- Auka kapasitet for mellombels innkvartering av arbeidskraft.
- Medlemskap i Vestnorsk Brüsselkontor.

Senterutvikling

Eit levande og aktivt bysenter som er attraktivt for handel, bustadar og kontor. Tilrettelegging og utvikling av bygdesentra gjennom tilgang på areal i strandsona og etablering av infrastruktur.

- Tilrettelegging av areal for kapasitetsauke på hotell og konferanse.
- Planlegging og tilrettelegging av areal til bustader, her under sjølvbyggjarprosjekt.
- På stadar der det eignar seg bør ein bygge i høgda.
- Parkering i sentrum.
- Etablering av kommersiell marina.
- Gjennom kommuneplanen sin arealdel gje tilgang til areal i strandsona.
- Strategi for vekst og utvikling av handels - og servicenæringane.

Kompetanseutvikling (kunnskap, ferdigheiter og haldning)

Kompetanse og rekruttering er ein føresetnad for vekst og utvikling i privat og offentleg sektor.

- Legge til rette og gjere Flora attraktiv som skulestad.
- Styrke tilbodet i den vidaregåande skulen.
- Styrke samarbeid mellom skule og næringsliv.
- Etablere eit strategisk rekrutteringsforum.
- Sikre eit varig høgskuletilbod innan subsea.



- Vidareutvikle høgskule – og studietilbod i høve næringslivet sitt behov.
- Etablere kompetansesenter innan redning, beredskap og oljevern.

1.3.3 Handlingsprogram 2014

Flora 2014 vi bystyret at følgjande skal gjerast:

1.3.3.1 Inkubator

Prosjekt	Innhald	Resultat 2014
Inkubatorverksemder	Inkubatoren skal fyrst og fremst halde høg kvalitet på arbeidet med inkubatorverksemdene. Inkubatoren skal sørge for at inkubatorverksemdene til ei kvar til får den rettleiinga som skal til for og nå si målsetjing.	Gjerast kontinuerleg.
Kvalitetssystem for inkubasjon	Inkubatoren i Florø skal arbeide for og verte den beste aktøren innan inkubasjon	Gjerast kontinuerleg.

	på vestlandet. Dette krev ei vidareføring av vedlikehald og oppdateringa av kvalitet system og verktøybase i samarbeid med SIVA.	
Industripark/Næringspark Forprosjekt	I samarbeid med Westcon skal Fram Flora drifte prosjekt for å skille ut næringsareal ved Westcon og få samarbeidspartar og aktivitet til området som igjen skal bidra til vekst og utvikling i verdiskapinga lokalt.	Forstudie ferdig i november 2014. Forprosjekt under planlegging.
Engineering miljø/selskap	Maritim Forening er i gang med ei kartlegging av behovet for ingeniørar i fylket. Fram Flora vil delta i ei vidareføring for å lukkast i vidareføringa av prosjektet.	Lite framdrift til no.
Supply Chain Network	Maritim Forening startar opp sitt prosjekt SCN, der vi Inkubatoren ha ei rolle for å ivareta utviklinga innan knoppskytingsprosjekt for leverandørindustrien i Florø.	SCN godt i gang. Fram Florø følgjer opp knoppskytinga.
Numascale	Statoil insiterte eit prosjekt til Inkubatoren for å nytte lokale kompetansemiljø til utvikling av Numascale sin teknologi innan G&G tenester. Inkubatoren vil i 2014 etablere eit prosjekt i samarbeid med inkubatorverksemd for å oppnå eike utvikla produkt innan denne teknologien.	Statoil sitt fagmiljø var ikkje positiv til vidareføring.
Mentorgruppe	Samle og organisere gruppe med næringslivsaktørar som ynskjer å bidra som mentorar i utvikling av nye forretningsidear.	Dette er starta. Vil styrkast ytterlegare.
Klynge/ NCE / Arena	Inkubatoren skal sjå på moglegheita for etablering av klyngesamarbeid i vår region. Inkubatoren skal vere klynga sitt verktøy for utvikling av knoppskytingsprosjekt.	Innovativ klynge er under etablering.

1.3.3.2 Næringsutvikling

Prosjekt	Innhald	Resultat 2014
Avtale med Flora kommune	Det må utarbeidast ei avtale mellom Fram Flora og Flora Kommune som legg føringar for næringsarbeidet i Fram Flora.	Dette er gjort.
ONS 2014	Fram Flora skal sørgje for at aktørar frå Flora og regionen får ein nettverksarena og samlingsplass i vågen under ONS 2014 som sørgjer for utvikling av offshore satsinga i vår region.	Dette er gjort, med stor suksess.
Gründervegen	Fram Flora skal utvikle fyrstelinetenesta i Flora kommune som kan verte eit føregangseksempel i andre kommunar.	Fyrstelinetenesta har blitt velegna og velfungerande.

Koplingsaktør Studentar/Næringsliv	Fram Flora skal oppretthalde eit godt samarbeid med Flora VGS, og synleggjere samarbeidsarena for næringslivet og studentar i Flora.	Dette vert gjort kontinuerleg.
Subsea studietilbod 2014	Fram Flora deltek i ressursgruppa for Subsea ingeniørstudiet i Florø. Her skal ein sjå til og sette inn dei ressursane som er naudsynt for ei vellukka vidareføring av studiet i Florø.	Dette er gjort, også for 3. kull i 2015, der Fram Flora stod for innsamling av finansieringa.
Helikopterbase/Flyplass	Fram Flora ska sjå på moglegheita for å gjennomføre eit prosjekt som synleggjer naudsynt infrastruktur og kommunikasjon med spesiell merksemd på helikopter/flyplass struktur i Flora.	Kontinuerleg arbeid med Avinor, Widerøe og oljeselskapa.
One Stop Shop	Fram Flora vil i samarbeid med Westcon vidareføre OSS prosjektet til eit forprosjekt med merksemd på å etablere eit kontaktpunkt for handtering av skipstenestene i Florø og regionen.	Ikkje vidareført førebeis.
Kommunalt Næringfond	Fram Flora Skal administrere Flora Kommune sitt kommunale Næringsfond	Dette er gjort. Årsrapport lagt fram for Formannskapet.

1.4 SAMFERDSLE OG INFRASTRUKTUR

1.4.1 Framtidsbilde

Visjon

«Flora skal vere eit knutepunkt for transport og kommunikasjon på sjø, land og i lufta».

Mål

- Tilstrekkelig koordinering og nødvendig utvikling av samferdsle samt heildekkande infrastruktur, for Flora kommune og regionen. Der samferdselsmessige spørsmål og tiltak for å knyte saman større bu og arbeidsområde er viktig for den vidare utviklinga i kommunen.

1.4.2 Vegval

Strategi

- Flora kommune skal legge til rette for utvikling og vekst i kommunikasjon og transportnæringar. Kommunen skal engasjere seg i fylkeskommunale og statlege prosessar som gjeld samferdsle og ta initiativ til, og vere aktiv samarbeidspart for fylkeskommunen, andre kommunar og for næringslivet når det gjeld utvikling av samferdsle og transportnæringar.
- Kommunen skal være proaktiv i statlege samt regionale plan og tildelingsprosessar.

Sjøtransport

- I følge NTP 2014 - 2023 skal det satsast ytterligare på sjøtransport. Hamnene er knutepunkt mellom sjøvegen og vegnettet på land. Flora skal være knutepunktet i fylket for transport mellom veg til sjø. Mål/ strategi for å nå dette:
- Flora Hamn skal ha anløp av godsruiter i kyst og Nordsjø- fart, der farleiene er tilpassa noverande og framtidige fartøy og regelverk.
- Florø hamn skal være utskipingshamn for forsyningar og vedlikehald til oljefelt samt knutepunkt for industrirelaterte produkt frå Sogn og Fjordane.

- Samarbeidet i Alden hamneområde vært nytta til vidareutvikling av Flora hamn som eit administrativt transportknutepunkt, dette gjeld import/ eksporthamn for varer til/ frå heile fylket dvs. container transithamn.
- Framleis anløp i Florø for Hurtigruta Bergen – Kirkenes.

Vegsamband

- Det er naudsynt for vidare vekst og utvikling av større nærings- og buareal at vegsamband er i tråd med nasjonale vegnormalar. Mål/ strategi for å nå dette:
- Realisering av kystvegen Ålesund – Bergen som eit Riksveg- prosjekt. Første steget er strekninga Måløy – Florø, det andre steget er samband mellom Florø og Dale, med kryssing av Førdefjorden der prioriterte trasear er:
- Nordover til Måløy via Grønenga og Terdal med tunnel til Vindspollen i Bremanger.
- Sørøver til Askvoll med kryssing av Førdefjorden.
- Midtvegen vært realisert til Indre Nordfjord via Storebru, Hyen og Sandane.
- Logisk vegsambinding mellom Riksveg, Fylkesveg og kommunalveg, eksempelvis sambinding av Riksveg 5. med Havrenesvegen/ Kinnvegen.
- Flora kommune skal inneha eit kommunalt vegnett som er opprusta og funksjonelt, i tråd med vegnormalar, samt tilpassa brukarane sitt behov. Det er eit mål at det skal være fast dekke på alle kommunale vegar.



Kollektivtransport

- Gode korresponderande og konkurransedyktige rutetilbod med buss, båt og fly samt tilrettelegging for elektriske kjøretøy, som er slik utforma at alle kan nytte tilbodet (universell utforming). Mål/ strategi for å nå dette:
- Florø skal være ein del av ekspressbussnettet.
- Korresponderande Regionale bussrutetilbod til/ frå Florø.
- Lokale bussrutetilbod i Flora kommune som koplar bustadområder og grendene til bykjernen, passasjerterminal på hamna og sentrum samt shuttlebuss.
- Samanhengande ekspressbåtruter mellom Stavanger – Molde via Stad Skipstunnel.
- Gode lokale båtruter i Flora bassenget og Regionale båtruter som knyter Flora og nabokommunane saman til eit sams bu og arbeidsområde.

Florø lufthamn

- Lokalisering og tilbodet ved Florø lufthamn har vore og er avgjerande for vidare utviklinga av Flora kommune. Målsetting er at Florø lufthamn skal være hovudlufthamn i Sogn og Fjordane. Mål/ strategi for å nå dette:
- Regional lufthamn med kommersielle direkteruter til/ frå utvalde destinasjonar aust, nord og sør.
- Få på plass vedtak om fast etablering av to helikopterbasar i Florø for transport og ferdsel til Nordsjøen samt SAR- beredskap og redning: (fast redningshelikopterbase i Florø).
- Korresponderande med hurtigbåt og buss.
- Utviding av terminalkapasitet, rullebane og brann/ beredskap til framtidige behov.
- Det må være mogleg for Toll- deklarerer i Flora.
- Fly forbindelse direkte til utland samt charterflyging frå fylket.

Parkering/ Miljø

- Florø kommune skal ha høgt fokus på å fremme miljøvennlige og sunne tiltak for ferdsel.
- Mål/ strategi for å nå dette:
- Tilrettelegging og satsing på Florø som sykkelby.
- Tilrettelegging for elektriske kjøretøy med parkering og ladestasjon i Flora kommune.
- Kartlegging av parkeringsbehov og planlegging for parkeringsløyisingar i Flora kommune.

Trafikktryggleik

- Det er eit overordna nasjonalt mål å ivareta O-visjonen (null varig skadde og drept i trafikken). Det skal leggjast til rette for at flest mogleg skal kunne gå eller nytte sykkel som alternative til personbil. Mål/ strategi for å nå dette:
- Etablere eit samanhengande gang og sykkelvegnett i, til og frå sentrum.
- Trygg skuleveg for alle i kommunen.
- Fokus på utbetring av farlege punkt på veg.

Digital infrastruktur (Breiband).

- Alle i kommunen skal ha tilgang til internett med breibandkapasitet. Det skal være mobil og minst 4G dekning i heile Flora kommune. Mål/ strategi for å nå dette:
- Det må kartleggjast virkemidlar og samarbeidsaktørar for nett og mobil i Flora kommune.



1.4.3 Handlingsprogram 2014

Flora 2014 vi bystyret at følgjande skal gjerast:

- Få på plass resterande digital infrastruktur dvs. mobilnett på følgjande plassar: Steindal, Svardal, Osa, Stavøy og Svanøy. **Resultat:** Svardal, Steindal (Osa) er utbygd. Stavøy blir utbygd i løpet av året. Svanøy er med i kommande søknadsrunde.

- Opprette sykkelbyavtale. (Ei avtale mellom Flora kommune, Sogn og Fjordane fylkeskommune og Statens Vegvesen). **Resultat:** Er oppretta.
- Konesjonsavtale/SFE og søknad i samband med fylkesveg 548 Krokane - Solheim. **Resultat:** Er på plass.
- Minst ein ladestasjon for elkjøretøy. **Resultat:** Er under arbeid.
- Opprette flybussrute i Florø by. **Resultat:** Er under arbeid og vert sett i gang våren 2015. Samarbeid med Fram Florø og Firda billag.

Oppfølging/svinghjulsoppgåver:

- Følgje opp Regional Transportplan **Resultat:** Kontinuerleg arbeid.
- Bussruter og korrespondanse. **Resultat:** Blir løpande følgt opp og behandla.
- Trafikkale endringar i køyremønster, i samband med endring eller bygging av nye vegar (Kinnvegen). **Resultat:** Er ok. Mindre justeringar vert føreteke etter behov.
- Båtruter i Florabassenget. **Resultat:** Båtrutene blir drifta i tråd med kontrakt med fylkeskommunen. Flora kommune har møte med fylkeskommunen etter behov, der saker blir tatt opp.
- Samferdselsutval i Flora kommune **Resultat:** Møte etter plan.
- Flyplass - Konesjonsavtale/ kollektiv transport. **Resultat:** Dette punktet heng saman med ovannemnde punkt for flybuss, som er under arbeid.
- Kystvegen gjennom Flora kommune. **Resultat:** Er påbegynt planarbeid, Indrehus – Rv.5.

1.5 KULTUR OG IDRETT



1.5.1 Framtidsbilde

Flora kommune har eit mangfaldig kultur-, idretts og friluftsliv, som legg til rette for oppleving, opplæring og deltaking for alle. Flora er ein kulturkommune, der minimum 5% av netto driftsbudsjett

i kommunen går til kultur- og idrettsfremål. Kystkulturen skal framhevast som viktig for kommunen sin identitet og styrke vårt omdømme.

1.5.2 Vegval

1. Flora kommune skal ha eit kultursenter, der kulturlivet, næringslivet og sivilsamfunnet møtes. I kraft av sin sterke lokale forankring, skal kultursenteret vere eit regionalt kultursenter. Kultursenteret kan utviklast i samarbeid med næringslivet, og ved ei trinnvis utvikling.

- Utviklinga av eit nytt kultursenter, med utgangspunkt i rapporten "Det nye kultursenteret i Florø" (2012), er starta opp i 2014. Senteret står ferdig i 2019.
- Kultursenteret i Florø har status som regionalt kulturbygg.
- Dei kommunale kulturtenestene er samlokalisert.
- Alle i barnehage, skule og på omsorgsinstitusjonane får kulturell sikringskost.
- Det er innført maksimalpris på kulturskule.
- Det blir lagt til rette for samarbeid mellom det offentlege (til dømes skule, barnehage osv) og lokale kreative næringar.

2. Kulturminne knytt til kystkultur skal gi oss kunnskap og forvaltast som ein ressurs.

- Bymiljøet i Florø sentrum er fortsatt del av riksantikvarens sitt NB! Register.
- Kinn kyrkje, helleristningsfelte i Ausevik, steinkrossen på Svanøy, galeasen Svanhild og båten Atløy er særleg viktige kulturminne.
- Sjøhusmiljøa i øyane er registrert og prioritert.
- Fond for utvikling og rehabilitering av kulturminne er etablert.

3. Flora kommune sin kunstpolitikk er framtidsretta og har fokus på produksjon og formidling av samtidskunst innan fleire sjangrar til dømes visuell kunst, scenekunst, musikk og skrivekunst.

- Det er etablert eit nettverk for kreative næringar i Sunnfjord.
- Det er gode rammevilkår for kreative næringar.
- Kunstnarar og andre profesjonelle aktørar innan feltet blir nytta aktivt som ressursar i planprosessar.
- Det er utvikla eit handlingsprogram for kulturarenaer.
- Det blir sett av frie midlar innan kulturfeltet, kvart år.
- Kunstprogrammet for den blå promenade er etablert.
- Det skal utarbeidast ein stipendordning for kunstnarar, der ein vurderer td. verkstadfunksjonar og motytingar.
- Ved bygging av kommunale bygg, blir det sett av 1% av byggekostnadane til kunst.

4. Flora kommune skal sikre gode rammevilkår for frivillige lag og organisasjonar.

- Det er skrevet samarbeidsavtalar med frivillige lag og organisasjonar.
- Dialogen er sikra gjennom årlege møtepunkt mellom det offentlege og frivillige lag og organisasjonar.
- Det blir fordelt kulturmidlar til lag og organisasjonar kvart år.
- Det er innført gratis lokale til trening og øving i kommunale bygg, for barn og unge under 19 år. Innføringa skjer trinnvis.

5. Flora kommune skal legge til rette for gode miljø og tiltak som stimulerer barn, unge og eldre til fysisk aktivitet.

- Alle har høve til å drive eigenorganisert fysisk aktivitet ut frå føresetningar, ønske og behov i lokalmiljøet.



- Det blir gjennomført eit godt vedlikehald og drift av friluftsområda.
- Det er eit etablert samarbeid omkring merking, gradering og informasjon av turstiar.
- Det er eit mangfald av idrettsanlegg, samt sikra rehabilitering av eksisterande anlegg.
- Det er utvikla eit handlingsprogram for anlegg til fysisk aktivitet, idrett og friluftsliv.

1.5.3 Handlingsprogram 2014

For 2014 vil bystyret at følgjande skal gjerast:

- Gradvis vidareutvikle kulturskuletimen med fleire aktivitetar, i samsvar med grunnskolelova §13-6a. **Resultat:** Kulturskuletimen vart teken bort sentralt, men vart vidareført lokalt i Flora. Kulturskulen har prøvd å vidareutvikle tilbodet. Dette vise positivt igjen i form av større pågang til kulturskuletimen og andre aktivitetar. I tillegg har det ført til oppretting av eige kulturskuletilbod ved Eikefjord skule, som er under stadig ekspandering. Organisering er gjort i samarbeid med grunnskulane. Kulturskuletimen, sett som del av kulturskolens rolle som lokalt ressurscenter, er dermed i tråd med intensjonen i kulturskulelova.
- I samarbeid med KF Innvandrarsenteret – som del av introduksjonsprogrammet - opprette kulturskuletilbod innan gitar og kunst, legge til rette for deltaking i frivillige lag/ organisasjonar/ opne ungdomstilbod, tildele kulturmidlar til tverrkulturell aktivitet, sikre at biblioteket har fleirspråklege tilbod. **Resultat:** Kulturskulen har gjennomført ein prøveperiode i samarbeid med innvandrarsenteret. Tilbodet hadde ei evaluering våren 2014. Tilbakemelding frå innvandrarsenteret var at dei var open for eit vidare samarbeid, men i ei litt anna form. Det er ikkje sett i gang vidare tilbod så langt i skuleåret 2014/2015. Det har ikkje vore jobba spesielt med å få fleire innvandrarar med i frivillige organisasjonar. Dette får høg prioritet no framover i samband med at det er tilsett frivilligkoordinator, og vonlegvis frå hausten etablert frivillig-sentral.
- Flora samfunnshus: rehabiliter kinosalen, etablere kombinert skule- og folkebibliotek, oppgradert status til regionalt kulturbygg. **Resultat:** Flora samfunnshus, kino- og kultursalen, er oppgradert til ein strålande kultursal: Nytt golv og nye stolar, nytt tak, ny belysning i tak (led), ny rigg på scena med motorisert trekk, nytt scenelys, nye teppe, ny rampe til scena, oppgradert surroundlyd. Det er ikkje etablert kombinert skule- og folkebibliotek fordi skulen prioriterte eige bibliotek. Samfunnshuset sin status oppgradert slik at vi kan ta i mot fulle spelemidlar, for kinosalen gjeld det ca. 2,2 mill. i 2014.
- Etablere nettverk for kreative næringar i Sunnfjord i samarbeid med Fram Flora. **Resultat:** Ikkje gjennomført. Verken Kultur- og fritid eller Fram Flora har hatt tid til å vidareføre dette.
- Gjennomføre kompetanseheving om publikumsutvikling og implementere det i det daglege arbeidet. **Resultat:** Kontinuerleg arbeid. Særleg vektlagt for kino/samfunnshus med ekstern opplæring. Også gjennomført for bibliotek.
- Starte opp arbeid med handlingsprogram for kulturarenaer og idrettsanlegg. **Resultat:** Ikkje arbeidd med eige handlingsprogram. Konsentrert arbeidet med å gjennomføre planlagde utbyggings-/rehabiliteringsprosjekt på Flora Samfunnshus og friidrettsstadion (løpebane).



- Frivilligheitsarbeid: Gjennomføre innspelseminar mellom det offentlege og frivillige lag organisasjonar og gjennomføre arrangementet Frivillige Flora. **Resultat:** Gjennomført frivilligdag: Frivillige Flora, eit samarbeid med innvandrarsenteret og Subsea-studiet/Høgskulen i Bergen. Vellukka, mange nye deltakarar i frivilligarbeidet. Vedtak om å opprette frivilligsentral /frivilligkoordinator. Gjennomført frå 1.mars 2015.
- Ungdommens bystyre i arbeid att etter val oktober.

1.6 HELSE OG OMSORG



1.6.1 Framtidsbilde

- Gjennom heile livet skal Floraborgaren ta ansvar for eiga helse og eit aktivt liv. Ei større og målretta langsiktig satsing på folkehelse, førebygging og tidleg innsats i alle fasar i livet skal sørgje for at færre treng helse og omsorgstenester ved at ein meistarar eige liv lengre. Betre helse vil bidra til både auka meistring av eigen kvardag og auka sjølvkjensle for pasientar og brukarar, og vil utsette behovet for hjelp. Aktivt informasjonsarbeid er såleis viktig.
- I møtet med helse og omsorgstenestene skal alle oppleve reell tryggleik, kvardagskvalitet, respekt og verdigheit.
- Kommunen skal tilby koordinerte helse og omsorgstenester som møter den einskilde pasient og brukar på rett tid, på rett stad og i rett omfang utifrå denne sine behov. Hovudmålsetjinga både no og i framtida vil vere å kunne gje innbyggjarane best mogelege tenester innan dei økonomiske rammene som Flora bystyre fastset. Det offentlege tenestetilbodet er grunnstammen i helse, -og omsorgstenestene, men kommunen kan og samarbeide med private aktørar der kommunen ikkje

sjølv kan gje eit godt nok tilpassa tilbod. Tenestetilbodet skal vere på eit forsvarleg nivå utifrå gjeldande reglar i lover og forskrifter. Kommunen skal aktivt legge til rette for at innbyggjarane er bevisste på sine rettigheter og plikter.

- Innbyggjarane skal kunne bu i eigen bustad lengst mogeleg. Det er difor viktig at innbyggjarane planlegg for eigen alderdom og tar omsyn til dette når dei byggjer bustad.
- Dei tilsette skal kvar for seg og saman ha god og oppdatert kompetanse. Kompetente tilsette er den viktigaste enkeltfaktoren for gode og effektive helse, - og omsorgstenester. Vi skal ha ei grunnbemanning som er tilpassa det samla behovet til brukarane.

1.6.2 Vegval

- Samlokalisering av kommunale helse og omsorgstenester, der det er mogleg.
- Styrke ulike former av kompetanse både gjennom formell utdanning og samarbeidsprosjekt på tvers i eigen organisasjon, og mellom Flora kommune og andre kommunar, helseføretaket m.v. Alle ledige stillingar skal, så langt det er mogleg, lysast ut som heile stillingar.
- Tilpassa samlokaliserte omsorgsbustader for ulike brukargrupper som bidrar til kvalitativt gode tenester, høg grad av eigenmestring, førebygging av einsemd og auka trivsel og livsglede. Dag og aktivitetstilbod skal bidra til at alle skal kunne leve aktive liv heile livet. Kommunen skal ha ein institusjonskapasitet som dekker det reelle behovet.
- Kommunen skal aktivt fremje folkehelse, jobbe førebyggjande og vere bevisst viktigheita av tidleg intervensjon. Tiltaka skal individuelt tilpassast den einskilde med utgangspunkt i "tiltakstrappa".

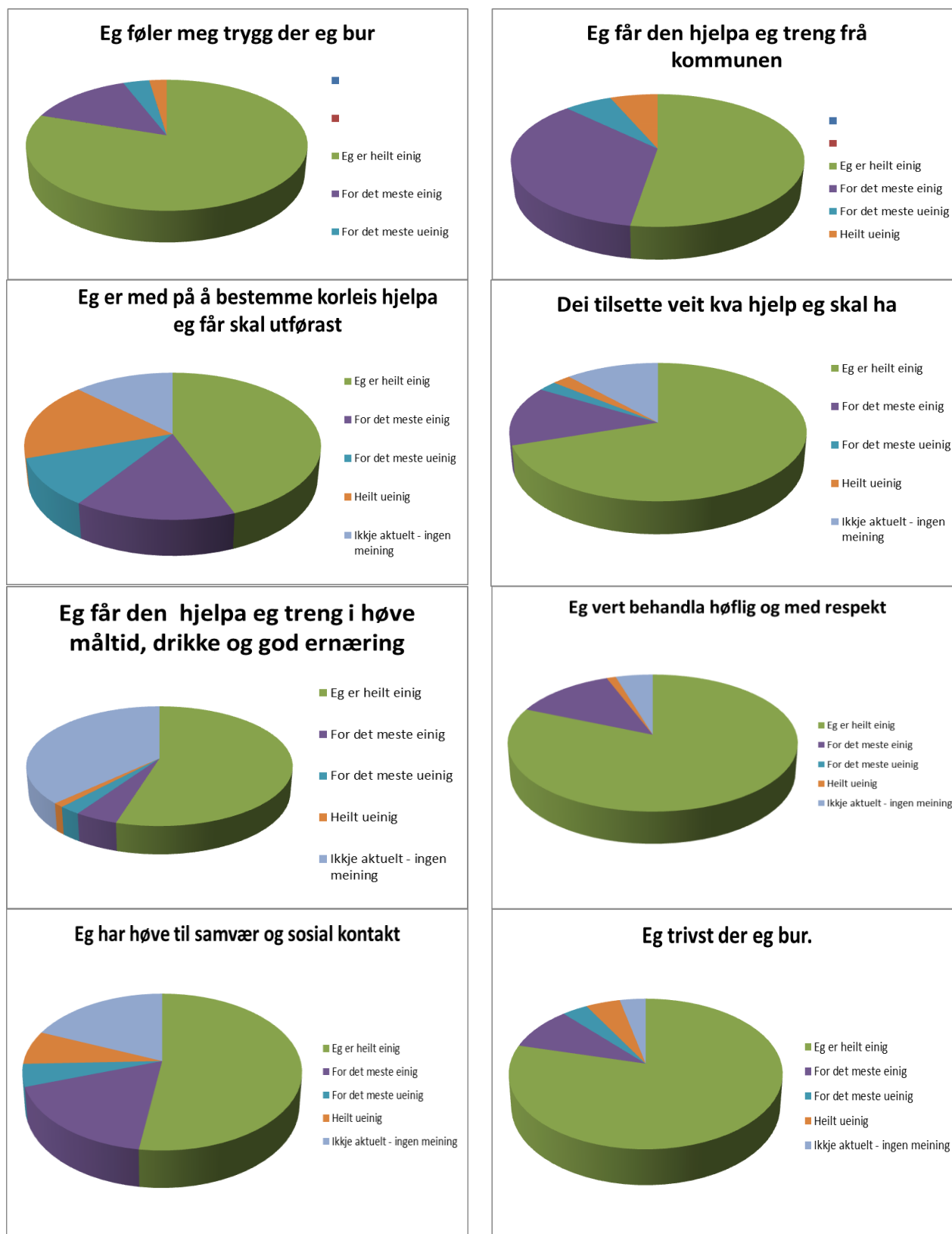
1.6.3 Handlingsprogram 2014

Flora 2014 vil bystyret at følgjande skal gjerast:

- Brukar- og pårørandeundersøking i omsorgstenesta, der funna i undersøkinga vert brukt for å sikre brukarmedverknad og tilpassing av tenestene til dei behova som vert belyst. **Resultat:** Brukarundersøkinga vart gjennomført våren 2014. og lagt fram for HSU i september. 86 brukarar svarte på undersøkinga. 42 brukarar budde i eigen heim, 25 i omsorgsbustad og 18 av brukarane budde på institusjon. Flora kommune hadde samarbeid med VG1 Helsefagarbeidar som gjennomførte intervjuar enten ved personlig ansikt til ansikt intervju, eller telefonintervju. Som ved tidlegare undersøkingar syner undersøkinga i høve brukarane svært positive tal når det gjeld tryggleik, at brukarane får god behandling frå det offentlege, og dei fleste svarar at dei får den hjelpa som dei treng. I tillegg til presenterte figurar var det spurt om brukarane får kontakt med omsorgstenestene, fastlegane og fysio/ergo ved behov. Dei svarte og på om dei hadde tilbod om variert og tilpassa aktivitet inne og ute, og om dei tilsette kom til avtalt tid. Omsorgstenestene strekker seg for å kunne ivareta brukarar sine behov. Det vert nytta prinsipp og kriterium for tildeling av tenester, men undersøkinga kan tyde på at terskelen for å få tildelt teneste er høg. Omsorgstenesta peikar og på at det manglar tilbodet "Docen 2" som ein medverkande årsak.



Statistikken under er henta frå brukarundersøkinga i omsorgssektoren 2014.



- For å legge til rette for at eldre kan bu heime lengst mogleg starter vi opp med førebyggjande heimebesøk og kvardagsrehabilitering. **Resultat:** Ei av oppgåvene til Fysio- og

ergoterapiavdelinga, er tilbodet «Førebyggjande heimebesøk». Tilbodet starta som eit prosjekt i 2013, og er no inne i normal drift. Tilbodet går til dei som fyller 78- år i løpet av kalenderåret og som ikkje har kommunale tenester allereie. Som det kjem fram av namnet, skal besøket ha eit førebyggjande perspektiv. Samtale vert nytta for å skape refleksjon om korleis innbyggjaren sjølv kan legge til rette for ein god alderdom, korleis oppretthalde grad av sjølvhjulpenheit, samt førebyggje fall og ulukker i eigen heim. Samtalen tek utgangspunkt i informasjon om m.a. fysisk aktivitet, kosthald, sosial aktivitet, velferdsteknologi, kvardagsrehabilitering og tryggleik i eigen heim. Mange gjev tilbakemelding om at det er positivt å få denne informasjonen. I besøket kartlegg ein fallhistorikk, bruk av pc/bil og deltaking i organisert aktivitet. Førebyggjande heimebesøk er eit frivillig tilbod. Vi ser at nokre 78- åringar takkar nei, fordi dei kjenner seg for spreke og ikkje har behov på noverande tidspunkt. Avdelinga arbeider difor med å formidle at besøket skal vere i *førebyggjande* perspektiv, nettopp for å kunne fortsetje ein aktiv og meningsfull kvardag.

Kvardagsrehabilitering

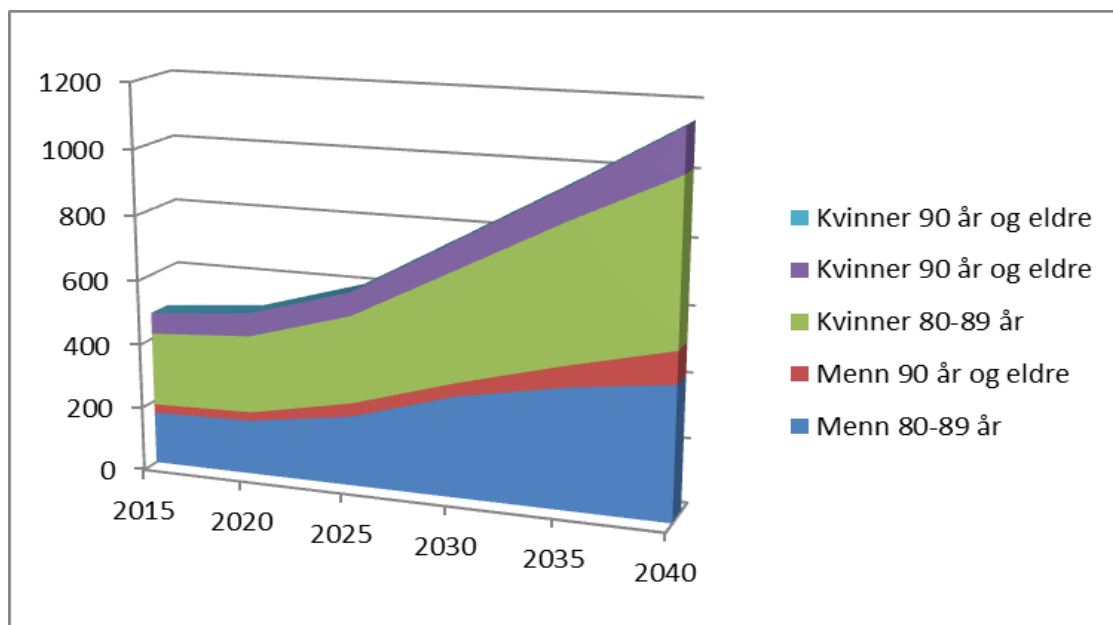
Kvardagsrehabilitering er rehabilitering og førebygging medan brukar bur i eigen heim. Utgangspørsmålet vi startar samtalen med er: *Kva er viktige aktivitetar i livet ditt som du ynskjer å meistre?* Kvardagsrehabilitering er eit fellesprosjekt mellom Helse – og Omsorgstenesta som starta hausten 2013 med tilskotsmidlar frå Helsedirektoratet. I tillegg er vi involvert i forskingsarbeid. 11 brukarar fekk tilbodet i pilotprosjektperioden frå 01.01- 15.05. Vi fekk nokre gode solskinshistorie, som har vore vektlagt å formidle i den interne opplæringa for enklare å forstå metoden. I løpet av 2014 har dei 3 heimetenesesone fått intern opplæring i tankesett og den nye metoden. Krokane og Eikefjord er i gong med å utøve metoden til brukarar. Havreneset har vore kontrollgruppe i forskningssamanheng og startar difor ikkje med metoden før januar 2015. Bu- og miljøtenesta har vi planlagt opplæring for til hausten 2015. Å innføre Kvardagsrehabilitering krev ein systematisk holdnings- og kulturendring til både tilsette og innbyggjarane. Det vil ta tid å endre arbeidsvanar og haldningar. For å få hjelp i det vidare arbeidet, er Flora bl.a med i KS- nettverk knytt til temaet. Kvardagsrehabilitering handlar for mange om det å meistre kvardags livet sine utfordringar. Den tverrfaglege rehabiliteringa, ved sjukepleiar, fysioterapeut, ergoterapeut og heimetrenar, er målstyrt og tidsavgrensa og gjev personen auka funksjon. Det vert intensivt jobba i starten, i ein avklart tidsperiode. Metoden er basert på sterk brukarstyring ved at vi tek utgangspunkt i kva den enkelte borgar synest er viktig for seg. Kartleggingsredskapet COPM (Canadian Occupational Performance Measure) vert brukt for at brukar skal få fram dei 5 viktigaste aktivitetane i sitt liv. Iplos vert også utført. Bruk av metoden gjer til at brukar kan bu heime lenger, meistre dei kvardagslege oppgåvene, delta i sosialt liv og oppleve verdigheit. Kvardagsrehabilitering kan førebygge fall i funksjon, tidleg intervensjon er eit suksesskriterium. Støtte til eigenmeistring skal auke brukaren sin livskvalitet, samt redusere behovet for meir omfattande og ressurskrevjande kommunale tenester.



Hverdagsrehabilitering Lengst mulig i eget liv - i eget hjem

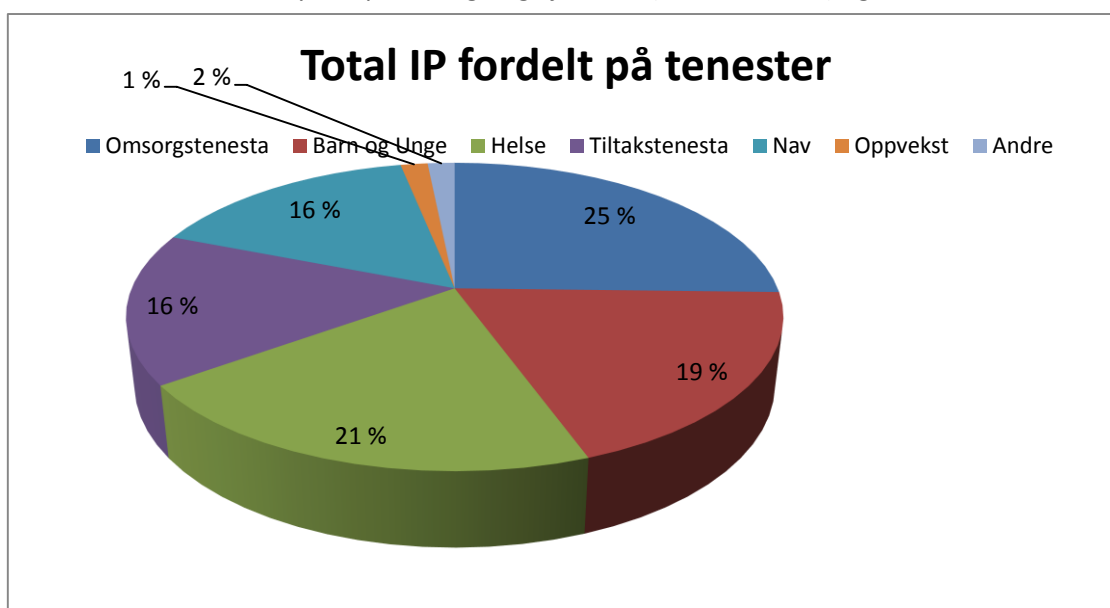
- Starte planlegging av institusjon som vil dekke behovet for institusjonsplasser for eldre i høve den demografiske utviklinga framover. **Resultat:** Planlegging er starta. Det er danna plangruppe bestående av representanter frå HSU, eldrerådet, rådet for funksjonshemma, driftstenestene og kvalitet og utvikling (adm). Mandatet til plangruppa er å utgreie nærare analyse og behov for institusjonsplassar med bakgrunn i framskrivingar av behov for institusjonsplassar, som vedtatt i Helse,-sosial og omsorgsplan 2013-2016. Og å tilrå plassering av auka institusjonskapasitet. Status pr. 01.03.15 er at det vert arbeidd med ei bestilling gjeldande mulighetane for auka kapasitet på lokalitetane; Florø Omsorgssenter, Furuhaugane Omsorgssenter og Sjukehusbygget. Mulighetane her vil danne eit avgjerdsgrunnlag for plangruppa si innstilling. Tabellen under syner oppdaterte framskrivingar av behov for døgnkapasitet. I dette omgrepet ligg institusjonsplassar og heildøgnsbemanna omsorgsbustader (HDO) I tabellen blå linje ser vi faktisk tal dekning vi har om Docen 2 vert realisert innan 2018. Oransj linje syner Flora kommune sitt behov for døgnplassar etter en modell framskrevet av befolkningsdata frå SSB, og dekningsgrader etter nasjonale (ikkje standardiserte) retningslinjer. Lilla linje syner avvik frå faktiske plassar og framskrevet behov. Vi ser at Docen 2 stettar behovet for døgnplassar fram til ca år 2020, men at kommunen treng aukande institusjonskapasitet – og at behovet vert stort frå ca år 2025.

Dekning døgnplasser pr. 31.12.2014	2014	2015	2018	2020	2025	2030	2035	2040
Faktisk Tal institusjonsplasser	87	92	92	92	92	92	92	92
Planlagt Docen 2 (HDO)			32	32	32	32	32	32
Total døgnplasser	87	92	124	124	124	124	124	124
Framscrevet behov instit.plass, alle grupper	90	91	92	94	112	141	180	214
Framscrevet behov HDO	32	32	33	34	40	51	63	75
total framscrevet behov døgnplasser	122	123	125	128	152	192	243	289
Avvik i høve plassar og behov	35	32	1	5	28	69	120	166



- Starte bygging Docen II som er bustader for eldre på nivå 6 i omsorgstrappa. **Resultat:** Bygging er ikkje starta i 2014. HSU vert løpande orientert om status Docen 2 i kvart utvalsmøte.

- Lage retningslinjer for sunt kosthald og fysisk aktivitet i barnehagar og skular i samarbeid med fysio/ergo, helsestasjon og skulehelsetenesta, undervise og rettleie skular og barnehagar om kosthald og fysisk aktivitet. **Resultat:** Leiande helsesøster og folkehelsekoordinator har årleg eit samarbeid med Flora Ungdomsskule og tannhelsetenesta om undervisning i mat- og helse for 9. klassingar. Målsettinga er å fokusere på betydninga av sunn kost og for høgt sukkerinntak. Det er òg sett saman ei tverrfagleg gruppe for å lage retningslinjer for, -og fokusere på sunt kosthald i skule og barnehage, det vert lagt vekt på å involvere foreldre og elevar i dette arbeidet.
- Starte arbeidet med planlegging og tilrettelegging for ein time dagleg fysisk aktivitet i alle barne- og ungdomsskular, i samarbeid med forskingsprosjektet knytt til auka fysisk aktivitet i 5. klassar i Sogn og Fjordane. **Resultat:** Arbeidet er i gang med Brandsøy skule som deltakar i prosjektet og dei andre skulane som kontrollgruppe.
- Gjennomføre helseundersøking i 6., 8, og 10 klasse og UNG DATA-kartlegging i ungdomsskular samt på Flora vidaregåande skule. **Resultat:** Flora kommune har som ein del av eit forskingsprosjekt gjennomført helseundersøking av elevar i 6. 8. og 10. klassetrinn i 2011, og gjort ei ny kartlegging av dei same elevane i 2013. Resultat av kartlegginga er publisert på Samhandlingsbarometeret.no. Flora kommune har òg gjennomført Ungdata for alle elevar i 9. klasse og 1. vidaregåande våren 2014. Resultat av undersøkinga er presentert i ulike fora haust 2014. Flora Ungdomsskule har arbeidd med å følgje opp resultat av Ungdatakartlegginga.
- Vidareutvikle Koordinerende eining (KE) som ein sentral aktør for å skape samhandling mellom tenesteytar og ulike tenestestadar, og mellom kommunen og statlege institusjonar for å sikre brukarane sine behov for re/habilitering. **Resultat:** I 2014 var det fatta 24 enkeltvedtak om individuell plan og/eller personleg koordinator. Det vart totalt utarbeidd 19 individuelle planar. Det vart laga formell møtestruktur mellom koordinerende eining og kommunen sitt rehabiliteringsteam. Det vart avhalde tverrfagleg kompetanseutviklingstiltak våren 2014 med Bjørn O. Larsen i tema relasjonell leiing. Hausten 2014 var det avhalde tverrfagleg fagdag med Øyvind Kvello med tema tidleg intervensjon mot barn og unge i risiko. Om lag 80 tilsette var med på dei tverrfaglege samlingane. KE har vore innleiar på fagdag om Individuell plan arrangert av Helse Møre og Romsdal i Molde. Flora kommune arbeider per i dag med kravspesifikasjon for felles web basert verktøy for lplan i Sogn og Fjordane (25 kommunar) og Helse Førde.



- Utvikle og ruste tiltaksavdelinga til eit team med psykososial spisskompetanse, for å møte krava i samhandlingsreforma om å ta større ansvar på eit tidleg tidspunkt for psykisk sjuke, og kunne gje hjelp til yngre brukarar med samansette problem. **Resultat:** I samarbeid med NAV, Teneste barn og unge har tiltakstenesta via BUSO programmet starta eit 3-årig prosjekt som skal bidra til å stabilisere og trygge overgangen til eit sjølvstendig liv i eigen leigd/eigd bustad for unge i aldersgruppa 16-23 år i Flora kommune. Vidare vart det starta opp eit 2-årig Burettleiing /Miljøvaktmeister prosjekt i Tiltakstenesta, finansiert av BUSO og KFI. Prosjektet som har m.a som formål å oppnå auka sirkulasjon i kommunale utleigebustader og at fleire brukarar kan oppnå og mestre eit normalisert buforhold i eigen leigd/eigd bustad på den ordinære bustadmarknaden. I samarbeid med Helsestasjonen er tenesta i gang med å utarbeide eit sjølvtilitsskurs for jenter i vidaregåande skule. Kurset vil gå føre seg i skuletida. Dette i lag med det årlege VIP-prosjektet (rettleiing og informasjon om psykiske helse hos ungdom), vil kunne bidra til å førebygge utvikling av alvorleg psykisk lidning hos unge. Tiltakstenesta har ein tilbod om PMTO for familiar med behov for råd og rettleiing.
- Tilsette psykolog, samlokalisert med fastlegeordninga. **Resultat:** Kommunepsykologen starta i arbeid i januar 2014, ei stilling oppretta med basis i tilskot frå Helsedirektoratet. Psykologen starta med å vere i Tiltakstenesta, men og noko i PPT og Barnevern, for å lære seg betre norsk språk, system og korleis tenestene jobbar. Frå juni av, har ho hatt fast kontor på legegruppa og er samlokalisert med fastlegane. I tråd med føringane frå Helsedirektoratet er ordninga gratis og skal vere lett tilgjengeleg for innbyggjarane og skal i stor grad ha element av helsefremming og førebygging i seg. Innbyggjarar skal komme raskt til etter tilvising frå fastlegen sin. Psykologen har det siste halve året gitt tilbod til ca. 90 personar og avslutta tilbod til 74. Tilbodet er i hovudsak retta mot den unge og vaksne befolkninga og skal vere med å redusere trongen for tilvising til spesialisthelsetenesta. Dvs. tidleg oppdaging og intervensjon samt behandling og oppfølging av psykiske helseproblem og /eller rusmiddelproblem. Det er etablert fora på Sunnfjord Medisinske Senter med representant frå fastlegane, Tiltakstenesta, kommunepsykolog og spesialisthelsetenesta.
- Kvar teneste skal utarbeide kompetanseplan tilpassa overordna føringar og behov i tenesta. Kompetanseplanane skal gje best mogleg kompetanse innafor dei økonomiske rammene til tenestene, og sikre tilsette med rette haldningar, kunnskapar, ferdigheter og evner. **Resultat:**

Omsorg:

- Omsorgstenesta starta i 2014 opplæring med felles opplæring av 45 ferievikarar, dei fekk undervisning om å vere nyttilsett i Flora kommune, tema var mellom anna etikk, hygiene og munnstell
- Omsorgstenesta har no lært opp fleire etikk vertar og tilbyr tilsette regelmessig refleksjonsrettleiing i 7 av våre 10 avdelingar.
- 100 tilsette og leiarar har gjennomført perm 3 i Demensomsorgas ABC ,som tek for seg ulike metodar for miljøbehandling
- 25 tilsette i bu og miljøtenesta fekk to dagars opplæring i tillitsskapande arbeid
- Dementavdelinga på Flora Omsorgssenter avslutta deltaking i forskingsprosjekt MED CED. Studien ynskte å undersøke om meir kunnskap og ferdigheter gjennom undervisning til personalet om tillitsskapande tiltak vil føre til redusert bruk av psykofarmaka i sjukeheimar

Helse:

- Helsetenesta har kompetanseplan i tråd med overordna føringar og behov i tenesta. I 2014 var tema som omhandla samhandling og tverrfaglegheit vektlagt. LØFT, Løysingsfokusert Tilnærming, samtalemetodikk, vart arrangert i fellesskap med omsorgstenesta som ledd i

arbeidet med Kvardagsrehabilitering. Ein metode som kan brukast til og mellom alle, om du er brukar eller kollega. Leiar og avdelingsleiar gjorde ferdig siste del av felles leiarstudie i kommunal regi. Tilsette deltok elles på fagspesifikke kurs innafor dei oppgåvene dei skal utføre. Teneste Helse vektlegg i stor grad intern undervising der vi t.d øvar oss på samtalemetodikk.

Barn & unge:

- Tenesta har hatt kompetanseheving innanfor områda tidleg innsats, førebygging og tverrfagleg samarbeid i regi av Øivind Kvello hausten 2014. Samlingane gjekk over to dagar. Deltakarar var tenesta barn og unge, styrarar i barnehagar, koordinerande eining, tiltaksavdeling, helse, nav og utvalde deler av omsorgstenesta.
- Tenesteleiar og avdelingsleiarar har avslutta sin leiarutdanning i regi av helse og omsorgsnettverket.
- Tenesta har hatt opplæring i høve endring i lovverk, nye regler for inntak i vidaregåande skule, og i teieplikt.
- Avdeling PPT har hatt kompetanseheving rundt systemarbeid ilag med utvalde skular (Zippy's venner).
- Barnevernstenesta har gjennomført kompetanseheving i høve saksbehandlingssystem.
- Jordmor har vore på hospitering på fødeavdeling i Førde, og tilsette har deltatt på småbarnsdagane i regi av Barne og ungdomspsykiatrien.
- Avdeling Barnevern har deltatt på opplæringsprogram i regi av fylkesmannen, spesielt retta mot barnevernstenesta.



NAV

I tråd med plan for kompetanseheving i 2014 har alle tilsett i NAV Flora gjennomført opplæring i MI (motiverande intervju) som er en samtaleteknikk for å få bruker meir aktiv i eiga sak. I samarbeid med Fylkesmannen og NAV Sogn og Fjordane er det gjennomført opplæring i metode for kollegarettleiing for halvparten av dei tilsett. For resten av kontoret er det planlagt tilsvarande opplæring i 2015. Leiar og dei to avdelingsleiarane gjorde ferdig leiarstudiet i regi av Flora kommune våren 2014. Det er i tillegg gjennomført og deltatt på aktuelle fagkurs, mellom anna innan sosialtenestelova og forvaltningslova i tillegg til andre aktuelle fagområde.

Nytilsette har gjennomført eige program for opplæring i fag og fagsystem

Tiltakstenesta

- Høgskulen i Sogn og Fjordane: Vidareutdanning psykisk helsearbeid – 1 tilsett- oppstart vår 2014
- Kognitiv teori – innføringskurs 3 tilsette
- Napha: Kurs i RoP problematikk – 2 tilsette
- Bergensklinikkene: lokalt psykisk helsearbeid og rusarbeid for vaksne. Innføring i ny veileder. 2 tilsette
- Utvikle dagtilboda for eldre i høve trening og rehabilitering, meistring og deltaking, kunst og kultur. **Resultat:** Omsorgstenesta har i fleire år arbeidd for heilskapstenking og implementering av miljøbehandling og musikk terapi i Omsorgsektoren, der vi har fått rettleiing frå Sogn og Fjordane Fylkessenter for musikkterapi. Dette arbeidet er noko vi vil jobbe vidare med i prosjektet kultur og eldre som startar i januar 2015

Dagtilbodet ved Flora omsorgssenter:

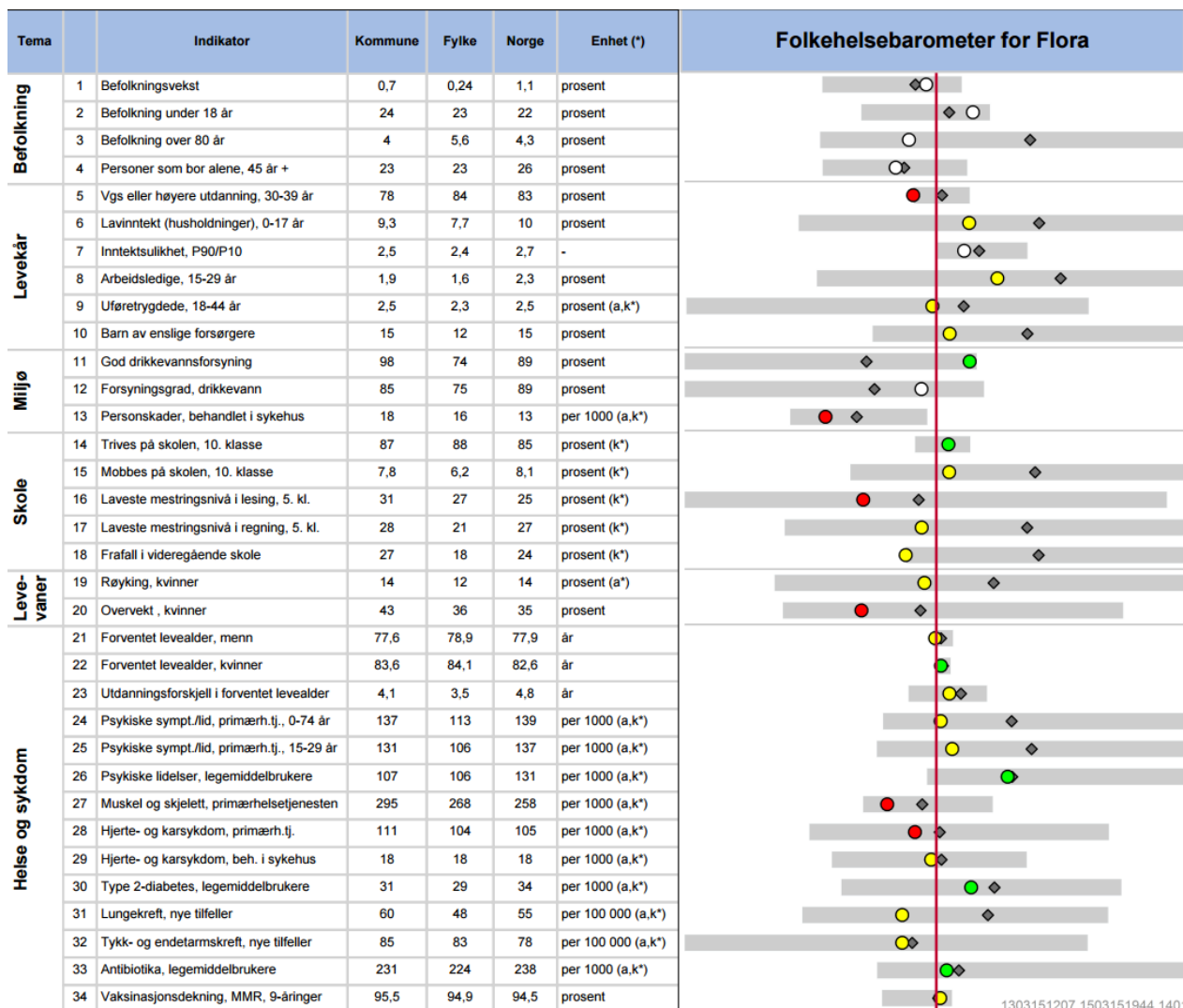
- Dagtilbodet ved Flora omsorgssenter har laga årshjul for aktivitetar, jamfør prosjekt LevVel.
- Vi har jobba med å samkjøre dei ti dagtilboda for eldre i Flora kommune (Flora omsorgssenter og Eikefjord) Dette har vi gjort gjennom hospitering, erfaringsutveksling og felles møtepunkt.
- Når det gjeld individuell kartlegging av brukarane har dagtilbodet oppretta aktivitetshistorie i det elektroniske journalsystemet i Cos Doc.
- For å vidareutvikle aktivitetstilbodet er det etablert fast møtepunkt med kystmuseet for mindre grupper og leseombod- fast møtepunkt for mindre grupper.

Dagtilbodet i Eikefjord

- 2014 har vore eit spennande og aktivt år for dagtilbodet i Eikefjord, noko som har gitt stor glede for brukarane av tilbodet, og dei tilsette.
- Vi har hatt oppfølging og hjelp frå fysio/ergo gruppa, for å starte opp med meir fysisk aktivitet. Dette har vert nyttig for alle, og er nå blitt et fast innslag en til to dagar i veka. Dette har gitt gode resultat for brukarane, i form av betra fysikk, motorikk og ikkje minst styrka balanse. I tillegg ser vi at dette også har ein positiv mental effekt i form av økt trivsel, som igjen fører til at det er lettare å klare seg sjølv i eigen heim.
- I 2014 fekk vi også tildelt nokre ressursar for å auke opp dagtilbodet i Eikefjord. Dette var ikkje tilstrekkelig for å klare å opne fleire heile dagar på det ordinære tilbodet på 3 dagar i veka. I staden valde vi ei anna løysning, der vi har ein aktivitør i 40 % stilling på fellesbustadane, dei dagane det ordinære tilbodet er stengt.
- Der har ein tatt i bruk ein tilrettelagt trimsykkel, ei gåve frå Røde kors. Dette har vore ein kjempesuksess, der ein i mykje større grad oppnår sosiale aktiviteter i fellestuen.
- Aktivitøren i Eikefjord jobbar mykje med hjelp til sjølvhjelp i eigen heim, som også kan samanfattast med Kvardags rehabilitering som kommunen no satsar på.
- Auke avlastningstilbodet for funksjonshemma barn i Maurtua. **Resultat:**
 - På bakgrunn av møte med PPT, tilbakemeldingar frå brukarar og frå fylkesmannen sette rådmannen ned ein hurtigarbeidande komité august 2014 som skulle sjå på auka kompetanse, auka tilbod og auka fleksibilitet i avlastningsordninga. Det har vore gjennomført fleire arbeidsmøter i perioden, samt besøk til Førde kommune si avlastningsordning og spesialisthelsetenesta (vaksenhabilitering og BUP)

- Tema i møta har mellom anna vore bruk av tilsette i Flora kommune på tvers av skule, barnehage, SFO og omsorgstenesta. Dette til det beste for barnet og for å kunne følgje opp særskilte pedagogiske opplegg kring barnet både på kveld, helg og knytt opp mot heim (foreldrerettlegg)
- Det er også sett ned ei anna arbeidsgruppe som skal jobbe med lærings- og mestringstilbod. Vurdering av lokale for tilbodet vert ein del av saka. Saka skal presenterast politisk nivå for endeleg avgjerd om tenestetilbodet.
- Omsorgstenesta har tatt i bruk ledig leiligheit i Jacob Sandevæg 5 for å gje fleksibelt avlastningstilbod til born/unge som treng det i veka. På den måten er kapasiteten betra.

1.7 SOSIAL ULIKSKAP



Forklaring (tal viser til linjenummer i tabellen ovanfor): * = standardiserte verdiar, a = aldersstandardisert og k = kjønnsstandardisert 1. 2013. 2. 2014. 3. 2014. 4. 2014, i prosent av befolkninga. 5. 2013, høgaste fullførte utdanning (av alle med oppgitt utdanning). 6. 2012, barn som bur i husholdningar med inntekt under 60 % av nasjonal median. 7. 2012, forholdet mellom inntekten til den personen som befinner seg på 90-prosentilen og den som befinner seg på 10-prosentilen. 8. 2013, i prosent av befolkninga. 9. 2011-2013, mottakarar av varig uførepensjon. 10. 2011-2013, 0-17 år, av alle barn det betalast barnetrygd for. Året 2012 er ekskl. 11. 2013, definert som tilfredsstillande resultat mht. E. coli (der minst 12 prøver er analysert) og stabil

drikkevannsløyper. Omfattar rapportpliktige vannverk. 12. 2013, befolkning tilknytta rapportpliktige vannverk i prosent av totalbefolkningen. 13. 2011-2013. 14/15. Skuleåret 2008/09-2013/14, skuleåret 2012/13 finnes ikkje i statistikken pga. endring i tidspunkt for innsamling. 16/17. Skuleåret 2011/12-2013/14. 18. 2011-2013. 19. 2004-2013, ekskl. årene 2006-2007 pga. teknisk feil ved innrapportering. Føddane som oppga at dei røykte i begynnelsen av svangerskapet i prosent av alle føddane med røykeopplysningar. 20. 2011-2013, KMI over 25 kg/m² (basert på sjølvrapportert høgde og vekt før svangerskapet). Tal fra sjukehus med låg rapportering er ekskludert. 21/22. 1999-2013, berekna basert på aldersspesifikk dødelegheit. 23. 1998-2012, vurdert etter forskjellen i forventale levealder mellom dei med grunnskule som høgaste utdanning og dei med vidaregåande eller høgare utdanning. 24. 2011-2013, brukarar av fastlege og legevakt. 25. 2011-2013, brukarar av fastlege og legevakt. 26. 2011-2013, 0-74 år, legemiddel mot psykiske lidningar, inkl. sovemiddel. 27. 2011-2013, 0-74 år, muskel- og skjelettplager og -sjukdommar (ekskl. brudd og skader), brukarar av fastlege og legevakt. 28. 2011-2013, 0-74 år, sjukdom knytt til hjerte- og karsystemet, brukarar av fastlege og legevakt. 29. 2011-2013. 30. 2011-2013, 30-74 år, brukarar av blodglukosesenkende middel, ekskl. insulinar. 31. 2003-2012. 32. 2003-2012. 33. 2011-2013, 0-74 år. 34. 2009-2013, vaksine mot meslingar, krus og raude hundar. Datakilder: Statistisk sentralbyrå, NAV, Utdanningsdirektoratet, Norsk pasientregister, Medisinsk fødselsregister (MFR), Primærhelsetjenestene fastlege og legevakt (KUHR-databasen som eies av Helsedirektoratet), Kreftregisteret, Nasjonalt vaksinasjonsregister (SYSVAK), Vannverksregisteret og Reseptregisteret. For meir informasjon, sjå khs.fhi.no

Kjelde: Folkehelseinstituttet.

1.7.1 Framtidsbilde

Alle vil bidra og Flora legg til rette for det.

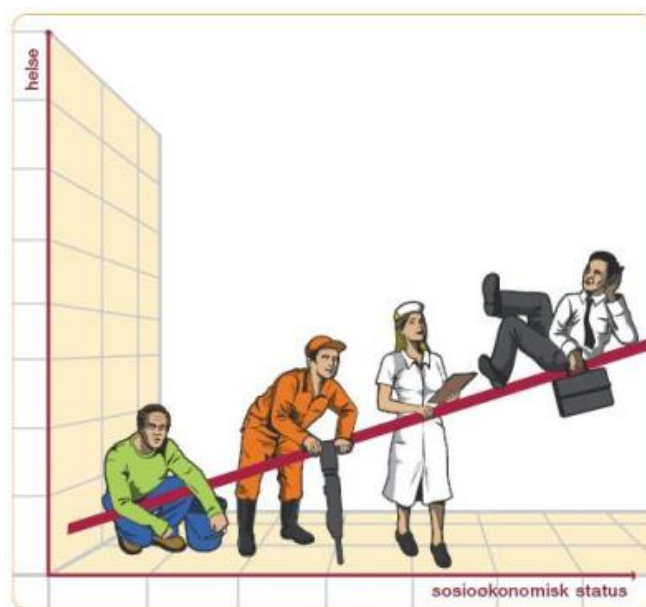
Norge er ein velferdsstat. Det betyr at vi skal forsøke å hindre at det oppstår for store sosiale ulikskapar i samfunnet. Det viktigaste målet på sosioøkonomisk status er utdanning, yrke og inntekt. Vi definerer tre område som hovudkjelder til sosial ulikskap og reproduksjon av marginale grupper i samfunnet: skule, arbeid og bustad.

1.7.2 Vegval

- Kommuneplanen i Flora har utjamning av sosial ulikskap som ein overordna verdi og har intensjon om å jamne ut sosial ulikskap ved å løfte dei svake gruppene. Flora kommune legg til rette for eit samfunn som motverkar reproduksjon av sosial ulikskap. For å gje like muligheiter må vi gje ulikt tilbod.
- Lita sjølvkjensle og svake skuleprestasjonar er i dagens samfunn marginaliserande og er med på å reprodusere sosial ulikskap. Flora kommune må ha ein skule med mot til å identifisere elevar som er i ferd med å falle utanfor og som har behov for ekstra innsats. Flora kommune vil skape ein barnehage og skule som er mangfaldig og som har ulike arenaer, der born kan oppleve meistring tilpassa deira evner og styrkar. Det skal vere legitimt å behandle barn ulikt for at dei skal kunne lykkast i skulen, med mål om utjamning av sosial ulikskap
- Arbeid og arbeidsmiljø er sterkt identitetsskapande, og forskning viser at det å stå utanfor arbeidsmarknaden verkar sterkt marginaliserande. Flora kommune vil jamne ut sosial ulikskap, og vi må stille krav til at offentlig og privat sektor tilbyr arbeidsplassar med meining til dei som ikkje meistrar det ordinære arbeidslivet for kortare eller lengre tid.
- Kommunen må ha ein tydeleg og ansvarleg bustadpolitikk. Flora kommune må legge til rette for at alle skal kunne eige sin eigen bustad. Flora må kunne tilby mange nok bustadar med ulike storleik og i ulike prisklassar, både privat og offentlig.

1.7.3 Kjenneteikn

- Flora kommune si befolkning har lågt utdanningsnivå samanlikna med resten av landet, samstundes som inntektsnivå ligg noko over landsgjennomsnittet (2010-tal). Samanhengen mellom utdanningsnivå, materielle levekår og helse er veldokumentert, der utdanningsnivå er den sterkaste indikatoren. Andel personar i husstandar med låg inntekt er lågare enn landsnivået
- Flora kommune har eit høgt tal arbeidsledige, noko som kan relaterast til hyppige permitteringar i fiskeindustrien, og manglande samsvar mellom ledig arbeidskraft og kompetansen som marknaden etterspør. Ein høg del av dei arbeidsledige er frå land både innafor og utanfor EØS.
- Mangel på sosialbustader til grupper som av ulike årsaker ikkje kan skaffe bustad sjølv, og høge prisar som gjer det vanskeleg for unge å komme inn på bustadmarkedet er ei utfordring.
- Flora har eit relativt høgt tal rusmisbrukarar som treng omfattande tenester for å meistre kvardagen, og for å ha ein meningsfull tilvære.
- Flora kommune har mange unge med komplekse problemstillingar og behov for tilpassa oppfølging.



1.7.4 Handlingsprogram 2014

Flora 2014 vi bystyret at følgjande skal gjerast:

- Flora kommune skal med sine virkemiddel og ansvar vere ein sentral aktør i arbeidet med å utvikle helsefremjande samfunn og ivareta folkehelseomsyn i lokalsamfunnet. **Resultat:** Sidan Folkehelselova tredje ikraft 2012 har Flora kommuna hatt eit spesielt fokus på helsefremjande og førebyggjande arbeid. I kommunen sin samfunnsdel har dette vore vektlagt som eit viktig satsingsområde. Flora kommune legg til rette for eit samfunn som motverkar reproduksjon av sosial ulikskap. Det vert arbeidd med tiltak for å utjamne sosial ulikskap i heile organisasjonen knytt til barnehage, skule, arbeid- og arbeidsmiljø, i bustadpolitikken, og kultur, idrett og friluftsliv. Fylkesmannen har etter søknad tildelt den interkommunale Folkehelseavdelinga kr 300000,- til arbeid med eitt Helseoversiktsdokument i dei 10 kommunane. Flora kommune har tilsett prosjektleiar og sett ned ei tverrfagleg arbeidsgruppe som er i gong med kartlegginga. I helseoversiktsdokumentet vil ein få fram kunnskap og erfaringar om situasjonen i kommunen, dette vil gje eit grunnlag for vidare satsing og retning i folkehelsearbeidet.
- Samarbeid mellom spesialisthelsetenesta og på tvers av dei ulike sektorane og tenestane i

kommunen, for å førebygge og tidleg fange opp unge som står i fare for å falle ut av skule og arbeidsliv. **Resultat:** NAV Flora har etablert eit tett samarbeid med andre tenester rundt enkeltbrukarar med behov for dette. Samarbeidspartar kan vere med til dømes Tiltakstenesta (inkl. psykiatri/rus), barnevern, fastleger, Bygg og eigedom og andre. Vi samarbeider og tett med arbeidsmarknadsbedriftene med enkelttiltak for brukarar med spesielle behov.

- Tett samarbeid med spesialisthelsetenesta for å fremme den psykiske helsa blant barn og unge, og for å førebygge sosial isolasjon. **Resultat:** Tiltakstenesta har i samarbeid med Helse Førde Vaksenhabiliteringa, PPT og Flora vidaregåande skule ved OT etablert eit tilbod om mestringsgruppe for personer med Asberger syndrom eller autisme. Ein nyttar psykoedukasjon som metode. 4 instruktørar frå tiltakstenesta får opplæring og rettleiing i metoden frå vaksenhabiliteringa. På gruppesamlingane er det fokus på korleis ein mestrar og opplever kvardagen. Målet med mestringsgruppa er å motverke isolasjon og einsemd, forebygge tilleggsvanskar, identitetsutvikling og å trene på sosiale ferdigheter og kommunikasjon.
- Aktivt bruk av "Snu i Døra" som eit tiltak for å hindre at ungdom som søker sosialstønad vert passive mottakarar av ytingar. **Resultat:** Samarbeidsprosjektet «Snu i døra» med Nærteneisten er aktivt brukt for å hindre at unge som søker økonomisk sosialhjelp blir gåande utan aktivitet. Det er finansiert tilbod for 10 ungdomar pr. år. Tilbodet er nytta fullt ut for formålet. Det gir oss tid og mulighet for å avklare behov og planlegge vegen vidare utan at ungdomen vert passivt sitjande heime.
- Forlenge dagtilbodet Loftet utover prosjektperioden. **Resultat:** Tiltakstenesta har valt å vidareføre dagtilbodet Loftet, med litt anna opningstid enn i prosjektperioden. Ved å evaluere oppmøte i prosjektperioden og det første året i ordinær drift, har ein valt en opningstid som ser ut til å treffe dei fleste aktive brukarar. Opningstida er diskutert og vedtatt i samråd med valgt brukarrepresentant. KTP (koordinerande tillitsperson)-modellen er vidareført og fungerer godt i høve denne gruppa.

1.8 KOMMUNEN SOM ORGANISASJON

1.8.1 Framtidsbilde

- Flora kommune er ein utviklingsorientert organisasjon med løysingar for framtida
- Gjennom vårt interne samarbeid, ofte på tvers av fag og sektorar, arbeider vi for innbyggjarane sitt beste.

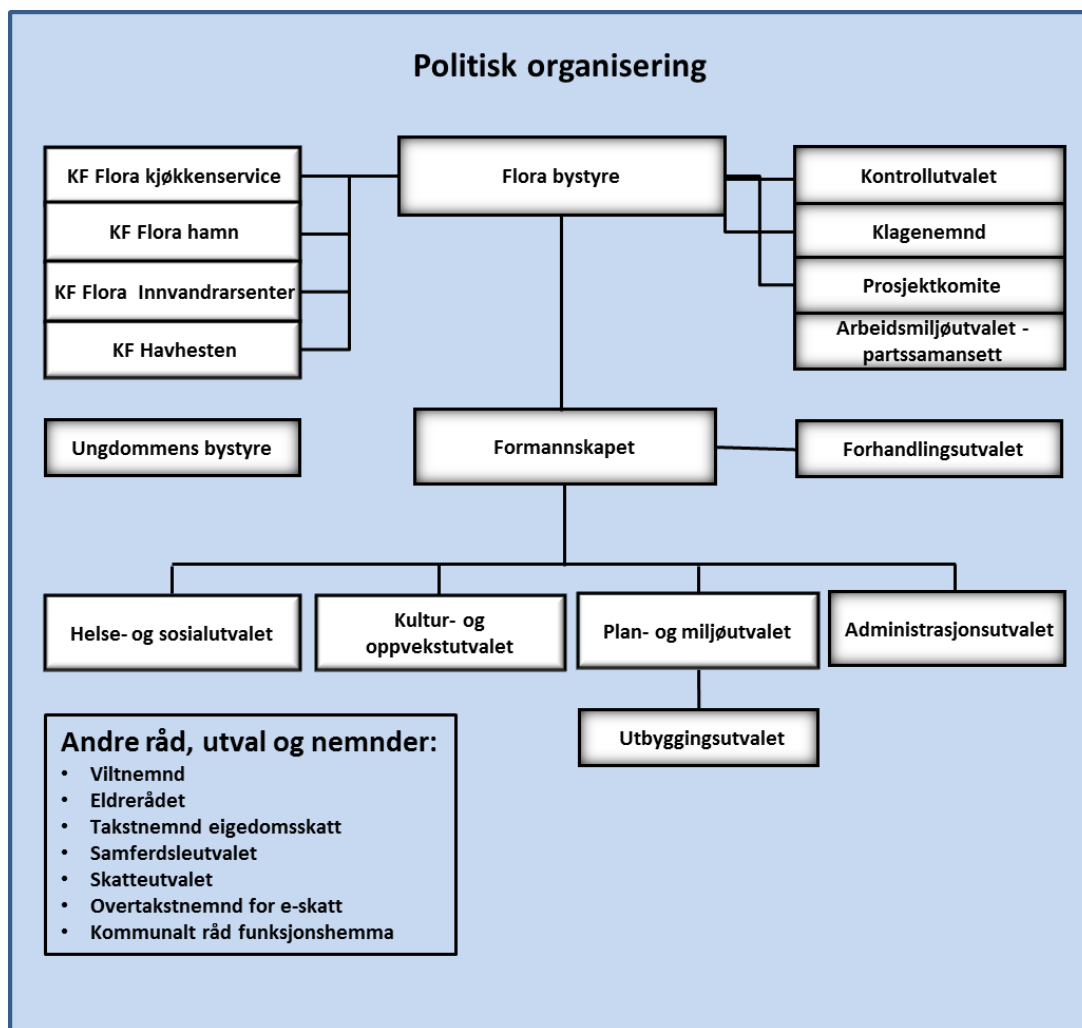
1.8.2 Vegval

- Avklare politisk styringsform i Flora kommune for neste periode, seinast innan utgangen av 2014.
- Etablere ein fleksibel organisasjon som kan ta innover seg endringar i forvaltningsstrukturen, der vi er proaktive med omsyn til å utvide organisasjonen med nye og andre offentlege tenesteoppgåver.
- Ein organisasjon med god styring og evne til å prioritere til beste for innbyggjarane
- Tidleg avklaring om samling av dei administrative tenestene – der effekt vil være ein del av vurderinga vert gjort - seinast i 2014
- Tidleg avklaring om konkurranseutsetjing av reinhalds- og vaktmeistertenestene – seinast i 2014.
- Vertskommuneomgrepet er avgrensa og er i tråd av det som går fram av kommunelova.
- Evaluering av vertskommuneoppdrag som krisesenter, miljøretta helsevern og eventuelt andre vert å gjennomføre i høvesvis 2014 og 2015.
- Organisasjonsstrukturen ligg fast, med eventuelt mindre justeringar til etter det er teke stilling til den politisk styringsmodell.

- Generelt vert konkrete vegval å ta opp gjennom Handlingsprogrammet for 2014.

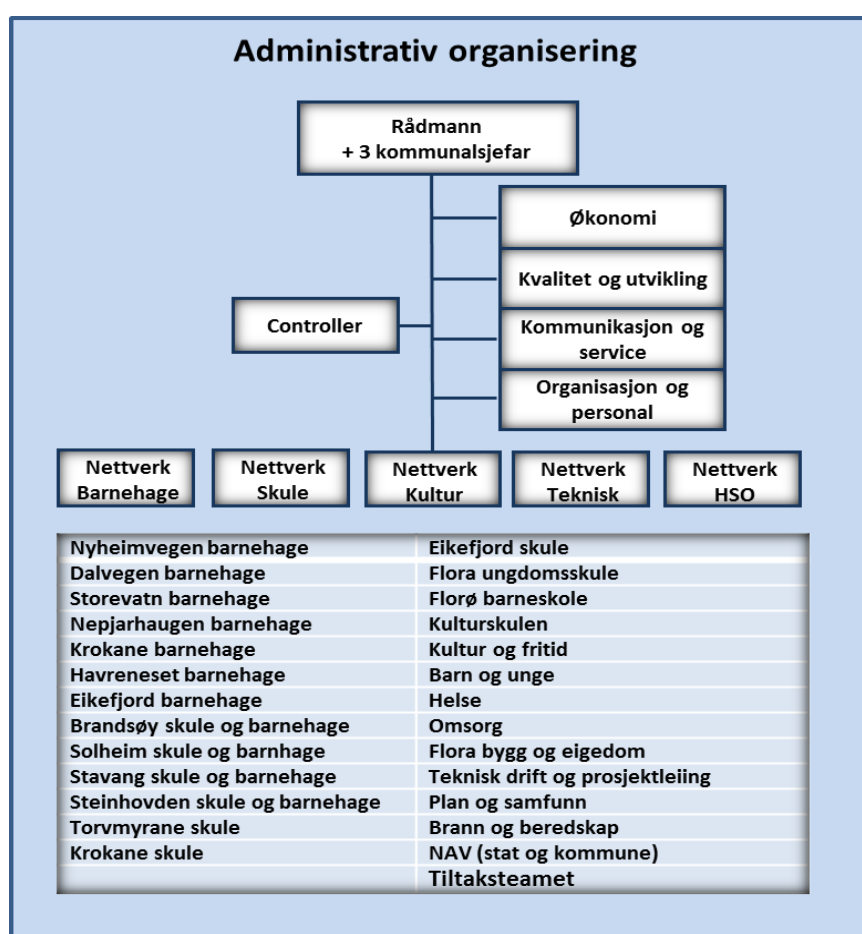
1.8.3 Kjenneteikn

- Flora kommune er ein utviklingsorientert organisasjon med god og kompetent arbeidskraft
- Flora kommune er ein ansvarleg organisasjon med godt arbeidsmiljø. Systematiske brukarundersøkingar, arbeidsmiljøundersøkingar, kompetanseutviklingsplanar, personalmatriser, personalplanlegging og sjukefråvær vil være viktig statistisk grunnlag.



Oversikt møtefrekvens i 2013 og 2014.

UTVALSMØTE	2013 Tal møte:	2013 Tal saker:	2014 Tal møte:	2014 Tal saker:
Bystyret	13	185	12	158
Formannskapet	12	115	11	85
Helse- og sosialutvalet	7 (5+2)	58	6	49
Kultur og oppvekstutvalet	9	54	7	37
Plan og miljøutvalet	10	53	8	57
Administrasjonsutvalet	6	18	5	22
Arbeidsmiljøutvalet	6	26	7	32
Prosjektkomiteen	9	40	10	34
Viltneemnda	3	13	2	17
Samferdsleutvalet	7	15	5	18



- Det vart gjennomført ca 15 helse- og arbeidsmiljøkartleggingar frå Bedriftshelse1 , med oppfølging i teneste og rapportering til Arbeidsmiljøutvalet. Det er vedteke eigen årsrapport for dette. Det vart også utført ergonomiske kartleggingar i nokre av tenestene.
- Det vart gjennomført kurs for verneombod og leiarar, og ein eigen HMS/IA dag for alle verneombod, tillitsvalde og leiararar for å styrke kompetansen på alle ledd.
- Nærværprosjektet i omsorgstenesta med deltaking frå tenesta , Bedriftshelse1 og personalavdelinga.

Sjukefråværet i Flora kommune sektorvis 2003 – 2014

Sjukefråvær	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Sentraladm.	7,44	3,93	5,46	3,44	5,02	6,14	4,63	4,98	6,3	2,6	3,3	5,4
Skule/barnehage	7,93	6,73	6,11	6,46	6,99	6,59	7,54	7,41	7,0	7,8	8,6	6,8
Sosiale tenester	12,01	7,03	4,85	11,24	6,88	6,28	6,16	9,81	4,8	8,3	9,0	7,8
Helsetenester	2,22	11,48	5,42	5,04	2,2	3,68	3,21	6,81	13,5	8,3	9,0	7,8
Omsorgstenesta	10,18	9,7	10,07	10,28	10,7	9,74	8,76	10,19	11,2	8,1	9,0	10,6
Kultur	10,95	6,16	6,34	9,05	7,98	2,91	2,63	8,44	2,6	8,5	12,3	5,7
Tekniske tenester	7,58	6,32	6,61	5,09	5,29	5,55	6,23	7,07	7,6	9,2	6,1	6,4
Flora kommune	8,46	7,42	7,22	7,32	7,6	7,22	7,25	8,04	8,3	7,8	8,3	8,00

Sjukefråværet vart redusert i 2014 i forhold til 2013, i skule, barnehage, kultur og i helse, medan sjukefråværet auka i sentraladministrasjonen, omsorgstenesta og teknisk drift

Sjukefråvær 2014															
	1.kva	2014	2014	2.kvart	2014	2014	3.kvarta	2014	2014	4. kvarta	2014	2014	samla	2014	2014
		Kvinn	Menn		Kvinn	Menn		Kvinn	Menn		Kvinn	Menn		Kvinn	Menn
SENTRALADMI	5,8	7,6	0,9	3,2	4,4	0,2	3,4	3,2	3,4	9	7,7	11,5	5,4	5,9	4,3
SKULE/BARNE	8,9	9,5	4,9	6,4	7,1	2,3	5	5,6	1	7,3	8,2	2,1	6,8	7,5	2,7
HELSE-OG SOS	9,6	8,9	14	9,3	8,8	11,9	6,4	5	17	6,3	6,5	4,7	7,8	7,2	11,8
OMSORGSTEN	11,2	11,2	11,3	9,3	9,7	7	9,3	9,8	6,1	12,1	12,1	12,1	10,6	10,9	9
KULTUR	9,5	17,3	2,3	8,6	17,9	0,8	2,2	4,2	0,5	2,8	5	0,9	5,7	11,1	1,1
TEKNISKE TEN	7,9	15,1	3,2	8,2	16,2	3	5,7	11,4	1,9	5,7	8,9	3,5	6,4	11,7	2,9
FLORA KOMMU	9,4	10,4	5,8	7,6	8,6	3,8	6,4	7,2	3,3	8,6	9,3	5,7	8	8,9	4,7

Tala som er presensert gjeld kvartalsvise- sektorvist fråvær i 2014. Sjukefråvær for kvinner er høgre enn for menn. Det vart arbeidd aktivt med HMS/IA-arbeid i 2014 i heile organisasjonen, mellom anna ved hjelp av helsekartleggingar og oppfølging av desse.

Sjukefråvær 2014															
tabell 1	samla	2014	2014	tabell 2	samla	2014	2014	tabell 3	samla	2014	2014	tabell 4	samla	2014	2014
	FK	Kvinn	Menn		arb.gj	Kvinn	Menn		lantid	Kvinner	Menn		eigen	Kvinn	Menn
SENTRALADMI	5,4	5,9	4,3		2,5	2,7	1,8		2,9	3,2	2,5		0,5	0,5	0,5
SKULE/BARNE	6,8	7,5	2,7		2,4	2,6	1,3		4,4	4,2	1,4		1,1	1,2	0,8
HELSE-OG SOS	7,8	7,2	11,8		1,7	1,7	1,9		6,1	5,5	9,9		0,7	0,7	0,5
OMSORGSTEN	10,6	10,9	9		3,2	3,2	3,5		7,4	7,7	5,5		1,3	1,3	1,4
KULTUR	5,7	11,1	1,1		1,9	2,8	1,1		3,8	8,3	0		1,2	1,4	1
TEKNISKE TEN	6,4	11,7	2,9		1,9	2,7	1,5		4,5	9	1,4		0,8	1,3	0,5
FLORA KOMMU	8	8,9	4,7		2,5	2,7	1,8		5,5	6,2	2,9		1,1	1,1	0,8

Sjukefråvær 2014												
	Sum	2014	2014	Sum	2014	2014	Sum	2014	2014	Sum	2014	2014
	FK	K	M	AGP	K	Menn	LF	K	M	EM	K	M
Sentraladm	5,4	5,9	4,3	2,5	2,7	1,8	2,9	3,2	2,5	0,5	0,5	0,5
Skule/barnehage	6,8	7,5	2,7	2,4	2,6	1,3	4,4	4,2	1,4	1,1	1,2	0,8
Helse og sosial	7,8	7,2	11,8	1,7	1,7	1,9	6,1	5,5	9,9	0,7	0,7	0,5
Omsorgstenesta	10,6	10,9	9	3,2	3,2	3,5	7,4	7,7	5,5	1,3	1,3	1,4
Kultur	5,7	11,1	1,1	1,9	2,8	1,1	3,8	8,3	0	1,2	1,4	1
Tekniske tenest.	6,4	11,7	2,9	1,9	2,7	1,5	4,5	9	1,4	0,8	1,3	0,5
Flora kommune	8	8,9	4,7	2,5	2,7	1,8	5,5	6,2	2,9	1,1	1,1	0,8

FK=Flora kommune, K=kvinner, M=menn, AGP=arbeidsgjevarperiode, LF=langtidsfråvær, EM=eigenmelding

Tabellen over viser sektorvis sjukefråvær, fordelt på kjønn i 2014. samla, i arbeidsgjevarperioden, langtidsfråvær og eigenmeldingar.

Likestilling

Foreldrefråvær (sjuke barn) i Flora kommune i 2014

- Totalt 0,3% , fordelt på 0,3% for kvinner (460,9 dagsverk) og 0,2% for menn (60,5 dagsverk). Internt i Flora kommune er fråværet fordelt relativt likt. 2013
- Totalt 0,4%, fordelt på 0,5% kvinner (770,8 dagsverk) og 0,2% for menn (68,8 dagsverk) 2013
- Auke i fråvær barn/barnepassars sjukdom i 2014

Likelønsutvikling i Flora kommune:

	Tal tils.	Tal årsv	Gj.snittl st. %	Gj.sn årsløn	Gj.sn. årsløn/årsv.	Flora kommune	Landet
2014						Menn/kvinner Kvinner/menn	Menn/kvinner Kvinner/menn
Menn	205	174,4	85,07	429.134	504.441	107	
Kvinner	792	641,28	80,97	379.822	469.090	93%	
Totalt	997	815,68	81,81	390.961	476.648		(tal ikkje klar)

2013						Menn/kvinner Kvinner/menn	Menn/kvinner Kvinner/menn
Menn	208	168,27	80,90	392473,88	485149,57	106%	114,2
Kvinner	772	619,41	80,23	359491,27	448048,45	94%	85,8
Totalt	980	787,68	80,38	366491,66	455974,11		
2012							
Menn	211	173,78	82,36	389.966	473.495	107%	113,5
Kvinner	741	588,67	79,44	349.849	440.376	93%	86,5
Totalt	952	762,42	80,09	358.736	447.924		

2011							
Menn	210	173,04	82,40	368.689	447.435	108%	115%
Kvinner	740	586,83	79,30	325.896	410.961	92%	85%
Totalt	950	759,87	79,99	335.355	419.267		
2010							
Menn	198	162,83	82,24	362.993,	441.397,	109%	113,3
Kvinner	717	569,03	79,36	321.290	404.836	91%	86,6
Totalt	915	731,86	79,98	330.314	412.970		
2009							
Menn	228	177,92	78,04	314.126	402.542,69	107%	115,3%
Kvinner	795	604,98	76,06	285.110	374.847,97	93%	84,7%
Total	1023	782,60	76,43	291,292	381.144,26		

Kommentar: Likelønsutviklinga i Flora kommune i 2014. Kvinner tener 93% av menn, som er litt mindre enn i 2013. I forhold til landet er vi gode samanlikna med tidlegare år.

Utvikling: Kjønnssfordeling tilsette/grupper i Flora kommune

2014	Kvinner (tal)	Kvinner (%)	Menn (tal)	Menn (%)	I alt (tal)
Alle	792	79,4	205	20,6	997
Rådmannen/stabsleiarar	6	54,5	5	45,5	11
Tenesteleiarar	16	64	9	36	25

2013	Kvinner (tal)	Kvinner (%)	Menn (tal)	Menn (%)	I alt (tal)
Alle	772	78,77	208	21,23	980
Rådmannen/stabsleiarar	6	60	4	40	10
Tenesteleiarar	16	64	9	36	25
2012	Kvinner (tal)	Kvinner (%)	Menn (tal)	Menn (%)	I alt (tal)
Alle	741	77,83	211	22,16	952
Rådmannen/stabsleiarar	6	60	4	40	10
Tenesteleiarar	16	62	10	38	26
2011	Kvinner (tal)	Kvinner (%)	Menn (tal)	Menn (%)	I alt (tal)
Alle	740	78	209	22	949
Rådmannen/stabsleiarar	3	50	3	50	6
Tenesteleiarar	16	62	10	38	26
2010	Kvinner (tal)	Kvinner (%)	Menn (tal)	Menn (%)	I alt (tal)
Alle	717	78	198	22	915
Rådmannen/stabsleiarar	3	50	3	50	6
Tenesteleiarar	16	62	10	38	6
2009	Kvinner (tal)	Kvinner (%)	Menn (tal)	Menn (%)	I alt (tal)
Alle	795	77,7	228	22,3	1023
Rådmannen/stabsleiarar	2	33,33	4	66,7	6
Tenesteleiarar/fagleiar	31	70	13	30	44

Kommentarar: Flora har ei kvinne-dominert topp-leiing og tenesteleiar-gruppe. Elles er Flora relativt tradisjonelle i høve yrkesval, som tidlegare. Kvinneandelen auka i forhold til menn i 2014.

Personale/årsverk 31.12.2014

Tenester og stabar	Rådmann/komm.-sjef, tenesteleiar/stabsteiar/controllor	Fagleiar/Avd.leiar/inspekt./overlege/advokat	Ing./siv.ing. Siv.ark/ikt	Fag/plan/sak/løk.	Merkantilt/service	Helses/jordm./fysio/ergo	Legar/tumus	Vernepl./sos/barneh.	Andre	Ped.leiar/førskulel	assistent/ufaglærde	Lærarar/+PPT	Fagarbeidarar	Sjukepleiarar	Reinholdarar	SUM ÅRSVERK	Tal personar
TENESTER																	
Rådmannen	4	1							2							7	7
Informasjon og service		1		4,8	3											8,8	9
Organisasjon og personal		1	1	2												4	4
Kvalitet og utvikling		1	1	4	9,6											15,6	21
Økonomi/regnsk.		1	2	10												13	14
Kommuneadvokat		1	2													3	3
Dalvegen barneh.		0,7								4	2					6,7	8
Eikefjord barneh.		1	0,4							7,6	6,3					15,3	18
Havrenes barneh.		1	0,4						1,5	8	5,5		1,5			17,9	19
Krokane barneh.		1			1				2,5	11,5	6,75		4,7			27,45	29
Nepjarhaugen b.		0,9							1,6	6	1		1,5			11	11
Nyheimsvegen b.		1							1,6	4	1		1			8,6	9
Storevatn barnehage		1	0,5						1,5	8,5	5		2			18,5	21
Brandøy sk/bhg/s		1	0,5							2		8,6	4,5			16,6	17
Eikefjord skule		1	1		0,5						2,25	17,1	2,48			24,33	27
Flora ungdomskole.		1	1,9		1							51,2	10			65,1	68
Florø barnesk og SFO		1	2		1				2		4,5	42,5	14,2			67,2	79
Krokane skule og fritidsheim		1	0,8		0,7						4	17,9	1,5			25,9	31
Solheim skule/b		0,63							0,26	0,6	0,59	2,13				4,21	6
Stavang skule/sfo/bhg		0,69									2,6	2,2				5,49	8
Steinhovden sk/		0,7								2	1,5	3,1				7,3	12
Torvmyrane sk/b		1	2		0,7				14,8	9		20,8				48,3	53
Barn og unge		1	0,9		3	8,5		8				6				27,4	28
NAV kommunal del		0,5						10								10,5	11
Helsetenesta		1	0,3		0,5	4,7	3,54						1	1		12,04	28
Tiltaksteam		1						2		1			3,6	4,63		12,23	14
Omsorgsteneste		1	14	4,8	5,1			15	17,7		28,6	0,5	113	59,6		259,18	457
Kultur og fritid		1	4		0,4				3,6				5		1	15	23
Kulturskolen		0,8			1							10				11,8	15
Plan og samfunn		1	4	3	9	1										18	18
Flora bygg og eigedom		1	3	1	1	1						11,3			17	35,2	41
Teknisk drift/prosjekt		1	4,45	5	1						5		13			29,45	30
Brann og bered.		1	3										6			10	10
FLORA KOMMUNE	4	30,9	49,25	12	40	20,9	13,2	3,54	35	49	64,2	74,8	180	196	65,2	855,64	1143

Merknader:

1. Matrisa syner ressursar i form av fast oppretta årsverk som hovudregel.
2. Kategoriseringa av stillingane kan vere annleis
3. Prosjektfinansierte stillingar er medrekna i Plan –og samfunn, Teknisk drift og Bygg og eigedom
4. I matrisa er ikkje medrekna årsverk for dei kommunale føretaka.
5. Læringar er ikkje tekne inn i matrise, vi har no 12 læringar
6. I matrisa er det ikkje teke med sysselsetjingsstillingar, vikarar, reservebrannmannskap, oppdragskontrakter, fosterheimar, besøksheimar

Integrering:

% del fast tilsette med innvandrarbakgrunn	2010	2011	2012	2013	2014
Flora kommune - verksemd	4,0	6,2	5,2	5,6	6,3
Flora kommune – befolkning	9,2	9,7	9,7	10,9	11,9

1.8.4 Handlingsprogram 2014

For 2014 er **resultatet** slik:

- Det er arbeidd systematisk med HMS, førebygging og reduksjon av sjukefråvær, sjå også arbeidsmiljø.
- Politisk styringsform for neste periode var til politisk behandling i desember 2014, der det vart fastsett at bystyret skulle skal reduserast frå 35 til 31 medlemmer frå 2015.
- Det vart lagt fram sak om samlokalisering av administrative tenester i 2014, men dette vert arbeidd vidare med i 2015.
- Det vart gjennomført undersøking av evt konkurranseutsetjing av reinhaldstenesten i Flora kommune. Endeleg vedtak vart gjort i Bystyresak 008/15
- Flora kommune deltok i KS prosjekt heiltid/deltid i 2014, eit prosjekt som er vidareført i 2015.
- Flora kommune arbeidd aktivt med rekruttering og etterutdanning, ved brei deltaking for ulike yrkeskategoriar, leiarutvikling i samarbeid med KS og HISF, Folke-universitetet, UIB og andre. Deltaking på karriere- og rekrutteringsmesser lokalt, regionalt og nasjonalt. Arbeid med Trainee-ordning.
- Kommuneadvokat - stab under rådmannen vart etablert.

1.9 SAMARBEID UTANFOR KOMMUNEN



1.9.1 Framtidsbilde

Flora er ein moderne og framtidsretta by, som i samarbeid med våre naboar er det kraftsenteret Sogn og Fjordane og kysten treng.

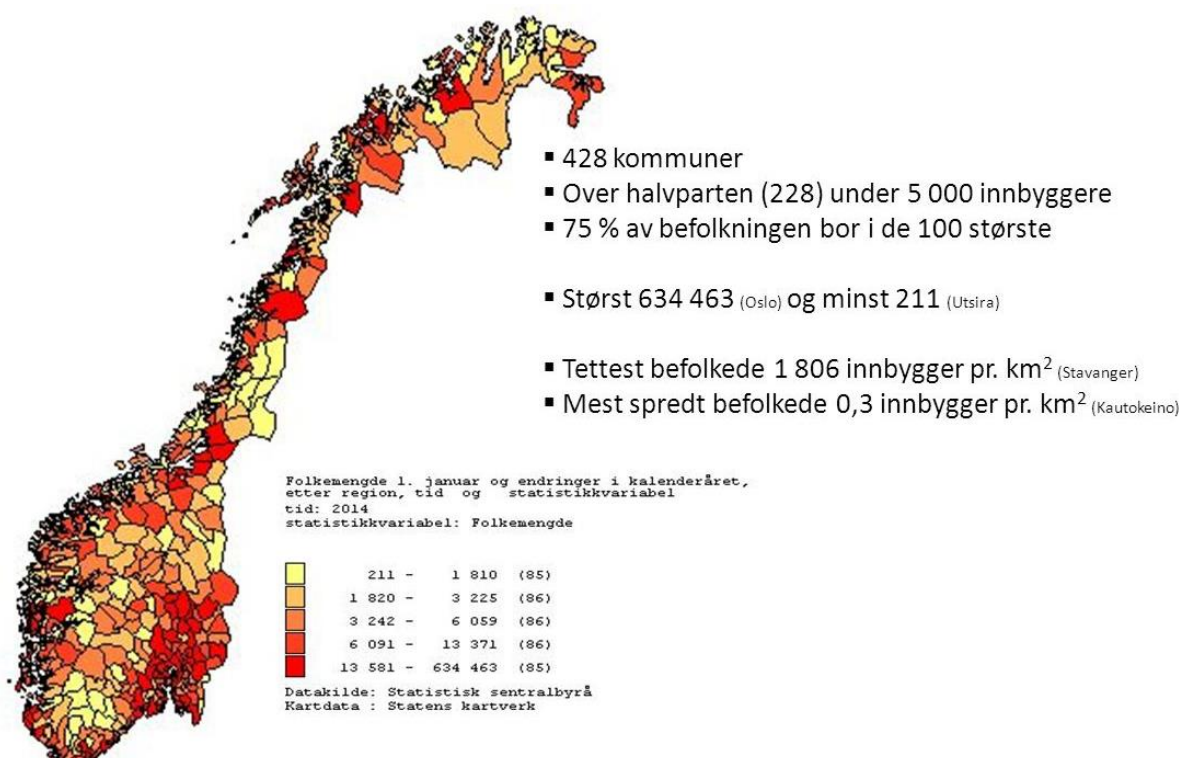
1.9.2 Vegval

- Flora kommune skal vere søkjande når det gjeld å ta over oppgåver som no ligg på statleg eller regionalt nivå.
- Flora vil vidareutvikle SIS.
- Flora kommune vil søkje internasjonalt samarbeid mellom anna gjennom Vest-Norges Brüsselkontor.
- Omfanget av interkommunalt samarbeid er omfattande, dette bandlegg administrativ tid og gjer styring vanskeleg. Det bør vurderast om andre måtar å organisere oppgåvene på vil vere meir tenleg.
- Vidareutvikling av infrastruktur nord/sør og aust/vest vil gje nye vilkår for å vurdere andre samarbeidsformer og måtar å løyse oppgåver på.

1.9.3 Handlingsprogram 2014

Flora 2014 vi bystyret at følgjande skal gjerast:

- Halde frå og vidareutvikle samarbeidet i Sunnfjord (SIS). **Resultat:** Er i gang kontinuerleg.
- Fremje sak om medlemskap i Vest-Norges Brüsselkontor. **Resultat:** Ikkje gjennomført.
- Ta del i dei initiativ og arbeid / prosessar som går på framtidig kommunestruktur (jamfør pkt 1 under vegval). **Resultat:** Flora kommune er med i dei prosessane som er initiert av staten og følgjer progresjonen som er sett.



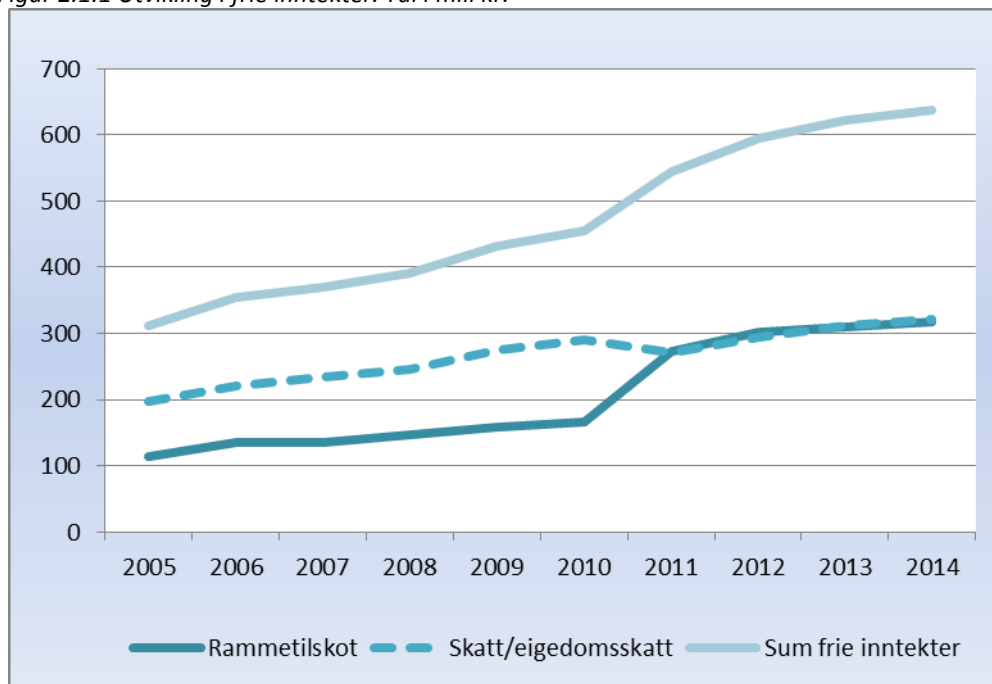
2.0 ØKONOMISKE NØKKELTAL

2.1 Utvikling i inntekter og dekningsgrader

Den nominelle veksten i dei frie inntekter skatt og rammetilskot utgjorde 15,5 mill kr i 2014. Eigedomsskatten auka med om lag 1 mill kr frå 2013 til 2014. Rammetilskotet auka med 6,8 mill kr og lokal skatteinntekt med 7,7 mill kr frå 2013 til 2014.

Auken i dei frie inntekter har i hovudsak gått til å dekke auke til løner som følgje av lønsoppgjeret og auka pensjonsutgifter.

Figur 2.1.1 Utvikling i frie inntekter. Tal i mill kr.



Tabell 2.1.1 Utvikling i frie inntekter. Tal i mill kr.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Rammetilskot	114,6	134,9	134,8	146,6	158,0	166,1	273,4	301,9	310,0	316,9
Skatt/eigedomsskat	198,0	219,9	234,5	245,1	274,0	290,0	270,7	293,6	312,4	321,1
Sum frie inntekter	312,6	354,8	369,3	391,7	432,0	456,1	544,1	595,5	622,4	637,9

Tabell 2.1.2 viser at dei frie inntektene skatt/eigedomsskatt og rammetilskot dekker 70,8 % av driftsutgiftene. Dette er ein nedgang på 2,8 prosentpoeng sidan 2013.

Tabell 2.1.2 Dekningsgrad. Tal i mill kr.

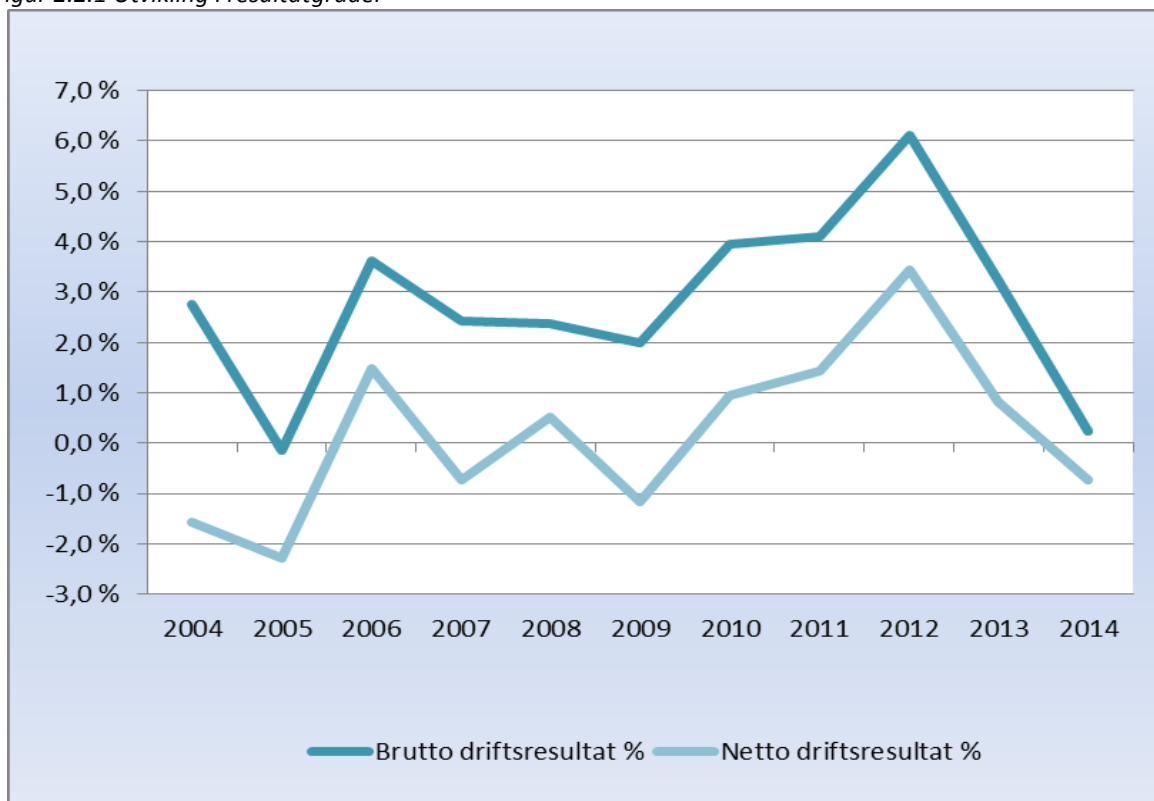
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Driftsutgifter eks avskrivningar	512,3	545,6	581,5	625,8	689,0	725,5	758,4	784,4	846,1	900,5
Skatt/eigedomsskatt	198,0	219,9	234,5	245,1	274,0	290,0	270,7	293,6	312,4	321,1
Rammetilskot	114,6	134,9	134,8	146,6	158,0	166,1	273,4	301,9	310,0	316,9
Skattedekningsgrad	38,6 %	40,3 %	40,3 %	39,2 %	39,8 %	40,0 %	35,7 %	37,4 %	36,9 %	35,7 %
Rammetilskotsgrad	22,4 %	24,7 %	23,2 %	23,4 %	22,9 %	22,9 %	36,1 %	38,5 %	36,6 %	35,2 %
Sum dekningsgrad frie inntekter	61,0 %	65,0 %	63,5 %	62,6 %	62,7 %	62,9 %	71,8 %	75,9 %	73,6 %	70,8 %

2.2 Utvikling i resultat

Brutto driftsresultat er driftsinntekter minus driftsutgifter. Når ein også trekkjer frå rente- og avdragsutgiftene kjem ein fram til netto driftsresultat. Utvikling i brutto driftsresultat gjev uttrykk for kommunen si evne til å bære framtidige investeringar. Brutto driftsresultat skal dekke renter og avdrag. Når renta stig eller når nye låneopptak vert teke opp må brutto driftsresultat aukast for å dekke desse utgiftene.

Flora kommune hadde et negativt netto driftsresultat på -0,7 % i 2014. KMD si tydelege oppfordring er at kommunane må arbeide for å drive slik at netto driftsresultat vert 3 % av driftsinntektene. Det kan då avsetjast midlar til framtidige investeringar og uføresette hendingar.

Figur 2.2.1 Utvikling i resultatgrader



Tabell 2.2.1 Utvikling i resultat. Tal i mill kr.

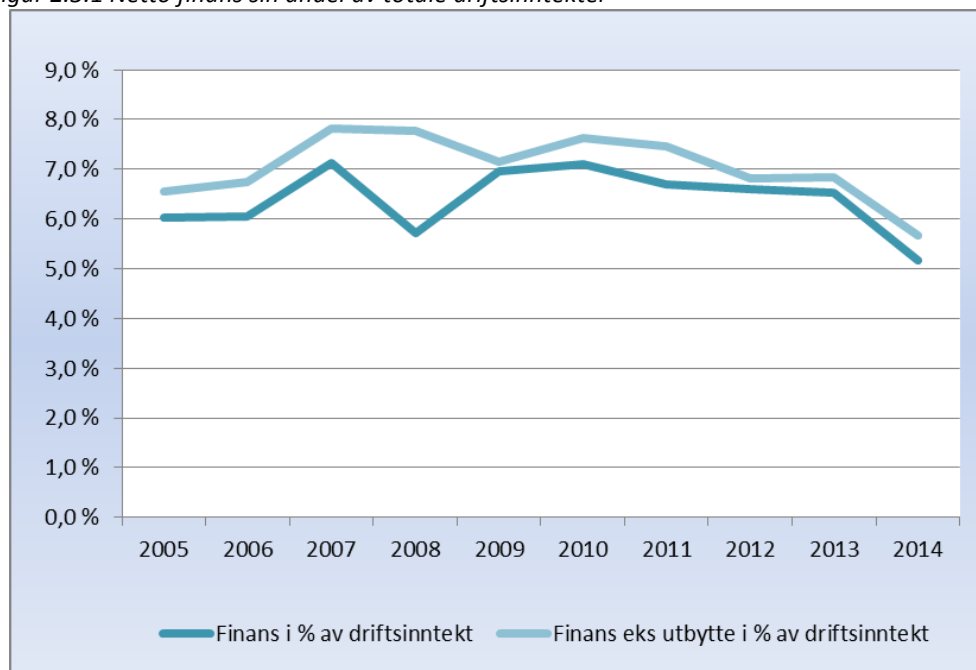
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Driftsinntekter	500,6	532,2	590,0	621,1	667,4	731,4	788,9	825,3	872,1	913,0	942,4
Brutto driftsresultat	13,8	-0,8	21,4	15,0	15,8	14,5	31,2	33,9	53,3	29,5	2,3
Netto driftsresultat	-7,9	-12,1	8,7	-4,5	3,4	-8,6	7,4	11,7	30,1	7,4	-6,9
Brutto driftsresultat %	2,8 %	-0,2 %	3,6 %	2,4 %	2,4 %	2,0 %	4,0 %	4,1 %	6,1 %	3,2 %	0,2 %
Netto driftsresultat %	-1,6 %	-2,3 %	1,5 %	-0,7 %	0,5 %	-1,2 %	0,9 %	1,4 %	3,5 %	0,8 %	-0,7 %

Samla sett hadde konsernet et netto driftsresultat på 4,7 mill kr eller 0,4 % av totale driftsinntekter. Oversikt pr selskap er vist i kapittel 2.4 tabell 2.4.2 som inkluderer dei kommunale føretaka.

2.3 Finanskostnader og resultatgrad

Netto finans utgjør 5,2 % av driftsinntektene i 2014 mot 6,5 % i 2013. Isolert sett utgjør netto renter og avdrag 5,7 % av driftsinntektene i 2014 mot 6,8 % i 2013. Dette er det lågaste nivået i siste 10-årsperiode, og kjem av det låge rentenivået samt at kommunen no er ute av fleire avtalar med høg rentebinding.

Figur 2.3.1 Netto finans sin andel av totale driftsinntekter



Tabell 2.3.1 Renter og avdrag som del av driftsinntekt. Tal i mill kr.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Sum driftsinntekt	532,2	590,0	621,1	667,4	731,4	788,9	825,3	872,1	913,0	942,4
Utbytte	2,8	4,1	4,3	13,8	1,4	4,2	6,4	1,9	2,8	4,7
Netto renter	17,9	21,7	29,3	32,1	30,6	34,0	35,0	33,8	34,6	25,6
Netto avdrag	17,0	18,1	19,2	19,8	21,7	26,2	26,6	25,6	27,8	27,8
Sum finans	32,0	35,7	44,2	38,2	51,0	56,0	55,3	57,5	59,5	48,7
Finans i % av driftsinntekt	6,0 %	6,0 %	7,1 %	5,7 %	7,0 %	7,1 %	6,7 %	6,6 %	6,5 %	5,2 %
Finans eks utbytte i % av driftsinntekt	6,5 %	6,7 %	7,8 %	7,8 %	7,2 %	7,6 %	7,5 %	6,8 %	6,8 %	5,7 %

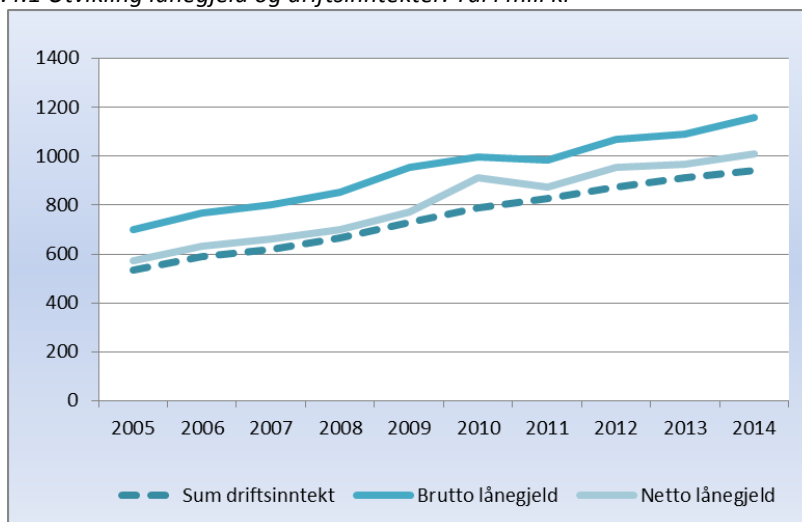
Tabell 2.3.2 Brutto og netto driftsresultat. Tal i mill kr.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Driftsinntekter	532,2	590,0	621,1	667,4	731,4	788,9	825,3	872,1	913,0	942,4
Driftsutgifter	533,0	568,6	606,1	651,5	716,9	757,7	791,4	818,8	883,5	940,1
Brutto driftsresultat	-0,8	21,4	15,0	15,8	14,5	31,2	33,9	53,3	29,5	2,3
- Renteutgifter	21,1	25,8	33,3	36,6	37,0	40,7	44,6	52,9	48,6	36,8
+ Renteinntekter	3,2	4,2	4,0	4,5	6,4	6,7	9,6	19,1	14,1	11,2
+ Utbytte	2,8	4,1	4,3	13,8	1,4	4,2	6,4	1,9	2,8	4,7
- Avdragsutgifter	17,2	18,2	19,3	19,9	21,8	26,2	26,6	25,7	27,8	27,9
+ Avdragsinntekter	0,2	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
+ Motpost avskrivningar	20,7	23,0	24,7	25,7	27,9	32,2	33,1	34,3	37,4	39,6
Netto driftsresultat	-12,1	8,7	-4,5	3,4	-8,6	7,4	11,7	30,1	7,4	-6,9

2.4 Lånegjeld

Bokført brutto lånegjeld per 31.12.2014 utgjør 1 159 mill kr mot 1 093 mill kr per 2013. Sjølv om ein stor del av lånegjelda er sjølvfinansierande er total lånegjeld stor i høve driftsinntektene. Sidan 2005 har lånegjelda auka med 65 %. Brutto lånegjeld utgjør 1,2 gonger driftsinntektene. Det vert sagt at kommunar med ei lånegjeld høgare enn 0,5-0,6 gonger driftsinntektene får økonomiske utfordringar.

Figur 2.4.1 Utvikling lånegjeld og driftsinntekter. Tal i mill kr



Tabell 2.4.1 viser at bokført netto lånegjeld utgjør 1,1 gonger driftsinntektene.

Tabell 2.4.1 Lånegjeld i forhold til driftsinntekter. Tal i mill kr

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Sum driftsinntekt	532,2	590,0	621,1	667,4	731,4	788,9	825,3	872,1	913,0	942,4
Brutto lånegjeld	701,8	768,2	800,8	852,4	955,8	998,1	985,0	1071,7	1092,8	1159,4
Brutto lånegjeld/driftsinntekter	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,2	1,2	1,2	1,2
Utlån	129,9	134,4	140,8	150,4	184,4	87,8	109,8	116,3	123,5	150,0
Netto lånegjeld	571,9	633,8	660,0	702,0	771,4	910,3	875,2	955,5	969,3	1009,4
Netto lånegjeld/driftsinntekter	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1

Dersom ein tek omsyn til dei kommunale føretaka og at kommunen har vedteke låneopptak som ikkje er tatt opp pr. 31.12.2014, syner tabell 2.4.2 at sum netto lånegjeld utgjør 1,2 gonger driftsinntekter.

Tabell 2.4.2 Total lånegjeld i forhold til totale driftsinntekter. Inkl KF og ikkje oppteke lån. Tal i mill kr

	Drifts- inntekter	Netto drifts- resultat	Netto drifts- resultat %	Netto lånegjeld	Netto lånegjeld/ driftsinntekter
1 Flora kommune	942,4	-6,9	-0,7 %	1009,4	1,1
4 Flora Hamn KF	20,0	9,5	47,7 %	47,8	2,4
9 KF Innvandrarsenteret i Flora	65,0	1,8	2,7 %	5,9	0,1
15 Havhesten KF	8,6	-0,5	-5,9 %	2,9	0,3
16 Flora Kjøkkenservice KF	13,8	0,8	5,9 %	0,1	0,0
Sum	1049,8	4,7	0,4 %	1066,1	1,0
Godkjent låneopptak, ikkje tatt opp pr 31.12.2014				169,7	
Sum godkjent låneopptak	1049,8			1235,8	1,2

Flora kommune er sårbar mot endring i rente. For å redusere denne risikoen er del av lånegjelda sikra til fast rente. Ved inngangen av 2014 var 36 % av lånegjelda bunden til fast rente. Rentesikringa

skaper meir føreseielege vilkår for drifta. Ved utgangen av 2014 var 42 % av lånegjelda bunden til fast rente. I følgje finansreglementet skal minimum 1/3 av lånegjelda sikrast til fast rente. For å tilfredstille denne regelen vart med anna nytt låneopptak i juni 2014 på 94,2 mill kr sikra til fast rente 2,62 % i 5 år.

Tabell 2.4.3 Oversikt rentebinding

					Saldo	Rente	Saldo	Rente
Kontrakt	Start	Slutt	Rente		01.01.2014	2014	31.12.2014	2015
Rentebytteavtaler:								
Swap	Nordea	16.03.2005	16.03.2015	5,945 %	100 000 000	5 945 000	100 000 000	1238 542
Swap	Nordea	20.09.2006	2109.2016	5,72 %	100 000 000	5 720 000	100 000 000	5 720 000
Lån med fast rente:								
Lån 980002	KLP	01.10.2003	13.12.2018	2,92 %	77 934 894	2 275 699	77 934 894	2 275 699
Lån 980024	Kommunalbanken	17.06.2004	19.12.2017	2,65 %	50 000 000	1325 000	50 000 000	1325 000
Lån 980027	Kommunalbanken	19.12.2013	21.12.2015	2,16 %	25 520 870	551251	25 520 870	551251
Lån 980112	Kommunalbanken	17.12.2013	17.12.2020	3,35 %	36 302 000	1216 117	36 302 000	1216 117
Lån 980114	Kommunalbanken	06.06.2014	06.06.2019	2,62 %		1439 690	94 200 000	2 468 040
Rentebinding/-sikring					389 757 764	18 472 757	483 957 764	14 794 648
Sum bokført brutto lånegjeld					1092 809 757		1159 434 761	
Rentebinding: Prosentvis del av lånegjelda					36 %		42 %	

2.5 Fond

Flora kommune sette av 0,628 mill kr i bufferfond i 2014. Bunde driftsfond vart redusert med 9,3 mill kr frå 33,7 mill kr til 24,3 mill kr i 2014. Ubunde investeringsfond auka med 1,1 mill kr i 2014.

Tabell 2.5.1 Fondsmidlar. Tal i mill kr.

Type fond	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Bundne driftsfond	16,7	19,6	18,1	11,4	14,2	21,3	24,1	32,6	33,7	24,3
Disposisjonsfond	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,7	5,4
Ubundne investeringsfond	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	2,1	3,4	4,5
Bundne investeringsfond	7,3	6,5	6,6	8,3	4,8	4,2	4,7	5,5	5,7	5,6
Sum	24,9	26,5	24,7	19,7	18,9	25,6	28,9	40,1	47,4	39,7

2.6 Samansetting av inntekter og utgifter

Sum **driftsinntekter** utgjorde 942,4 mill kr i 2014, noko som er 3,5 % høgare enn budsjettert og ein auke på 3,2 % frå 2013.

Rammetilskot og skatt på inntekt og formue utgjer til saman 64,2 % av driftsinntektene. Desse to postane er ein del av det kommunale inntektssystemet, og må sjåast i samanheng. Samla sett kom desse inntektene ut med ei meirinntekt på 0,128 mill kr.

Overføringar med krav til motyting står for 14,7 % av driftsinntektene, og kom ut med 27,4 mill kr meir enn budsjettert. Avviket på 24,8 % kjem med anna av større refusjon for sjukdom og foreldrepermisjon (10 mill kr), refusjonar frå staten (10,8 mill kr), refusjon/tilskot frå andre (1,1 mill kr), refusjon frå kommunar (2,2 mill kr), refusjon utgifter frå KF Innvandrarsenteret (2,3 mill kr) og refusjon frå fylkeskommunen (1 mill kr).

Andre sals- og leigeinntekter utgjør 10,5 % av driftsinntektene, og syner ei inntekt som ligg 3 mill kr høgare enn budsjettert. Avviket kjem i hovudsak av høgare inntekter enn detaljbudsjettert ved Plan- og samfunnstenesta (0,4 mill kr), ved Flora bygg og eigedom (1 mill kr), ved omsorgstenesta (0,4 mill kr), ved vegtenesta (0,6 mill kr) samt inntekter knytt til VAR-tenestene (0,4 mill kr).

Tabell 2.6.1 Driftsinntekter. Tal i mill kr.

	Rekn 2014	%	Budsjett 2014	%	Avvik kr	Avvik %	Rekn 2013	%	Endring kr	Endring %
Brukarbetalingar	37,3	4,0 %	35,5	3,9 %	1,8	5,0 %	34,4	3,8 %	2,9	8,5 %
Andre sals- og leigeinntekter	99,0	10,5 %	96,0	10,6 %	3,0	3,1 %	98,1	10,7 %	0,9	0,9 %
Overføringar med krav til motyting	138,2	14,7 %	110,8	12,2 %	27,4	24,8 %	132,4	14,5 %	5,9	4,4 %
Rammetilskot	316,9	33,6 %	319,3	35,1 %	-2,4	-0,8 %	310,0	34,0 %	6,8	2,2 %
Andre statlige overføringar	21,4	2,3 %	21,3	2,3 %	0,1	0,3 %	20,5	2,2 %	0,9	4,2 %
Andre overføringar	6,9	0,7 %	7,1	0,8 %	-0,2	-3,2 %	3,7	0,4 %	3,2	84,5 %
Skatt på inntekt og formue	288,4	30,6 %	285,9	31,4 %	2,5	0,9 %	280,7	30,7 %	7,7	2,7 %
Eigedomsskatt	32,7	3,5 %	32,7	3,6 %	0,0	0,0 %	31,7	3,5 %	1,0	3,1 %
Andre direkte og indirekte skatter	1,6	0,2 %	1,5	0,2 %	0,1	7,5 %	1,5	0,2 %	0,1	8,0 %
Sum driftsinntekter	942,4	100 %	910,2	100 %	32,2	3,5 %	913,0	100 %	29,3	3,2 %

Sum **driftsutgifter** kom ut med vel 940 mill kr, noko som er 4,4 % høgare enn budsjettert og en auke på 6,4 % frå 2013.

Løn og sosiale utgifter utgjør 67 % av driftsutgiftene i 2014 mot 67,5 % i 2013. I 2014 viser desse postane et meirforbruk på 22,2 mill kr i høve budsjett. Viss ein tar omsyn til avvik på inntektssida knytt til refusjon sjukepengar og foreldrepermisjon (10 mill kr) syner tala at Flora har brukt 12,2 mill kr meir enn budsjettert på løn og sosiale utgifter i detaljbudsjettet. Dette meirforbruket er knytt opp til andre refusjonar med krav til motyting.

Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen ligg 9,9 mill kr høgare enn budsjettert. Dei største negative avvika er transport/drift av egne transportmidlar/bosshenting (3 mill kr), kjøp av matvarer (1,7 mill kr), avgifter/gebyrer/lisensar (3,6 mill kr) og anna forbruksmaterieil (1,5 mill kr).

Kjøp av varer og tenester som erstatter tenesteproduksjonen viser et avvik på 5,8 mill kr. Hovudårsaka til avviket er kjøp av tenester frå andre og private (2,1 mill kr), kjøp av tenester frå staten (2,4 mill kr) og kjøp av tenester frå andre kommuner (2,2 mill kr). Kjøp av tenester frå særbedrifter viser et mindreforbruk på 0,9 mill kr.

Avvika på artsnivå skuldast at økonomistyringa i Flora har hatt fokus på rammestyring og bunnlinjenivå. Budsjettkvalitet på artsnivå, både i opphavelag budsjett og administrative justeringar gjennom året, bør få høgare prioritet. Dette vil rådmannen jobbe vidare med gjennom 2015.

Tabell 2.6.2 Samansetting av driftsutgiftene. Tal i mill kr.

	Rekn 2014	%	Budsjett 2014	%	Avvik kr	Avvik %	Rekn 2013	%	Endring kr	Endring %
Lønnsutgifter	497,4	52,9 %	476,69	52,9 %	20,8	4,4 %	469,9	53,2 %	27,6	5,9 %
Sosiale utgifter	132,2	14,1 %	130,75	14,5 %	1,5	1,1 %	126,6	14,3 %	5,6	4,4 %
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	123,0	13,1 %	113,13	12,6 %	9,9	8,7 %	118,1	13,4 %	4,9	4,1 %
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	54,6	5,8 %	48,84	5,4 %	5,8	11,9 %	43,3	4,9 %	11,4	26,3 %
Overføringer	98,4	10,5 %	97,21	10,8 %	1,2	1,3 %	93,4	10,6 %	5,0	5,4 %
Avskrivninger	39,6	4,2 %	39,39	4,4 %	0,2	0,5 %	37,4	4,2 %	2,2	5,8 %
Fordelte utgifter	-5,2	-0,6 %	-5,11	-0,6 %	-0,1	2,7 %	-5,2	-0,6 %	0,0	0,2 %
Sum driftsutgifter	940,1	100 %	900,90	100 %	39,2	4,4 %	883,5	100 %	56,6	6,4 %

Tabell 2.6.3 viser korleis driftsinntektene vert prosentvis nytta. 66,8 % av driftsinntektene går til å dekke løn og sosiale utgifter. Budsjettert del var 66,7 % og tilsvarande tal i 2013 65,3 %. Sum kjøp av varer og tenester tar 18,9 % av driftsinntektene i 2014, mot budsjettert 17,8 % og 17,6 % i 2013. Overføringer tar 10,4 % av driftsinntektene, mot budsjettert 10,7 % og 10,2% i 2013. Rente- og avdragsutgifter utgjør 6,8 % av driftsinntektene mot budsjettert 7,2 % og 8,3 % i 2013. Renteinntekter og utbytte bidrar til å dekke 1,7 prosentpoeng mot 1,8 prosentpoeng i 2013. Netto finans tar dermed 5,2 % av driftsinntektene i 2014 mot 6,5 % i 2013.

Tabell 2.6.3 Utgifters del av sum driftsinntekter. Tal i mill kr.

	Rekn 2014	%	Bud 2014	%	Rekn 2013	%
Sum driftsinntekter	942,38	100,0 %	910,15	100,0 %	913,05	100,0 %
Lønnsutgifter	497,45	52,8 %	476,69	52,4 %	469,87	51,5 %
Sosiale utgifter	132,22	14,0 %	130,75	14,4 %	126,62	13,9 %
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	123,02	13,1 %	113,13	12,4 %	118,14	12,9 %
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	54,64	5,8 %	48,84	5,4 %	43,28	4,7 %
Overføringer	98,45	10,4 %	97,21	10,7 %	93,44	10,2 %
Avskrivninger	39,60	4,2 %	39,39	4,3 %	37,44	4,1 %
Fordelte utgifter	-5,25	-0,6 %	-5,11	-0,6 %	-5,24	-0,6 %
Sum driftsutgifter	940,13	99,8 %	900,90	99,0 %	883,55	96,8 %
Brutto driftsresultat	2,26	0,2 %	9,25	1,0 %	29,50	3,2 %
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	15,87	1,7 %	14,41	1,6 %	16,89	1,8 %
Mottatte avdrag på utlån	0,07	0,0 %	0,03	0,0 %	0,02	0,0 %
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	36,82	3,9 %	36,94	4,1 %	48,62	5,3 %
Avdragsutgifter	27,73	2,9 %	28,15	3,1 %	27,63	3,0 %
Utlån	0,12	0,0 %	0,15	0,0 %	0,19	0,0 %
Netto finans	48,73	5,2 %	50,80	5,6 %	59,52	6,5 %
Motpost avskrivninger (inntekt)	39,60	4,2 %	39,39	4,3 %	37,44	4,1 %
Netto driftsresultat	-6,88	-0,7 %	-2,16	-0,2 %	7,42	0,8 %
Sum bruk av avsetninger (inntekt)	15,15	1,6 %	7,36	0,8 %	10,01	1,1 %
Sum avsetninger	7,50	0,8 %	5,21	0,6 %	17,43	1,9 %
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0,77	0,1 %	0,00	0,0 %	0,00	0,0 %

2.7 Økonomitabellane

Rammetilskot og skatt på inntekt og formue er begge ein del av det kommunale inntektssystemet, og må sjåast i samanheng. Budsjettert skatt og rammetilskot vart gjennomført i tråd med nye anslag frå Finansdepartementet for 2014 ved framlegging av statsbudsjettet for 2015. Lokal skatt kom 2,524 mill kr høgare ut enn budsjettert. Det var budsjettert med ein lokal skattevekst på 1,9 %, mens realisert lokal vekst vart 2,7 %. Skatteinntekt per innbyggjar (11 779 pr. 1.1.2014) vart kr 24 486, noko som utgjer 97,1 % av landssnittet på kr 25 226. Det var budsjettert med ein skatteinntekts-utjamning over rammetilskotet på 3,664 mill kr, mens sterkare lokal skattevekst enn budsjettert medførte at Flora fekk tilført netto 1,269 mill kr frå skattesterke kommunar. Rammetilskotet kom difor 2,396 mill kr lågare ut enn budsjettert. Nettoeffekten vart 0,128 mill kr meir i skatt og rammetilskot enn budsjettert.

I tillegg fekk kommunen tilført 1,1 mill kr i ekstra skjønsmidlar over rammetilskotet frå Fylkesmannen og KMD, fordelt slik:

Føremål/prosjekt	Ref	Sum
Skjønsmidlar til velferdsteknologi	Tabell 2.7.2	400
Skjønsmidlar til individuell plan	Tabell 2.7.2	400
Skjønsmidlar til Folkehelseprosjekt	Tabell 2.7.2	300
Sum ekstra skjønsmidlar 2014		1 100

Eigedomsskatt kom ut i tråd med budsjettet på 32,657 mill kr. Netto konsesjonskraft og konsesjonsavgift viser ei samla meirinntekt på 0,128 mill kr. Refusjon kapitalutgifter knytt til rentekompensasjonsordningar viser ei meirinntekt på 0,06 mill kr. Samla momskompensasjonsinntekt kom ut med ei mindreinntekt på 0,129 mill kr.

Tabell 2.7.1 Frie inntekter. Tal i heile tusen.

	Rekneskap 2013	Budsjett 2014	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
Skatt	280 705	285 979	289 126	285 899	285 899	288 423	2 524
Rammetilskot	307 262	322 338	316 593	318 158	318 158	315 762	-2 396
Rammetilskot - skjønsmidlar til inndekking av underskot	2 350		0	0	0	0	0
Rammetilskot - andre skjønsmidlar	425		800	800	1 100	1 100	0
Eigedomsskatt	31 661	32 000	32 200	32 657	32 657	32 657	0
Konsesjonskraft netto	4 436	5 200	4 600	4 600	4 600	4 616	16
Konsesjonsavgift	1 493	1 500	1 500	1 500	1 500	1 612	112
Refusjon kapitalutgifter	1 416	1 264	1 264	1 363	1 363	1 423	60
Kompensasjon, reform 97	673	662	662	662	662	662	0
Vertskommunetilskot	16 484	16 979	17 049	17 049	17 049	17 049	0
Momskompensasjon inv og KF	8 536	2 200	2 200	2 200	2 200	2 190	-10
Momskompensasjon drift tenestene	15 854	16 000	17 000	16 000	16 000	15 881	-119
Sum	671 295	684 122	682 994	680 888	681 188	681 375	187

Tabell 2.7.2 gir et oversyn over sentralt avsette midlar som er fordelt/ikkje fordelt på rammene. Tabellen viser et samla mindreforbruk ved årets slutt på - 3,089 mill kr.

Gruppeliv- og yrkesskadeforsikring syner et mindreforbruk på 0,128 mill kr. Avsetting til løn og pensjon kom ut med et mindreforbruk på 0,978 mill kr.

Netto avsett til pensjon er fordelt i årsoppgjeret. Årets premieavvik var positivt på 24,8 mill kr mot fjorårets negative premieavvik på 0,58 mill kr. Årets amortisering av tidlegare års premieavvik utgjør 5,2 mill kr mot 5,3 mill kr i 2013. **Balanserekneskapen viser at oppsamla premieavvik inkl. arbeidsgjevaravgift utgjør 72,7 mill kr per 31.12.2014, dvs. ei auke på heile 22,4 mill kr frå 50,3 mill kr per 31.12.2013.** Kommunen har med det utgiftsført et vesentleg mindre beløp enn kva som er betalt i pensjonspremie i 2014. Viser til note 2 til årsrekneskapen for meir detaljert informasjon om pensjon og premieavvik.

Kommunen har kjøpt tenester frå Flora Hamn KF for 0,206 mill kr mot budsjettet 0,1 mill kr, noko som gir et meirforbruk på 0,106 mill kr. Midlar til særleg haldningskapande prosjekt vart ikkje effektuert i 2014, noko som gir et mindreforbruk på 0,05 mill kr.

Utgift til medfinansiering kom ut med et mindreforbruk på 0,722 mill kr i høve budsjettet på 13,8 mill kr. Flora kommune har med det betalt 13,078 mill kr til Helse Førde i 2014. Kommunen har tatt i mot alle utskrivingsklare pasientar i 2014, og har derav ikkje betalt fakturaer frå Helse Førde knytt til denne delen av samhandlingsreforma. På den andre side har dette lagt ekstra press på drifta til omsorgstenesta.

Utgift til miljøretta helsevern kom ut med et meirforbruk på 0,05 mill kr. Tilskot til Florø Idrettssenter skal motreknast rente og avdrag på utlånet. Som følge av ei låg rente vert tilskotet 0,29 mill kr lågare enn budsjett. Avviket kan sjåast opp mot tabell 2.7.3 Finans. Bystyret sette av midlar til reduksjon av eigedomsskatt for frivillige lag og organisasjonar. Ingen søkte om slik reduksjon i 2014, noko som gir et mindreforbruk på 0,068 mill kr. Midlar til utgreiing ved ekstern part viser et mindreforbruk på 0,319 mill kr. Andre poster er med anna knytt til inntektsføring av reverserte balanseposter. I sum er det inntektsført netto 0,551 mill kr.

Tabell 2.7.2 Avsett til fordeling. Tal i heile tusen.

	Rekneskap 2013	Budsjett 2014 B182/13	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
Lønspostar avsett sentralt i budsjettet							
Gruppelivsforsikring	1 081	1 100	1 100	1 100	1 100	1 146	46
Yrkesskadeforsikring	751	1 000	1 000	1 000	1 000	826	-174
Norsk pasientskadeerstatnings reguleringsfond	312	366	366	265	265	265	0
Lønnsvekst 2013 (årslønnsvekst)		1 977	0	0	0		0
Lønnsvekst 2014 (årslønnsvekst)		15 104	11 913	12 333	978		-978
Justering 13. periode lønn					1 837	1 837	0
Pensjon, inkl premieavvik	7 460	6 563	4 563	1 032	-3 327	-3 327	0
Fribeløp arbeidsgjevaravgift	-530	-530	-450	-450	-450	-450	0
KF og Næring							
Bidrag frå KF Innvandrarsenteret	-3 700	-3 700	-4 700	-4 700	-4 700	-4 700	0
Avtaler mellom KFI og kommunen, inntekt		-10 280	-10 280	-10 280	-10 280	-10 009	271
Avtaler mellom KFI og kommunen, utgift		10 280	10 280	10 280	10 280	10 009	-271
KF Innvandrarsenteret - eingongsbidrag		0	-2 163	-2 163	-2 163	-2 163	0
KF Kjøkkenservice, for adm.utgifter	-255	-300	-300	-300	-300	-300	0
Bidrag frå KF Kjøkkenservice	-45						0

Forts. Tabell 2.7.2 Avsett til fordeling. Tal i heile tusen.

	Rekneskap 2013	Budsjett 2014 B182/13	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
KF Havhesten - tilskot	3 000	3 000	2 800	2 800	2 800	2 800	0
Kaivederlag øyane	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0
Flora Hamn KF	53	500	100	100	100	206	106
Avtale Origod/Havglytt	739	650	675	675	675	700	25
Driftstilskot Fram Flora AS	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	0
Driftstilskot Visit Fjordkysten AS	280	290	290	290	290	287	-3
Tilskot til "Byen vår Florø"	300	300	250	250	250	250	0
Turistinformasjonen (Næringsretta tiltak)	400	400	400	400	400	400	0
Næringsretta tiltak - cruiseport	63	63	63	63	63	63	0
FNAS, tilskot knytt til drift av subseahyblar		100	564	564	564	564	0
Skule							
Særlege haldningsskapande prosjekt,		50	50	50	50	0	-50
Entreprenørskap, koordinering		50	50				0
Mentorordning		75	75				0
Seniorressurs - skule		377	377				0
Ny Giv		75	75				0
Barnehage							
Avsett - tospråkleg assistent		700					0
Auka driftsramme barnehage	17						0
Likebehandling ikkje kommunale barnehager		1 500	973	1 700			0
Opptrapping 2 barnehageopptak		526					0
HSO							
Samhandlingsreforma, avsett til medfinansiering	12 281	12 416	13 500	13 800	13 800	13 078	-722
Miljøretta helsevern - egenandel	475	489	489	489	489	539	50
Krav frå Gran kommune	-622						0
Utgifter knytt til saker i klagenemnda	600						0
Inntekt knytt til saker i klagenemnda	-300						0
Helsestasjon/skulehelseteneste		452					0
Barnevern, auke eigendel barnevernsinstitusjon		400					0
Barnevern, tilsyn med barn i fosterheim og samvær med tilsyn		43					0
Legevaktsentral		500					0
Rustilak, Loftet		400					0
Dagtilbod Omsorgssenteret		250					0
Sjukepleierressurs Furuhaugane		900					0
Rusprosjekt NAV		200					0
Nye ressurskrevjande brukarar			1 135				0
Tenester knytt til Teknisk nettverk							
Utdanning deltidsbrannpersonell		118					0
Båtrutene, kjøp av teneste frå fylkeskommunen	3 969	4 086	4 026	4 026	4 026	4 028	2
Formiddagsrute Norde basseng 1 dag/veke		75	75	75	75	0	-75
Andre utgifter Florabassenget	49	50	50	50	50	48	-2
Servicerute i Høydalane		75	75	75	75	0	-75
Andre postar avsett sentralt i budsjettet							
Eigedomsskatteprosjekt/drift eigedomsskatt	100	100	100	100	120	119	-1
Momskompensasjon investering - overgangsordning	4 554	0	0	0	0		0

Forts. Tabell 2.7.2 Avsett til fordeling. Tal i heile tusen

	Rekneskap 2013	Budsjett 2014 B182/13	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
Tilskot Florø Idrettssenter AS = rente	235	500	500	500	500	210	-290
Tilskot Florø Idrettssenter AS =avdrag	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0
Reservert løyving til disp formannskap	551	500	500	500	500	491	-9
Årleg driftstilskot Kinnaspelet			100	100	100	100	0
Årskontingent Kystvegen Bergen-Ålesund			23	23	23	22	-1
Andre postar	-11						0
Bidrag drift av grendahus	200	200	200	200	200	200	0
Utgifter knytt til uveret Dagmar	-214						0
Skjønsmidlar Etikkprosjekt	100						0
Skjønsmidlar Traineeprosjekt	325						0
Skjønsmidlar Velferdsteknologi			400	400	400	400	0
Skjønsmidlar Individuell plan			400	400	400	400	0
Skjønsmidlar Folkehelse					300	300	0
Nordalsfjord idrettslag	35						0
Redusere eieendomsskatt for frivillige lag/org		68	68	68	68	0	-68
Ny stilling som innkjøpsrådgjevar		650					0
Prosjektstilling på arkiv		550	0	0	0		0
Ny stilling, adm. ressurs oppvekstområdet		650					0
Frivilligkoordinator 20% stilling		280	58	0	0		0
Tilskot Motorsportklubben			150	150	150	150	0
Utgreiingsarbeid ved ekstern part			500	500	319		-319
Tilskot til Sørstrand Folkepark				198	198	198	0
Tilskot til Sunnfjord Hestesportsenter				183	183	183	0
Andre postar						-551	-551
Sum	34 103	56 038	42 271	38 696	23 258	20 169	-3 089

Tabell 2.7.3 Finans syner ei totalt innsparing på 2 mill kr i høve budsjett. Renteutgifter av løpande lån kom om lag ut på budsjettert sum. Tap på krav viser et mindreforbruk på 0,223 mill kr. Minste lovlege avdrag kom ut 0,754 mill kr lågare enn budsjettert. Samla renteinntekt viser ei meirinntekt på 1,311 mill kr. Utbytte kom ut på om lag budsjett. Kompensasjon finansutgifter frå VAR-rekneskapen viser ei inntekt på 0,305 mill kr betre ut enn budsjettert.

Tabell 2.7.3 Finans

	Rekneskap 2013	Budsjett 2014 B182/13	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
Renteutgifter av løpande lån	35 541	33 500	31 000	29 000	29 000	28 984	-16
Tap på krav	421	300	300	300	300	77	-223
Avdrag av løpande lån	24 573	25 000	25 000	25 000	25 000	24 246	-754
Renteinntekt	-5 512	-7 000	-6 000	-6 000	-6 000	-7 311	-1 311
Utbytte	-2 825	-3 000	-4 555	-4 682	-4 682	-4 691	-9
Kompensasjon finansutgifter. VAR-rekneskapen.	-20 219	-21 620	-21 346	-21 867	-21 867	-21 562	305
Sum	31 979	27 180	24 399	21 751	21 751	19 743	-2 008

Tabell 2.7.4 Saldering viser at planlagt innsparing i opphavleg budsjett 2014 var på 13,779 mill. kr. Av disse står det igjen 0,178 mill kr i innsparing knytt til innkjøpsområdet.

Tabell 2.7.4 Saldering

	Budsjett 2014 B182/13	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
Eigeninnsats investeringsprosjekt	1 000					
Skatteinntekter/rammetilskot	2 000					
Innsparing innkjøp og innsats investeringsprosjekt	1 000	710	710	178		-178
Prosjektstilling på arkiv vert finansiert over investering	550	0				
Generelle kutt alle sektorar (inkl. reduksjon sjukefråvær)	7 971					
Auka bidrag KF Innvandrarsenteret	1 000					
Redusert tilskot til KF Havhesten	200					
Redusert tilskot til Byen vår Florø	50					
Redusert rammetilskot	-1 146					
Redusert eigendel dobbeltrom	-35					
Tilsyn med barn i fosterheim frå 1. februar	-37					
Utlekking av rustilskotet	606					
Opptrapping to barnehageopptak	526					
Likehandsaming ikkje kommunale barnhagar, sats frå 96% til 98%	-150					
Kulturskuletilbod SFO						
Avikling frukt og grønt Flora ungdomsskule 2014/2015	250					
Avikling frukt og grønt Eikefjord skule 2014/2015	89					
Reversert nominell vidareføring maksimalpris	355					
Reversert innsparing toppfinansiering ressurskrevjande brukarar (80% vert oppretthalddt)	1 000					
Etterslep kompetanse- og ansiennitetsopprykk	-1 000					
Omsorgstenesta						
Redusert rammetilskot	-750					
Reversert årsverk oppvekst	650					
Auka inntekt Flora bygg og eigedom	800					
Jordmorvakt	-250					
Kinn kyrkjeleg fellesråd, auka tilskot i 2014	-200					
Havglytt, auka tilskot	-25					
UKM, auka ramme	-25					
Motorsportklubben	-150					
Reduksjon politisk arbeid	300					
Kompensasjon vegtenesta, tap parkeringsinntekter	-800					
Sum	13 779	710	710	178	0	-178

Tabell 2.7.5 viser alle budsjettmessige justeringar av dei sektorvise rammene i 2014. Tabellen gir med andre ord ei oversikt over kompensasjonar og rammekutt som er gjennomført på rammene i løpet av året (som er justert mot tabell 2.7.2 og 2.7.3). Vidare viser tabellen mindreforbruk og meirforbruk ved sektorane i 2014.

Tabell 2.7.5 Sektorvise rammer

	Politisk leiing	Rådmann stab,adm	Skule	Barne- hage	NAV Barn og unge	Helse Tiltaks- tenesta	Omsorg	Kultur	Teknisk	Flora bygg og eigedom	Sum
Sum revidert budsjett 12-2013 B182/13	0	55 547	187 999	69 138	49 901	24 569	171 471	23 218	24 502	-21 606	584 739
<i>Regulering av budsjett 2013:</i>											0
Reversert kompensasjon toppfinansiering							-1 000				-1 000
Etterslep kompetanse- og ansiennitetsopprykk							700				700
Lokalt lønssoppgjør		839	141	135	57	76	17	43	391	17	1 716
Diverse		-80		58			-42	77			13
Ansiennitets- og kompetanseioorykk		25	118								143
Kompensasjon T-trinn							1 738				1 738
Fordelt pensjon i årssoppgjøret jf Kostra		849	1 198	1 392	569	342	4 119	367	541	385	9 762
Sentralt lønssoppgjør reinhald										131	131
Kommunalt tilskot private barnehagar frå tab 2				677							677
Saldering eigeninnsats investering		-604							-397		-1 001
Sum regulert budsjett 2013 jf årsrapport	0	56 576	189 456	71 400	50 527	24 987	177 003	23 705	25 037	-21 073	597 618
<i>Budsjett 2014:</i>											
Reversert fordelt pensjon i årssoppgjør 2013		-849	-1 198	-1 392	-569	-342	-4 119	-367	-541	-385	-9 762
Reversert saldering eigeninnsats investering		604							397		1 001
Reversert saldering tilsetningsregulering 2013		218	679	194	197	91	665	84	98	81	2 307
Reversert avsett til val		-500									-500
Reversert eingongsetterbetaling løn, Kultur og fritid								-54			-54
Reversert eingongsetterbetaling løn, Brandsøy skule			-70								-70
Valfag 8.-10. trinn, opptrapping			468								468
Interkommunalt byggetilsyn sjølvfinansierende									-300		-300
Saldering, interkommunalt samarbeid									-150		-150
Landbruksforvaltning, Plan og samfunn											
Auke kommunal planstrategi, plan og samfunn									100		100
Auka grunnbemanning omsorg jf øk.plan tab 2							1 000				1 000
Saldering, effekt av auka grunnbemanning omsorg							-400				-400
Auke til ressurskrevjande brukarar							2 000				2 000
Saldering vaskeriavtale effekt 2014 (innkjøp)							-300				-300
Opptrapping rammeauke til vedlikehald formålsbygg, reinhald, stell/sikring av grøntareal. Inkl el-kontroll.										500	500
To-pedagogordning Florø barneskule, vår			292								292
Ekstra barnehageplasser Allhuset, vår				210							210
Spes ped barnehage				322							322
Entreprenørskap koordinering Eikefjord skule (frå tab 2)			-50								-50
Reversert midlar til gåvepensjon Eikefjord skule			-169								-169
Reversert avsett til mellombels overgrepsmottak S&F						-126					-126
SFO Kulturskuletilbod, vår								280			280
Årskonsekvens, stilling frå Barn og unge til Tiltaksteam					-151	151					0
HSO-plan, årskonsekvens av prioriteringar i 2013					35	525	385				945
Sentralt lønssoppgjør 2013, effekt 2014		45	505	218	63	42	586	43	37	16	1 555
Pensjon KLP frå sats 9,85% til 15%, midlar frå tab 2	175	1 589	2 017	2 514	868	409	7 813	675	1 126	751	17 937
Tilskot Krokane bydelsutval/VTa-plass		-200			200						0
Lønssoppgjør Brann og beredskap, overheng 2014									27		27
Ny sektor, midlar overført frå tidl Rådmann, stab,adm, politisk	4 804	-4 804									0
Ekstra turnuslege 1.mai-1.sept 2014 F061/13						207					207
Auka kommunalt tilskot Kinn kyrkjeleg fellesråd, i tåd med deflator 3%. 6604*0,03=200'								200			200
Auka kommunalt tilskot til Krisesenteret (Flora sin andel), i tåd med deflator 3%. 751*0,03=23'					23						23
Auka ramme kontrollutvalet frå 114' til 125'		11									11
Auka tilskot Kryss-revisjon frå 956' til 1017', i hovudsak grunna auka pensjonsutgifter		61									61
Florø barneskule, auke spes.ped og læremiddel			300								300
Krokane barnehage, utgifter knytt til ny avdeling				75							75
Omsorgstenesta, auka husleige Allhuset, dagtilbod, reinhald							500				500
Dalvegen, pedagogleiar tillegg fin av lønsavsetning				14							14
Eikefjord bh, søskenmod og husleigeauke				100							100
Kultur og fritid, avtale med FTIF om bruk av kiosk, Ausevik								100			100
auka drift, kveldsvakt Florahallen											
Kultur og fritid, reversert kompensasjon i 2013								-100			-100
NAV - auka husleige mv, kommunal del					397						397
Tiltaksteam, Smiso, turnustillegg kveld/helg, ferievikarar, reinhald						488					488
Veg og park, avtale Sunnfjord drift knytt til park									363		363
Veg, klimaendringar (nedbør, frost)-overflatevatn									150		150
Brann og beredskap, prisauke Alarmsentralen									210		210
Plan og samfunn, gebyrauke									-650		-650
Plan og samfunn, tilsyn av private anlegg etter forureiningslova									650		650
FBE, leige av Myra (parkering)										41	41
Prisauke FBE										150	150
Prisauke, Veg og park									100		100
Avgiftsauke AMK, Kurativ legeteneste						59					59
Brandsøy skule, spes.pedtiltak			60								60
Solheim skule, spes.pedtiltak			280								280
Auka kontingent MOT		30									30

Forts. tabell 2.7.5 Sektorvise rammer

	Politisk leiing	Rådmann stab,adm	Skule	Barne- hage	NAV Barn og unge	Helse Tiltaks- tenesta	Omsorg	Kultur	Teknisk	Flora bygg og eigedom	Sum
Berekna lønsauke advokat - tidligere juridisk teneste har ikkje vore kompensert for teoretisk lønsauke ved vakanse		300									300
Juridisk stilling finansiert av Plan og samfunn		200							-200		0
Juridisk stilling finansiert av Veg og park		200							-200		0
Sum budsjett 2014 B182/13 inkl endeleg 2013-budsjett	4 979	53 481	192 570	73 655	51 590	26 491	185 133	24 566	26 254	-19 919	618 800
<i>Revidert budsjett 6-2014:</i>											
Overheng lokalt lønnsoppgjer 2013 (effekt 2014)		130	67	77	31	43	9	27	227	9	620
Kompetanse-/ansiennitetsopprykk		69	145				300				514
Jordmorvakt/følgeteneste, frå tab 4					250						250
Barnevern, auka eigendel statlig institusjon, frå tab 2					400						400
Tilsyn barn i fosterheim og samvær med tilsyn, frå tab 2 og					80						80
Skulehelseteneste frå tab 2					452						452
Rusprosjekt NAV, frå tab 2					200						200
Rustiltak, Loftet, frå tab 2						400					400
Utleieming kommunalt rusarbeid av rammetilskot, jf tab 4						-606					-606
Dagtilbod Omsorgssenteret, frå tab 2							250				250
Sjukepleierressurs Furuhaugane, frå tab 2							900				900
Redusert eigendel dobbeltrom, jf tab 4							35				35
Auka tilskot Kinn kyrkjeleg fellesråd i 2014, jf tab 4								200			200
Auke knytt til UKM, jf tab 4								25			25
Utdanning deltidspannersonell, frå tab 2									118		118
Bortfall parkeringsinntekter, tab 4									800		800
Saldering Flora bygg og eigedom, auka inntekt, jf tab 4										-800	-800
Saldering politisk arbeid, frå tab 4	-300										-300
Saldering frukt og grønt, ungdomstrinnet, frå tab 4			-339								-339
Saldering generelle kutt alle sektorar	-62	-683	-2 236	-681	-695	-342	-2 353	-295	-357	-267	-7 971
Korreksjon reversert tilsettingsregulering, jf 2013		27						-27			0
T-trinn kompensasjon pensjonssats frå 9,85% til 15%							74				74
Lønnsutgifter knytt til drift av Allhuset							42				42
Legevaktssentral, jf tab 2						500					500
Reversert eingongsmidlar Storevatn barnehage				-58							-58
Sentralt lønnsoppgjer reinhald (korreksjon)										87	87
LAR-midlar, flytta mellom sektorane					-330	330					0
Innkjøpsrådgjevar, frå tab 2		650									650
Auka utgift Sekom-sekretariatet		13									13
Tenesta Kommuneadvokat, fullfinansiering 2014		350							-100		250
Brann og beredskap, 1 stilling for å tilfredsstille "Dimensjoneringsforskrifta"									650		650
IKT flytter kurslokale til sjukehusbygget. FBE får kompensert for utleige.										112	112
Driftsutgifter knytt til vedlikehold, med anna sjukehuset										1 000	1 000
Ny klasse Florø barneskole, haustverknad			341								341
Reduksjon rusprosjekt Tiltakstenesta/Styrking Omsorg						-400	400				0
Saldering maksimalpris barnehage			-84	-271							-355
Saldering eigeninnsats investeringsprosjekt		-600							-400		-1 000
To-språkleg assistent frå tab 2				700							700
Sum revidert budsjett 6-2014	4 617	53 437	190 464	73 422	51 978	26 416	184 790	24 496	27 192	-19 778	617 034
<i>Revidert budsjett 12-2014:</i>											
Seniorressurs - skule. Frå tab 2			377								377
Kompetanse- og ansiennitetsopprykk, lønsauke		48	700	111		152	381				1 392
Pensjon, småstillingar, verknad 1.1.2014		64	68		21	185	972	55	311	43	1 719
Omfordeling styrkingsmidlar spes.ped barnehage			-286	286							0
Sum revidert budsjett 12-2014	4 617	53 549	191 323	73 819	51 999	26 753	186 143	24 551	27 503	-19 735	620 522
<i>Regulert budsjett 2014:</i>											
Sentralt lønnsoppgjer effekt 2014	0	347	2 558	850	484	212	2 190	302	159	328	7 430
Ekstraordinær lønn MOT			50								50
Ansiennitets- og kompetanseopprykk			161	183		36	390	25			795
Lokalt lønnsoppgjer	36	795	585	281	355	279	575	104	329	71	3 410
Utgreingsarbeid jf tabell 2		181									181
Saldering innkjøp		-532									-532
Tilskot private barnehagar jf tab 2				1 700							1 700
Særskild lønnsoppgjer mv Brann og beredskap								940			940
Frikjøp HTV 40%				256							256
Kommuneadvokat		200									200
Fellesutgifter personal		775									775
Sum regulert budsjett 2014	4 653	55 315	194 677	77 089	52 838	27 280	189 298	24 982	28 931	-19 336	635 727
Meirforbruk 2014	657		290	957	2 464	20			1 357	310	6 055
Mindreforbruk 2014		-1 004					-528	-187			-1 719
Sum rekneskap 2014	5 310	54 311	194 967	78 046	55 302	27 300	188 770	24 795	30 288	-19 026	640 063

Tabell 2.7.6 gir ein totaloversikt over kommunen sitt driftsresultat. Tabellen syner at tenestene kom ut med et samla meirforbruk på 4,336 mill kr, at dei frie inntektene ga 0,187 mill kr meir enn budsjettet, at det samla sett var avsett 3,089 mill kr meir enn fordelt og at netto finans kom ut med et mindreforbruk på 2 mill kr. I sum gir dette et resultat etter finans på 1,4 mill kr. I tråd med budsjett er det sett av 0,628 mill kr til bufferfond. Etter avsetning til bufferfond viser bunnlinja et mindreforbruk på 0,772 mill kr i 2014. Det er opp til bystyret å disponere mindreforbruket i samband med handsaming av årsrekneskapen for 2014 og revidert budsjett 2015.

Tabell 2.7.6 Totaloversikt økonomi – driftsrekneskapen

	Rekneskap 2013	Budsjett 2014 B182/13	Revidert budsjett B069/14	Revidert budsjett B157/14	Regulert budsjett 2014	Rekneskap 2014	Avvik
Politisk leing (ny 2014)	-	4 979	4 617	4 617	4 653	5 310	657
Rådmann, stab, adm (inkl politisk tom. 2013)	57 269	52 697	53 437	53 549	55 315	54 311	-1 004
Skule	189 240	192 311	190 464	191 323	194 677	194 967	290
Barnehage	70 568	72 785	73 422	73 819	77 089	78 046	957
Flora NAV/Barn og unge	50 796	51 533	51 978	51 999	52 838	55 302	2 464
Helse/Tiltakstenesta	24 096	26 415	26 416	26 753	27 280	27 300	20
Omsorg	180 863	183 720	184 790	186 143	189 298	188 770	-528
Kultur	23 401	24 446	24 496	24 551	24 982	24 795	-187
Teknisk	27 574	25 863	27 192	27 503	28 931	30 288	1 357
Flora bygg og eigedom	-20 199	-20 067	-19 778	-19 735	-19 336	-19 026	310
Sum nettorammer sektorane jf tabell 5	603 608	614 682	617 034	620 522	635 727	640 063	4 336
Frie inntekter jf tabell 1	-671 295	-684 122	-682 994	-680 888	-681 188	-681 375	-187
Avsett til fordeling jf tabell 2	34 103	56 038	42 271	38 696	23 258	20 169	-3 089
Resultat før finans	-33 584	-13 401	-23 689	-21 669	-22 202	-21 143	1 060
Netto finans: Rente, avdrag, utbytte jf tabell	31 979	27 180	24 399	21 751	21 751	19 743	-2 008
Resultat etter finans	-1 605	13 779	710	82	-451	-1 400	-948
Saldering jf tabell 4		-13 779	-710	-710	-178	0	178
Underskotsdekking		0	0	0	0	0	0
Bruk av tidlegare års overskot og fond	-3 122	0	0	0	0	0	0
Avsett til bufferfond, jobbe mot 3%	4 728	0	0	628	628	628	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	-772	-772
Akkumulert meirforbruk (+)/mindreforbruk (-)	0	0	0	0	0	-772	-772
Akkumulert bufferfond	4 728	4 728	4 728	5 356	5 356	5 356	0

2.8 Avvik sektorrammer

Tenestane gjekk samla sett ut med et meirforbruk på 4,336 mill kr i 2014.

Politisk leing viser et samla meirforbruk på 0,657 mill kr. Rådmann og stabar viser et samla mindreforbruk på 1 mill kr.

Skulesektoren kom ut med et samla meirforbruk på 0,29 mill kr, og barnehagesektor et samla meirforbruk på 0,957 mill kr. Viser til tenestene sine årsrapporter på dei neste sidene for nærare informasjon om den enkelte skule og barnehage.

Sektor NAV/Barn og unge gjekk ut med et samla meirforbruk på 2,464 mill kr, der NAV Flora viser et meirforbruk på 0,155 mill kr og tenesta for barn og unge et meirforbruk på 2,309 mill kr.

Sektor Helse/Tiltakstenesta gjekk samla sett ut i budsjettbalanse. Tiltakstenesta står for et mindreforbruk på 0,635 mill kr. Innan helsedelen viser Legetenester et meirforbruk på 0,549 mill kr, Frisklivssentralen et mindreforbruk på 0,237 mill kr og Fysio/ergoterapitenesta et meirforbruk på 0,343 mill kr.

Omsorgstenesta viser et samla mindreforbruk på 0,528 mill kr.

Kultursektoren viser et samla mindreforbruk på 0,187 mill kr. Tenesta Kultur og fritid kan vise til et mindreforbruk på 0,152 mill kr, og Kulturskulen et mindreforbruk på 0,035 mill kr.

Teknisk sektor kom ut med et samla meirforbruk på 1,357 mill kr, der Brann og beredskap står for 1,494 mill kr og Vegtenesta for 0,083 mill kr. Plan og samfunn viser et mindreforbruk på 0,22 mill kr.

Flora bygg og eigedom gjekk ut med et meirforbruk på 0,310 mill kr.

Figur 2.8.1 Avvik på sektornivå (nettorammer 1.000 kr. -=meirforbruk +=mindreforbruk)



3.0 TENESTENE SINE

ÅRSRAPPORTAR

Barn og unge



Omtale av tenesta og viktige utfordringar:

Tenesta har tre avdelingar - Helsestasjon, Barnevern og PPT, der Helsestasjonen er lokalisert på Sunnfjord medisinske senter. Barnevern og PPT held til i Hans Blomgate i kvar sin etasje. Viktige utfordringar for tenesta er å arbeide meir med førebygging, tidleg fange opp elevar som står i fare for å droppe ut av skule og skape betre samhandling internt og eksternt, til beste for brukarane våre.

Handling

Felles

Vi melder aktuelle saker opp til tiltaksavdeling:

- Tenesta melder inn saker til avdelinga, men opplev at dei manglar kompetanse i høve tiltak tenesta treng.

Vi kartlegg og utformer plan over korleis skaffe oss kompetanse som manglar i tenesta/den enkelte avdeling:

- Kortsiktig kompetanseplan er utarbeid.

Interne tverrfaglege team møtast jamnleg etter oppsette møteplanar:

- Er gjennomført, teama møtes måndagar på helsestasjonen.

Vi deltek i ressursgrupper for skule og barnehagar og andre fora der vi ilag med andre deler kunnskap og kompetanse:

- Har faste møtetider for ressursgruppene. Deltek i nettverk for barn i risiko og spe- og småbarnsgruppe ilag med barnehagar.

Helsestasjon

Tilbod til aktuelle brukarar om foreldre-førebuande kurs:

- Svangerskapsomsorga har starta opp og gjennomført eitt kurs, kursa held fram i 2015.

Tilbod til alle nyfødde om heimebesøk:

- Om lag alle nyfødde har fått heimebesøk av jordmor og helsesøster.

Ha gode system for implementering av nye retningslinjer, rutinar, etc:

- Nye retningslinjer og prosedyrar har blitt innarbeidd.

Tilbod om tiltak til brukarar med utfordringar rundt ernæring og overvekt:

- Tiltakspakke rundt ernæring og overvekt har ei ikkje lukkast med å ferdigstille. Arbeidsgruppe jobbar med felles rutinar og prosedyrar.

Utarbeide og implementere prosedyrar som sikrar overgang heim/ barnehage:

- Denne er det ikkje gjort noko i forhold til. Førebygge kjønnslemlesting:
- Helsestasjonen driv holdningsskapande arbeid i forhold til kjønnslemlesting. Dette er tema på faste konsultasjonar i helsestasjonen og på svangerskaps-kontrollar der det er behov.

Barnevern

Alle tilsette nyttar Kvellomalen som kartleggingsverktøy:

- Malen vert no nytta som eit aktivt verktøy i undersøkingsfasen.

Full utnytting av saksbehandlingssystemet Familia som arbeidsreiskap i behandling av saker:

- To tilsette har fått kompetanseheving i bruken av systemet, og vi har hatt internopplæring for alle tilsette i avdelinga.

Fristar vert haldne:

- 2014 var eit år med mange fristbrot i avdelinga. Årsaka var høgt sjukefråvær i personalgruppa.

I større grad vri tiltakskjeden vår mot førebygging:

- i 2014 vart Flora TIBIR kommune – noko som vil innebære at vi i større grad skal arbeide førebyggjande. Implementering av TIBIR er så smått i gang, og vil fortsette inn

i 2015.

PPT

Ta i bruk pedagogisk rapport, vedlegg frå skular og barnehagar til tilmelding til PPT:

- Denne er innført

Førtilmeldingsmøte med skulane og barnehagane:

- Delvis innført.

Systemarbeid:

- Dreining av arbeidsinnsatsen frå einskildsaker til systemarbeid, dvs. opplæring av pedagogisk personale, samarbeid med styrarar/rektorar i høve barnehage- og skuleutvikling. Har starta med dette, eksempelvis programma Zippys venner, COS (Circle Of Security) og Pedagogisk førstehjelpsskrin.

Inntekter og utgifter etter art

Teneste: 470 Barn og unge		Rekn.	Buds.	Rekn.
Grp.	unge	2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	29820	29179	27524
9100	Forbruk drift	1758	1149	1773
9150	Kurs,reiser og transport	3587	2811	3002
9180	Bygg,drift og avgifter	1350	1372	1397
9200	Innkjøp og anskaffelser	615	537	487
9290	Interne overføringer	605	170	709
9300	Kjøp av tenester	7734	3007	4522
9400	Overføringar/tilskot	1609	634	942
9500	Finansutgifter	177	0	30
	Sum utgifter	47254	38859	40386
9600	Salsinntekter	-452	-450	-454
		-		
9700	Refusjonar	11039	-5010	-7239
9900	Finansinntekter	-55	0	-134
		-		
	Sum inntekter	11546	-5460	-7827
Sum		35708	33399	32559

Brukarar

- 2014 har vore eit utfordrande år for tenesta. Avdeling barnevern har hatt ei auke i tal alvorlege meldingar, auke i tal fosterheimsplasseringar, akuttplasseringar, mange fristbrot og høgt sjukefråvær blant tilsette i barnevernstenesta. Avdelinga har fått auka bemanninga si med 1,5 årsverk, men

har likevel hatt utfordringar i høve å utføre dei lovpålagde oppgåvene grunna den omfattande auka i arbeidsoppgåver akuttsaker medfører. Alvorsgraden i meldingar har auka, noko som òg fordrar tilgang på ulike former for hjelpetiltak om barnevernstenesta skal kunne sette inn rett hjelp på rett plass.

- Avdeling Helsestasjon har auka bemanninga si med 60% stilling gjennom statlege midlar tildelt i statsbudsjett. Ein opplever auke i tal brukarar, fortrinnsvis grunna familieegenforening hjå våre nye landsmenn. Fødselstala er stabile, dei ligg på rundt 120 – 130 fødslar i året. Ca 1/3 av dei har framandkulturelle foreldre. Helsestasjonen melder òg om auke i tal barn med samansette vanskar og psykososiale problemstillingar. Skulehelsetenesta ser barn og ungdom som strevar med sjølvbilde og meistring. Dei har stort fråvær frå skulen og opplev kvardagen strevsam.
- PPT har ca. 400 aktive saker, der 100 av dei er nytilmeldt i 2014. PPT opplev på lik line med helsestasjon og barnevern ein auke i tal barn med psykososiale utfordringar. I høve samarbeid med andrelinetenesta – opplev PPT auka krav om utgreiing av barn/ungdom før dei kan tilvisast vidare i systemet. Dette medfører auka arbeidsmengde. BUP avsluttar sakene tidlegare enn det dei har gjort før. Også dette fører til større press på PPT og det øvrige kommunale hjelpeapparatet.
- PPT har i 2014 drive meir førebyggjande systemarbeid enn tidlegar, retta mot barnehagar og skular. Dette handlar i all hovudsak om deltaking og drifting av programma Zippys venner, COS og Psykologisk førstehjelpsskrin.

Brandsøy skule og barnehage



Brandsøy skule og barnehage

Brandsøy skule og barnehage har ei avdeling med 20 plassar for barn frå 0-5 år, fådelt barneskule og SFO.

Handlingsprogram: satsingsområde, grad av måloppnåing og vidare utfordringar

Kompetente barn

CDE prosessen som starta i 2008 er fortsatt sentral i drifta av organisasjonen vår. Vi evaluerte visjonen i 2013 og jobbar vidare med mål vi meiner gir framgang og utvikling for barna i barnehage og skule. Det vi har oppnådd må vi passe på å bevare som ein del av drifta.

For å auke læringstrykk og læringsutbytte jobbar vi vidare med god vurderingspraksis. Vi jobbar vidare med dei fire prinsippa for vurdering og har fokus på at elevane skal vite kva dei skal lære, vere involvert i eige læringsarbeid og kunne greie å vurdere eige arbeid. Fokuset på språkkompetanse i BHG vert vidareført med *Rettleia lesing* dette for born opp til 4 trinn. Systematisk oppfølging av mellom anna lesedugleiken er der organisert gjennom stasjonsundervisning.

Kritisk tenking gjennom bruk av læringsstrategiar og filosofiske samtalar. Barna frå 0-12 år skal oppnå ei djupare grad av læring og fagforståing. Dei yngste barna i skulen nyttar programmet Zippys venner i dette arbeidet.

Det fysiske, i samspel med både sosial- og fagkompetanse står sentralt hjå oss.

Tilrettelegging av sosialt samspel gjennom TL-aktivitetar er ein viktig del av kvardagen, medan forskingsprosjektet ASK syt føre at dei eldre borna på skulen får erfaring med at fag og fysisk aktivitet kombinert aukar læringa.

Barnehagen har utvikla ein fastare årsplan som har fokus på dei ulike fagområda. Vi jobbar vidare med prosjektet «livets skule»

Å legge til rette for at borna får opplæring i den digital kompetansen dei har krav på, er viktig for oss. Eit samfunn som i større og større grad vert påverka og styrt av mekanismer drevet av digitale verktøy er det viktig for borna å møte så budd som mogleg. Det gjer vi med å legge til rette med digitale verktøy som mellom anna Smartboards, Ipad, PC, av funksjonell og oppdatert standard.

Kompetente vaksne

Profesjonalitet og kompetanseutvikling er viktig for å oppretthalde den høge standarden på korleis ein møter barn hjå oss. Alle dei vaksne i organisasjonen vår har delteke på studie i klasseleiing. Enten som vidare- eller etterutdanning.

Vi har vore på studietur til Newcastle. Der jobba vi med læringsstrategiar, tenkekart og synleggjering av læring.

Synleggjering av læring er viktig for oss. Gjennom bruk av blant anna Vokal dokumenterer vi barna sin progresjon.

Vi har jobba systematisk med:

- leiing av barnegrupper
- vidareføring av arbeid med vurdering for læring
- kritisk tenking ved bruk av tenkekart, læringsstrategiar og Zippys venner
- språknettverk for barnehage
- nettverk for dei minste barna i barnehage
- korleis legge til rette for meir fysisk aktivitet i skulen gjennom ASK prosjektet
- IKT jobbar vi stadig med. Vi har bra utbygd utstyr og fornyar det som er naudsynt. Vi nyttar fellestid til vidareutvikling av

personalet.

Eit godt lærings- og arbeidsmiljø

For å oppretthalde eit godt lærings- og arbeidsmiljø er det viktig at vi har felles tema og prosjekt. Dette året har vi jobba med to store tema på tvers av organisasjonen:

- Vi har den ære å gratulere. Brandsøy Skule og barnehage 20år.
- Jul hjå Prøysen – Ei juleforteljing skrive og presentert av Brandsøy Skule og barnehage.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 220 Brandsøy skule				
	Rekn.	Buds.	Rekn.	
	2014	2014	2013	
9010 Lønn og sosiale kostnader	10671	10943	10378	
9100 Forbruk drift	406	461	447	
9150 Kurs,reiser og transport	234	187	222	
9180 Bygg,drift og avgifter	1861	1836	1814	
9200 Innkjøp og anskaffelser	423	104	288	
9290 Interne overføringer	7	0	4	
9300 Kjøp av tenester	36	17	0	
9400 Overføringar/tilskot	255	168	230	
9500 Finansutgifter	1	0	0	
Sum utgifter	13894	13716	13383	
9600 Salsinntekter	-1030	-1014	-954	
9700 Refusjonar	-470	-114	-562	
Sum inntekter	-1500	-1128	-1516	
Sum	12394	12588	11867	

Brukarar

Vi er ein einavdelings barnehage, Sfo og fådelt skule med aukande tal på elevar. Totalt er vi 90 barn i organisasjonen vår. Talet på elevar og klassar i skulen gjer at vi i dag er over 20 elevar i alle klasser som er slått saman. Vi treng derfor ressursar til å auke talet på kontaktlærarar til 6. Forventa budsjettkutt og auka elevmasse er noko som gjev oss ei stor utfordring personalmessig og i høve til undervisningskvalitet.

Det administrative systemet Oppad gjev oss og visse administrative utfordringar og skaper ein vanskelegare digital kvardag. Dette systemet «snakkar» med dei andre systema vi nyttar og følgjefeil oppstår.

Brann og beredskap



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Brannvesenet har ansvaret for brannberedskapen i kommunen. I tillegg er det inngått avtale der Bremanger kommune kjøper administrasjon av brannvesenet i Bremanger kommune.

Brannvesenet har også ansvaret for å drive førebyggjande arbeid som tilsyn på særskilte brannobjekt, feiing og tilsyn i privatbustader, samt informasjons- og motivasjonstiltak. Selje- og Bremanger kommune kjøper denne teneste av Flora kommune.

I tillegg er Flora kommune vertskommune for IUA Sogn og Sunnfjord med 16 kommunar (Interkommunalt Utval mot Akutt forureining) Flora brannvesen er aktivt med i utarbeiding av kommunal beredskapsplan og har ansvaret for øving av denne.

Brannvesenet er aktive innan kurs og utdanning av andre brannvesen og private bedrifter.

Viktige utfordringar

Det er ei stor utfordring å greie å budsjettere rett i ei slik teneste. Store aksjonar er kostbare og lite førutseielege.

Ein del av materiellet er gammalt og krev mykje vedlikehald.

I den seinare tid er det gjennomført et stort løft med å skifte ut gammalt utstyr. Det er å

forvente at store og dyre reparasjonar skal bli mindre av i framtida.

Utviklinga i samfunnet med mykje bygging og då særlig med omsyn til store og høge bygg vil tvinge fram krav til høgdereskap til brannslukking og evakuering. Dette må prioriterast.

Handling

I årsmelding 2013 skreiv brannsjefen:

"Gjennomgang av drifta i brannvesenet viser at det er ikkje mulig å redusere dei faste utgiftene. Derfor blir det sett krav til auka inntekter for å prøve å halde budsjettet. Kravet til inntekter er nok passert kva som er realistisk for et slikt brannvesen. Det finnes ingen andre brannvesen på vår størrelse i Norge som har så mykje inntekter. En stor del av disse inntektene er frå kurs som blir solgt til andre kommunar og private bedrifter. Inntektene varierer ut frå etterspurnaden i markedet og er derfor svært vanskelig å forutsjå".

Brannvesenet har hatt gode inntekter gjennom kursing av andre kommunale brannvesen. Det er no merkbart at dei og har stram økonomi, derfor blir kjøp av slike tenester nedprioritert. Dette gjer at muligheter som vi har hatt til slike inntekter vil minke framover.

Tidlegare år har gitt oss gode inntekter gjennom aksjonar på uønska hendingar som oljelekkasjer, båter som går på land osv. 20014 var et år der vi ikkje hadde slike hendingar. Tal utrykkingar var ca. 140 noko som er som et gjennomsnittår. I 2014 blei derfor reelle inntekter ca. 500.000,- mindre enn budsjetterte inntekter. Totalt meirforbruk i 2014 var på 1.487.487,- Brannvesenet hadde tilsyn frå Arbeidstilsynet på brannstasjonen. Det blei her stilt en del krav til endring av arbeidsplassar, noko som brannsjefen saman med Bedriftshelsetenesta fant løysingar på. Arbeidstilsynet varsla samtidig at dei ville følgje opp punkt som i dag

er vanskelig/umulig å utbetre på eksisterande brannstasjon.

Auke av stillingsprosent på førebyggjande tenester har gitt ekstra utfordringar med omsyn til kontorløysingar. Ekstra kontorløysing og tilrettelegging av ergonomiske krav er utgifter som ikkje var planlagt.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 810 Brann og beredskap		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	12738	11996	11404
9100	Forbruk drift	1312	1070	1151
9150	Kurs,reiser og transport	881	662	769
9180	Bygg,drift og avgifter	1528	1383	2248
9200	Innkjøp og anskaffelser	363	422	324
9290	Interne overføringer	125	175	124
9300	Kjøp av tenester	991	989	0
9400	Overføringer/tilskot	314	292	298
9500	Finansutgifter	202	200	204
	Sum utgifter	18453	17189	16521
9600	Salsinntekter	-4033	-3885	-4657
9700	Refusjonar	-1539	-1917	-1549
	Sum inntekter	-5572	-5802	-6206
Sum		12881	11387	10316

Grp. Teneste: 811 IUA - Sogn og Fjordane		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	6	0	68
9100	Forbruk drift	283	17	149
9150	Kurs,reiser og transport	19	317	102
9180	Bygg,drift og avgifter	0	6	0
9200	Innkjøp og anskaffelser	59	140	13
9290	Interne overføringer	177	80	302
9400	Overføringer/tilskot	153	100	164
9500	Finansutgifter	16	0	149
	Sum utgifter	714	660	947
9600	Salsinntekter	0	0	-247
9700	Refusjonar	-699	-660	-690
9900	Finansinntekter	-14	0	-10
	Sum inntekter	-714	-660	-947
Sum		0	0	0

Brukarar

Brannsjefen overførte ein person til forebyggjande tenester i 2014. Personen må

gjennomføre utdanning gjennom forebyggende kurs på Norges Brannskole. Forebyggende avdeling stettar då krav til tal tilsette. Utdanning av forebyggende person og dagkassernert personell innan beredskap er planlagt ferdigstilt i 2016. Tenesteerklæringa i høve brukarane vert då å sjå som oppfylt.

Dalvegen barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

- Dalvegen barnehage vart oppretta i 1986 og har 30 plassar for barn i aldersgruppa 1-6 år. Barnehagen er vedteke nedlagt og personale vert overført til nytt bygg på Knapstadmarka. Bygget ber preg av manglande vedlikehald, særleg utvendig. Utleikeplassen treng og opprusting.
- Vi har i 2014 hatt pedagogar i alle stillingar og gode assistentar. I samband med behovet i barnegruppa har personalet fått kompetanseheving på språk. Det er ei utfordring å halde motivasjonen oppe i påvente av nytt bygg. Det har vore lagt ned mange arbeidstimar i forhold til nytt bygg på Knapstadmarka og førebuing til nedlegging av Dalvegen barnehage. Det var stor skuffelse når dette vart utsett. Det har i tillegg vore utfordringar i høve arbeid ved Kinnvegen.

Handling

- Satsingsområde «Implementering av Plan for språkarbeid i Florabarnhagen» Vi har jobba godt med å implementere planen i arbeidet. Arbeidet med dette fortset. Kompetanse-heving er gjennomført.
- Satsingsområde med kontinuerleg jobbing med venskap, sosial kompetanse, læring og oppleving, trivsel og tryggleik i barnegruppene held fram.

- Det vart jobba godt både vår og haust med daglege rutine, leik og venskap. Særskild på hausten. Vi har brukt tilførte midlar til tospråkleg assistent i første rekke på det norskspråklege. I haust var det krevjande for barn og vaksne å kommunisere utan felles språk. Det utfordra oss i korleis jobbe med til dømes venskap, sosial kompetanse og grensesetting. Vi trengte å bruke ekstra vaksne og klarte ikkje kutte ned så mykje på ressursane som vi fekk melding om at vi burde. Åtte barn over 3 år har vert tatt ut av gruppa og har fått norskspråkleg trening saman med ein pedagog 2-3 gongar pr veke. Vi ser god effekt av dette og foreldra ønskjer tilbodet.
- Vi har hatt tospråkleg assistent med polsk som morsmål til 2 barn, 10% stilling pr veke. Dei andre språka har vi ikkje lukkast å få tospråkleg assistent til. Vi saknar ein personalbase med assistentar med ulike morsmål. I gruppa 1-3 år har dei ikkje hatt tospråkleg assistanse, då dei starta med færre enn 10 barn med vanleg bemanning.
- Årshjulet med tema har fungert bra. Det aukar alle sin trivsel å ha overskot til spanande tema som til dømes «demokrati» og «kunst i Flora».

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 340 Dalvegen barnehage				
		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	4767	4526	5248
9100	Forbruk drift	131	137	119
9150	Kurs,reiser og transport	84	14	20
9180	Bygg,drift og avgifter	548	566	552
9200	Innkjøp og anskaffelser	60	60	37
9290	Interne overføringer	1	0	5
9300	Kjøp av tenester	1	30	62
9400	Overføringer/tilskot	69	77	68
9500	Finansutgifter	0	0	2
	Sum utgifter	5662	5410	6112
9600	Salsinntekter	-832	-875	-808
9700	Refusjonar	-170	-96	-1107
	Sum inntekter	-1002	-971	-1915
Sum		4660	4439	4197

Barnehagen gjekk med underskot i 2014. Kan forklarast på ulikt vis. Enkelt sagt kan ein seie at ramma er så knapp at alle uventa utgifter fører til at ramma ikkje held. I 2014 var dette til dømes saldering, kjøp av kopimaskin (slutt på leasing), justering av refusjon i negativ favør for oss etc.

Brukarar

Vi har ikkje gjennomført brukarundersøking, men alle foreldre vert spurt på foreldresamtale om trivsel og om dei er nøgd med barnehagen. Det seier dei at dei er. Vi tek tilbakemeldingar seriøst og jobbar fram mot gode løysingar. Foreldrearbeidsutvalet melder vidare saker på vegne av alle foreldre.

Utfordringa i haust var at vi starta med nokre tome plassar på grunn av låge søkartal. Tre små barn starta i løpet av året, henholdsvis i oktober, desember og januar. Utfordringa med å få tilvenninga spredd utover året er mellom anna tap av foreldrebetaling og at ein person i lengre tid vert knyta opp aleine til det nye barnet. Vi fekk og auka andelen fleirspråklege barn til 13, som utgjere 43% av barna.

Eikefjord barne- og ungdomsskule



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Eikefjord barne- og ungdomsskule, som ligg i kommunesenter to i Flora kommune, tilbyr grunnskuleundervisning for 1. til 10. klasse og har SFO-tilbod for 1.-4. klasse. Opplæringstilbodet er i samsvar med lover og planar for skule og SFO. FAU er eit viktig samarbeidsorgan.

Tenesta har i 2014 vore prega av avlysing av planlagt skuleutbygging og oppstart av

«design and build»-konkurranse. Vedtak om at Skanska skal bygge ny skule vart gjort i desember 2014. Ei viktig utfordring for oss er difor å sette av nok tid til å førebu oss på det å ta i bruk eit heilt nytt bygg, både praktisk og pedagogisk.

Kringsrensa er vid, noko som fører til lange avstandar mellom heim og skule. Dette gjer til at vi har mange skyssselevar.

Handling

Læringsmiljø

Jobbe med vidareføring av tiltak mot mobbing og antisosial åtferd: aktivitetar inspirert av Olweus er lagt fast på årshjulet

- Vennskapsdag (barnetrinnet) Ikkje gjennomført.
- Turar på trinn og på tvers av trinna. Gjennomført
- Bokcafé. Vi har ikkje hatt bokcafe, men lesevake.
- Fjellstafett. Gjennomført med stor suksess.
- Fair play-cup. Har tidlegare lagt til hausten, men sidan vi i 2014 bestemte oss for å flytte denne aktiviteten til våren (på årshjulet), var det ikkje gjennomført i 2014. Det vil i staden skje i mai 2015.
- Fadderordning. 6. klasse har vore fadrar for 1. klasse og har eit ekstra ansvar. Dei har hatt ulike aktivitetar saman i løpet av året.
- Trivselsleiar. Gjennomført to val av TL, delteke på leikekurs og «takk for hjelpedagar».
- Skidag. Ikkje gjennomført grunna snømangel i 2014.
- Idrettsdag. Gjennomført for første gong med merketaking.
- Vaksne som viktige rollemodellar. Vi har gjennomført fellessamling i gymsalen etter kvar ferie der rektor har snakka om eit utvalt emne. Vi har også fokus på verdiane våre og gjennomfører klassesamhandlingsmøter for at alle vaksne skal framstå som gode rollemodellar.

- Zippy (småskuletrinnet). Delteke på kurs i 2014 og vil restarte arbeidet med Zippy's i 2015.

Kompetente elevar

- Lærarane loggførar vurderingsarbeid i eigen klasse. Lærarane delar erfaringar med kvarandre og vidareutviklar egne opplegg. Ressursgruppa jobbar vidare med dette arbeidet. Grunna studie i klasseleiing har ikkje dette fått så mykje tid som ønskjeleg. Delar av det er samanfallande og i dei tilfella har vi fått jobba med vurderingsarbeidet.
- Vi har fokus på lesing og leseutvikling i alle fag. Vi vil luse elevane og ressursgruppa jobbar vidare med plan for dette arbeidet. Vi har delteke i FloraLes! og har ressurslærarar som gjennomfører lusing. Ressursgruppa her har heller ikkje fått brukt mykje tid på sitt arbeid grunna studiet i klasseleiing.
- EBU er ein av prosjektskulane i Digitalt skulebibliotek og vi jobbar vidare med å få biblioteket til å bli eit godt tilbod til elevane. Vi har gjort ein stor jobb med å få rydda og sortert skulebiblioteket vårt! Vi har ikkje fått starta på digitaliseringa endå. IKT-utbygginga ved skulen vil ein gjennomføre i samsvar med IKT-planen for Flora kommune. Vi nytta dei midlane vi hadde til å oppdatere datarommet vårt. Vi har også kjøpt nokre nye lærar-PCar. Det er likevel eit stort etterslep på maskiner til ungdomsskuleelevane.
- Vi set av midlar i budsjettet til å investere i eit klassesett med nettbrett. Dette vart det ikkje rom for i ei hardt pressa ramme for 2014.
- Vi brukar tid på opplæring i bruk av digitale verktøy som Fronter o.l. Dette har vore basert på opplæring til enkeltlærarar som har uttrykt trong for det. Vi har ikkje hatt opplæring i fellestid.
- Vi set av det vi kan av midlar til Smartboard i budsjettet. Vi investerte i tre Smartboard.
- Lærarane på dei ulike stega vil ta i bruk ferdig utarbeidde arbeidshefter frå UE i entreprenørskapsarbeidet. Arbeidet med

dei ulike entreprenørskapsprogramma og faget utdanningsval opnar opp for samarbeid med lokale bedrifter. Vi har nytta heftene frå UE på dei tilgjengelege stega. Vi har inngått samarbeid med omsorgstenesta på Allhuset og vi er fast på vitjing hjå Steinvik fiskefarm.

- Arbeidslivsaget opnar opp for elevbedrift. Vi har eiga elevbedrift (IGNIS) som driv med vedproduksjon og vedlikehald. Dei har også inngått ei samarbeidsavtale med Eikefjord idrettslag om vedlikehald av turstinettet. Elles har vi seks elevbedrifter ved EBU som følgje av at vi tilbyr «produksjon av varer og tenester» som eige valfag.

Kompetente vaksne

- Januar 2014 starter vi opp kollegabasert vidare-/etterutdanning i klasseleiing. Vi har ingen tilsette som tek individuelle studie i 2014/2015, men alle tilsette har delteke i klasseleiingsstudiet i heile 2014.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 290 Eikefjord skule				
		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	16473	15751	16064
9100	Forbruk drift	420	505	542
9150	Kurs,reiser og transport	686	701	807
9180	Bygg,drift og avgifter	3281	3300	3277
9200	Innkjøp og anskaffelser	142	251	144
9290	Interne overføringer	10	0	-95
9300	Kjøp av tenester	54	61	61
9400	Overføringar/tilskot	256	253	270
9500	Finansutgifter	2	0	3
	Sum utgifter	21325	20822	21074
9600	Salsinntekter	-449	-511	-440
9700	Refusjonar	-1671	-1974	-1759
9900	Finansinntekter	0	0	-15
	Sum inntekter	-2120	-2485	-2214
Sum		19205	18337	18860

Eikefjord barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

I 2014 hadde vi 34 barn over 3 år og 26 barn under 3 år. Vi hadde 14,5 årsverk, der personale med barnehagelærarutdanning fyller 8 av desse: 6.6 pedagogiske leiarar, styrar og 0.4 styrarassistent. 1 av 6,5 assistentar har fagarbeidarutdanning.

Vi har hatt stort fokus på utbygging av Eikefjord barnehage, og brukt personalmøter til å myldre rundt korleis vi vil ha uteområdet, korleis drive barnehagen vidare, kva vi vil satse på og korleis organisere. Etter å ha venta lenge på utbygging såg vi no at det nærma seg, (20. januar 2015 kom gravemaskina) og det er bra. Barnehagen treng ei utbetring og ei utviding, slik at vi får samle oss til ein eining igjen. Planen er at nybygg skal stå ferdig og avdelinga på Allhuset flytter til Eikefjord barnehage ca 15 desember 2015.

Handling

Implementering av «Plan for språkarbeid i Florabarnhagen». Barnehagen nyttar språkplanen i planleggings, vurderings og dokumentasjonsarbeid.

- Gjennomført. Presentert og gått igjennom på personalmøter, planleggingsdagar og ped.leiarmøte. Er no eit verktøy under planlegging av månaden. Vi er og med i nettverksmøta.

Ferdig handlingsplan mot mobbing i barnehagen.

- Gjennomført. Den må reinskrivast, men vi

har jobba og fortsetter med å jobbe førebyggjande. Vi har lagt vekt på at eit barn som blir mobba mister samhandling i eit fellesskap og eit barn som mobbar har «følelsar på ville veier», og har behov for trygge varme vaksne. Derfor har vi retta fokuset på leiken og venskap. Vi arbeider aktivt med sosiale ferdighet, og legg vekt på å bekrefte barns følelsar under konfliktløsning. Vi har og tatt i bruk psykologisk førstehjelp, en metode for å styrke barns utvikling, læring, trivsel og helse, der borna prøver å sette ord på følelsar. Vi er og med i nettverksmøta dei sårbare barna.

Ha gode refleksjons og evalueringsprosesser jmf. vår visjon.

- Godt i gang. Vi har delt vår visjon i tema, og ut frå det brukt tema når vi har planlagt månadsplan. Vi har og laga eit evalueringsdokument med punkt frå visjonen, og fargekoda dei for å sjå kva har vi jobba godt med, dårlig med og kva som er bra.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 350 Eikefjord barnehage		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	9204	8666	8439
9100	Forbruk drift	176	183	183
9150	Kurs, reiser og transport	54	77	41
9180	Bygg, drift og avgifter	670	727	647
9200	Innkjøp og anskaffelser	109	60	83
9290	Interne overføringer	3	0	1
9300	Kjøp av tenester	0	0	5
9400	Overføringer/tilskot	87	75	171
9500	Finansutgifter	0	0	2
	Sum utgifter	10303	9788	9572
			-	
9600	Salsinntekter	-1586	1591	-1446
9700	Refusjonar	-714	-220	-401
			-	
	Sum inntekter	-2299	1811	-1847
Sum		8003	7977	7725

Vi har jobba mykje med økonomien. Vi har og fått tilført refusjonar til ramma for ansiennitets og kompetanseopprykk. Også

refusjonar pga sjukemeldingar. Dette gjer at overforbruket blei redusert.

Brukarar

Barnehagen har ikkje hatt brukarundersøking i 2014, men tilbyr 2 foreldresamtaler i året, og prøver å ha dagleg dialog med foreldre. Vi har godt samarbeid med eit aktivt FAU, og dei har gitt innspel til det nye uteområdet, samt deltatt på byggemøter med ein representant.

Flora bygg og eigedom



Teneste Flora bygg og eigedom

Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Viser til vedtekte handlingsprogram.

Status for felles mål:

- Auka samhandling reinhald – formålsbygg. Felles planlegging knytt til nybygg – fokus på samhandling i leiarmøte.
- Månadlege avdelingsmøter gjennomført frå hausten 2014.
- Database bygg – tiltaket er ikkje sett i gang – fekk ikkje tildelt midlar. Har gjort nokre utsjekk på programvare i løpet av hausten 2014.

Det vart gjennomført helsekartlegging av tenesta i regi av Bedriftshelse1

Status for delmål:

Formålsbygg:

- Arbeidet med utforming av HMT- permar er i gang. Tek tid – får hjelp av HR-ansvarleg
- Styrke bemanninga – avdelingsleiar og driftsteknikkar tilsett
- Feilretting el-kontrollar – prioritert å gjennomføre feilrettingar i rapportar

utført av el-tilsynet, i mindre grad eigenkontrollar.

- Eikefjord barnehage – kontrakt om utbygging vart signert i 2014.

Aktivitetens messig kan avdelinga sjå til bake på eit godt år. Gode værtilhøve gjorde det mulig å gjennomføre utvendig maling av fleire bygg som Florahallen, Steinhovden skule, deler av Furuhaugane omsorgssenter og Krokane skule. Oppgradering av uteområde Stavang, Brandsøy, Steinhovden og Torvmyrane vart ferdigstilt.

Frå 01.01.2014 auka den samla bygningsmasse med ca 7000 m² ved at FK overtok sjukehusbygget.

Arbeidet med tilbygg grovgarderober mm på Torvmyrane vart starte opp og ferdigstilt, utskifting av kloakkpumpekum Storevatnet barnehage gjennomført, omlegging frå oljekjel til el-kjel i Florahallen er gjennomført og anlegget sett i drift, kontrakt om utbygging Maurtua vart inngått og arbeidet sett i gang sommaren 2014.

FBE har delteke i planarbeid Knapstadmarka barnehage, og gitt sine kommentarar til utarbeidd totalentreprise.

FBE hadde ikkje planlagt med mykje ressursbruk knytt til konkurransen om utbygging av Eikefjord skule. Så vart ikkje tilfelle og det vart hausten 2014 brukt mykje tid knytt til gjennomgang av tilbod og deltaking i samspelsfase.

Ekstraarbeidet har gått ut over framdrifta knytt til med anna arealerverv Knapstadmarka. Innleiande møte vart halde med dei to sentrale grunneigarane hausten 2014, men ein har ikkje vidareført arbeidet grunna kapasitetsproblem.

Reinhald:

- Arbeidet med utforming av HMT-permar reinhald er ikkje starta opp
- Redusere sjukefråværet – vanskeleg å gjere tiltak som reduserer sjukefråværet.

Uavklart situasjon om konkurranseutsetting gjennom store deler av året, gjer medarbeidarane usikre og lite motiverte. Liten vilje frå overordna nivå til å nytte ekstra midlar for å betre situasjonen..

- Innføre reinhaldsstandard – ikkje gjennomført, må sjåast i samanheng med omorganisering av arbeidet, vil krevje ekstra midlar til kartlegging og opplæring.
- Betre oppfølging av medarbeidarar: avdelingsleiar nyttar mykje av si til å skaffe vikarar for å dekke opp sjukefråvær og lære opp vikarar. Det går ut over arbeidet med oppfølging.

I samband med at Rådmannen hadde fått i oppdrag å utgreie konkurranseutsetting av reinhald, vart det halde fleire informasjonsmøter med avdelinga gjennom året.

Bustad

- Prioritert daglege gjeremål, gjennomført maling av bygg som planlagt
- Tilsett prosjektleiar frå våren 2014 med hovudoppgåve å planlegge utbygging av Docn2. Tilsett bustadkonsulent frå våren 2014
- Bustadsosialt velferdsarbeid: Prosjektet har eskalert i omfang, og FBE har bedt rådmannen ta over styringa av prosjektet. Bustad har ikkje klart å følge opp interne tiltak i samsvar med plan.
- Ein medarbeidar har teke vidareutdanning innan prosjektleiing.

I 2014 har FBE via prosjektleiar jobba med reguleringsplan for Docen-kvartalet samt grunnlag for totalentreprise for bygget. Arbeidet er basert på bystyret sitt vedtekte romprogram for Docen 2 utbygginga.

Reguleringsplanarbeidet vart meir krevjande enn antatt. Vegvesenet har varsla at framtidig trasse for RV 5 kan tilbakeførast til Markegata, som alternativ til Skudalen. Reguleringsplanen er no tilpassa dei to alternativa. Arbeidet med planlegging av Doc'n2 utbygginga vart

midlertidig stoppe etter bystyret sitt budsjettvedtak i des 2014.

Konsekvensane av mulig omlegging av RV 5 via Markegata vert og at deler av eigedommen Markegata 70, kjøpt i 2013, vert råka og kan ikkje nyttast som tiltenkt. Her var vi så vidt kome i gang med å planlegge bygg med små bueiningar.

Handling

Bustad

Generelt viser våre oversiktar at vi har eit stort tal husvære ledig til ei kvar tid. Arbeidet med el-kontroll har ikkje vorte gjennomført som bestilt. Her har våre leverandørar ikkje levert som forventa. Konsekvensen er at internkontrollarbeidet er forsinka i høve oppsett plan.

Planlegging av utbygging Doc'n2 – sjå ovanfor.

Arbeidd med tilpassing av Skridsholsgata 15 til ny brukargruppe, eit arbeid som har medførte tap av leigeinntekter for bygget i ca 9 mnd for 2014, samtidig som tenesta måtte dekke kostnader med innvendig oppgradering. Frå Brann er det stilt spm. med om bygget har brannklasse som gjer at det kan nyttast til dagens bruk. Arbeid med avklaring pågår. Det er ikkje gjort avtale om nye kjøp eller sal av bustader i 2014.

Formålsbygg

Ny avdelingsleiar vart tilsett og starta opp i august 2014.

Det har styrka avdelinga og avlaste leiar. Arbeidet med kontrollar er prioritert, i perioden har ein arbeidd med oppdatering av HMT-perm og rutinar.

Avdelingsleiar har deltek i planlegging av større og mindre oppgraderingsarbeid av bygningsmasse, uteområde og teknisk anlegg. Hovudutfordringa når det gjeld bygningsmassen er Hans Blomgt. 32, eit bygg med stort vedlikehaldsetterslep og mykje lekkasjeproblem frå tak, veggjar og utette rør.

Reinhald

Det er halde personalmøter med avdelinga knytt til prosessen kring konkurranseutsetting. I samarbeid med leverandør er det arrangert opplæring i bruk av moderne reinhaldsmaskiner. Tenesta har gjennom året fornya deler av maskinparken. Høgt sjukefråvær medføre stor bruk av vikarar, noko som igjen medfører krav om fast tilsetting. I påvente av avklaring kring konkurranseutsetting har ein ikkje gjort tiltak knytt til organisering av reinhaldsarbeidet. Avdelingsleiar får for lite tid til å arbeide med planlegging av arbeidet

Bygg og eigedom har fire hovudforretningsområder, formålsbygg, bustader, reinhald og areal. I tillegg til dagleg drift. Forretningsområda gav i 2014 slikt resultat (avvik frå budsjett):

	2014	2013
Dagleg drift	- 294	- 227
Formålsbygg	- 722	- 624
Reinhald	- 105	- 409
Areal	- 002	- 235
Bustader	+813	+ 624
Resultat tenesta (meirforbruk)	- 310	- 879

Resultatet er betre enn rapporterte prognosar, i hovudsak som følgje av at bustad ikkje fekk gjennomført planlagde el-kontrollar og mindre vedlikehaldsoppdrag.

Brukarar

FBE planlegg, sikrar gjennomføring og overtar driftsansvar for auka bygningsareal, nye tekniske løysingar m.v. Investeringsane er hovudsakleg utløyst av endra brukarbehov, men og som følgje av behov for utskifting og modernisering.

Felles for tiltaka er at dei genererer endra behov for reinhald, drifts- og vedlikehaldsrutinar m.m. Det er i dag ikkje etablert eit tilfredsstillande system der tenesta vert økonomisk kompensert for dei meirutgifter, auka areal, nye tekniske løysingar m.v. fører med seg. Ein opplever det som lite motiverande å arbeide fram gode løysingar for brukarane, utan samstundes å få kompensert for meirutgifter tiltaket/investeringsane fører med seg.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 870 Bustadforvaltning		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9290	Interne overføringer	0	0	47
9400	Overføringar/tilskot	1428	1427	506
9500	Finansutgifter	1287	1287	1444
	Sum utgifter	2714	2714	1997
9700	Refusjonar	0	0	-42
9800	Rammeoverføringar	-2250	-2250	-1955
9900	Finansinntekter	-464	-464	0
	Sum inntekter	-2714	-2714	-1997
Sum		0	0	0
Grp. Teneste: 880 Flora bygg og eigedom		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	20565	18667	17191
9100	Forbruk drift	1395	887	1003
9150	Kurs,reiser og transport	534	425	389
		-	-	-
9180	Bygg,drift og avgifter	33631	35335	34956
9200	Innkjøp og anskaffelser	6732	7062	6185
9290	Interne overføringer	559	163	502
9400	Overføringar/tilskot	2200	2162	2129
9500	Finansutgifter	12011	11418	11883
	Sum utgifter	10365	5449	4326
		-	-	-
9600	Salsinntekter	18748	18128	16069
9700	Refusjonar	-6349	-2622	-4303
9900	Finansinntekter	-4293	-4035	-4152
		-	-	-
	Sum inntekter	29391	24785	24525
Sum		19026	19336	20199

Flora ungdomsskule



Utfordringar og mål:

Kompetente barn og unge.

Elevane våre skal tileigne seg kunnskapar, ferdigheiter og haldningar som er viktige i livet vidare: Utdanning, yrke, familie- og samfunnsliv. Difor er læreplanen sine menneskedimensjonar i Generell del og læringsmåla i fag like viktige. Vi har lagt vinn på å realisere måla i Ungdomstrinnmeldinga (St. 22-10/11).

Vi har hatt som mål å betre læringsutbytte gjennom god vurderingspraksis og fokus på grunnleggande ferdigheiter i alle fag. Det er sett i gang intensivkurs i lesing, skrivning og rekning på alle trinn.

Kulturprosjekt, MOT og Sterk og Klar har vore gjennomført etter planen. Elevråd og foreldreutval har vore engasjert i arbeid for godt, inkluderande miljø og trafikktryggleik spesielt.

Vi ønskjer tilpassa undervisning innafor klassene sine rammer og betre system for individuelt tilrettelagt opplæring. Det er difor oppretta funksjonsstilling for dette arbeidet.

Hausten 2014 vart det oppretta eigen innføringsklasse med fokus på grunnleggande norsk. Klassen har no 18 elevar totalt, og tre lærarar deler på oppgåvene saman med tospråkleg assistent.

Skulen innførte nytt ikt-verktøy i 2014 (nettbrett) med grundig opplæring av elevar og tilsette. Her er det opna for heilt nye muligheiter med spennande og variert programvare.

Kompetente vaksne.

Kompetanseutvikling bidrar til at læringsarbeidet på Flora ungdomsskule held eit høgt nivå. Vi har oppdaterte og dyktige lærarar i alle fag for å møte krava i Kunnskapsløftet. Vi har engasjerte og velorientert assistentar til å hjelpe elevane som treng det i kvardagen.

Hovudfokus har vore felles kompetanseutvikling i grunnleggande ferdigheiter med hovudvekt på rekning sidan skulen er med i pulje 2 på den nasjonale ungdomstrinnsatsinga.

Arbeidet har vore gjort i fagseksjonar med undervisning i rekning som grunnleggande ferdigheiter i alle fag. Fagsamarbeidet med barneskulane, vidaregåande og høgskulen har vore følgt opp.

Skulen har vidareført støttetiltak for lærarar som tek vidareutdanning. Målet er å utvikle interesse og engasjement for faga, noko vi meiner har klåre positive verknader for læringsarbeidet. Engasjerte lærarar er den mest anerkjende enkeltfaktoren til å skape gode læringsresultat, i kombinasjon med tydeleg og relasjonsorientert klasseleiing.

Felles satsing på opplæring og implementering av det digitale verktøyet VOKAL har vi ikkje lukkast med, ma av tekniske årsaker. Skulen har heller ikkje fått i gang det skuleadministrative programmet OPPAD trass iherdig innsats frå vår side. Skulen deltek i prosjekt EIKA som utviklar system for handtering av elevresultat/data gjennom prosessleiing.

Utdanningsval og entreprenørskap.

Målsettinga er å gje elevane innsyn i innhald og arbeidsmåtar i ulike utdanningsprogram i vidaregåande opplæring.

Flora ungdomsskule og Flora vidaregåande skule har etablert eit fast samarbeid om yrkes- og studieorientering, med orienteringsmøte, besøk og hospitering. Rådgjevar gjennomførte rettleiingssamtale med alle elevar i starten av 10.klasse.

Vi brukar «YOU-portalen» over 3 år som teoretisk basis for yrkes- og utdanningsval. Entreprenørskap og elevbedrift blir brukt som metode i tilpassa opplæring.

Vi vidarefører «Kjenn din kommune». Skulen brukar lokal kompetanse (næringsliv) og ekstern ekspertise (NHO/ Ungt Entreprenørskap/Opplæringskontoret) til informasjon, og til praktisk hjelp kring elevbedrifter/entreprenørskap.

Skulen er med i prosjektet «Lektor 2» - eit bedriftssamarbeid om realfagopplæringa der m.a. Ewos, SFE og Sparebanken Vest er aktive samarbeidspartnarar. Samarbeidsutvalet framheva arbeidet til skule på dette området som svært positivt.

Andre satsingsområde:

Elevmiljø - § 9a i Opplæringslova.

Vi arbeider for eit godt fysisk og psykososialt skulemiljø slik at elevane opplever helse, trivsel og eit godt læringsmiljø. Som del av dette arbeidet har vi fokus på respekt for medmenneske og materielle verdiar. Det er kontinuerleg innsats mot mobbing, og for vennskap. Alle partar jobbar for felles haldning og nulltoleranse for mobbing, hærverk og krenkjande åtferd.

Foreldre og tilsette har fått informasjon om korleis enkeltsaker vert handsama i tråd med Opplæringslova §9a og Lov om miljøretta helsevern. FAU og elevrådet har hatt ei aktiv rolle i arbeidet med godt skulemiljø, ma i møte mellom elevar og vaksne i planlegging av miljøtiltak. Kartlegginga UngData i 2014 sette fokus på psykososiale vanskar mellom ungdomane våre, spesielt jenter. Dette har vore følgt opp i elevråd, FAU og klassevis. Foreldreengasjementet for klasseturar og arrangement på skulen har halde fram, også etter at retningslinene for skuleturar har vorte stramma inn.

Vi har hatt eit tverrfagleg prosjekt som skal auke skulen sin kontroll med elevfråver og tiltak/ oppfølging av elevar med høgt fråver.

Vurdering av ressursituasjonen.

Flora ungdomsskule har i år 462 elevar i 17 klassar. Dvs gjennomsnittleg klassestorleik på 27elevar. Dette er ei utfordring som må møtast med høg grad av vaksentettleik og må framleis vege tungt i vurdering av ressursfordeling. Dette vil vere uforeinleg med dei sterke krava til budsjettkutt som er vedtekne for 2016-18. Skulen prioriterer framleis fast tilsette framfor vikarar og organiserer dei mange krevjande utfordringane ved gruppetiltak i klassane og på tvers av klassar. Den nyoppretta innføringsklassen er delvis basert på tilskot frå KFI.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 330 Flora ungdomsskule				
		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	39987	40180	37771
9100	Forbruk drift	1737	1325	1768
9150	Kurs,reiser og transport	1729	1985	2040
9180	Bygg,drift og avgifter	7618	7678	7622
9200	Innkjøp og anskaffelser	720	745	1385
9290	Interne overføringer	21	0	0
9300	Kjøp av tenester	7	0	2
9400	Overføringar/tilskot	720	600	976
9500	Finansutgifter	75	0	96
	Sum utgifter	52614	52513	51661
9600	Salsinntekter	-285	-110	-167
9700	Refusjonar	-3843	-3648	-5089
9900	Finansinntekter	-102	0	-183
	Sum inntekter	-4229	-3758	-5439
Sum		48385	48755	46222

Florø barneskole



Handlingsprogram: satsingsområde, grad av måloppnåing og vidare utfordringar

Kompetente barn og unge:

Florø barneskole feira 80-års jubileum i september 2014. Å sjå 540 elevar utfolde seg med song, dans og skodespel gav oss vaksne

perspektiv på kor mangfaldig kompetanse elevane våre skal utvikle og viktigheita av at vi tek oss tid til å fokusere og vise fram denne kompetansen for oss sjølve og alle dei føresette som har elevar ved skulen.

Fylkesmannen i Sogn og Fjordane har ført tilsyn med Florø barneskole knytt til skulen sitt arbeid med opplæring i fag og korleis skulen gjev undervegs vurdering for å auke elevane sitt læringsutbytte. Arbeidet med tilsynet har ført til at vi har laga ein felles mal for vekeplan for alle klassar ved Florø barneskole. Det har også ført til at vi ønskjer å arbeide meir medvite med «vurdering for læring» og særskilt elevens eigenvurdering for slik å betre alle elevane sitt læringsutbytte.

Det psykososiale miljøet :

Elevundersøkinga frå 2014 syner at elevane ved skulen trivast godt. Det nye uteområdet som stod ferdig i mai 2014 gjev elevane høve til variert leik og fysisk utfolding, dette bidreg til trivsel i elevgruppa.

Florø barneskole har hatt ei ny gruppe av lærarar på opplæring i «Psykologisk førstehjelpsskrin». Dette er eit verktøy som skal hjelpe barn til å lære enkle sjølvhjelps-teknikkar for å meistre livs-utfordringar. Vi opplever at det er viktig at dei som står eleven nær, som ein lærar gjer, har verktøy til å hjelpe elevar som strevar i ei kortare periode.

Kompetente vaksne:

Florø barneskole har gjennomført eit nytt år av utviklingsområdet **Klasseleiing** med heile personalet ved skolen. Vi har i 2014 gjennomført klasseleiing som eit formelt studie knytt til Høgskulen i Sogn og Fjordane. Dette har vi gjort i fellesskap med andre skular i Flora kommune. At utdanningssektoren samla går inn i ei slik satsing opplever vi som positivt. Vi er svært nøgd med at vi ved å stå så lenge i same utviklingsområdet får belyst klasseleiing både som struktur og reglar og no den relasjonelle dimensjonen.

Svært mange av dei tilsette ved skulen skal

ta eksamen våren 2015.

SFO og leksehjelp

- SFO organiserer drifta av SFO godt i høve disponibelt areal, tal barn og personale.
- SFO har stor glede av Turnbassenget og Tarzan-jungelen.
- Utvikling av sosial kompetanse, fysisk aktivitet og godt kosthold har hovudfokus i SFO.
- Storparten av elevane på 1.-4. trinn har nytta seg av leksehjelpsordninga.

Økonomisk resultat

Florø barneskole tok store kutt i høve dei nedskjæringane vi vart pålagde. Vi kom ut med eit lite underskot grunna ein svært ressurskrevjande elev vi ikkje fekk kompensert for.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 300 Florø barneskole				
		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	45970	44549	42658
9100	Forbruk drift	2163	2346	2332
9150	Kurs,reiser og transport	929	1239	961
9180	Bygg,drift og avgifter	5570	5745	5592
9200	Innkjøp og anskaffelser	1118	561	1051
9290	Interne overføringer	146	50	211
9300	Kjøp av tenester	307	220	206
9400	Overføringer/tilskot	915	795	926
9500	Finansutgifter	1	0	1
	Sum utgifter	57120	55505	53938
9600	Salsinntekter	-3744	-3330	-3172
9700	Refusjonar	-4054	-2940	-3575
	Sum inntekter	-7799	-6270	-6747
Sum		49322	49235	47191

Havrenes barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Vi hadde i 2014 50 plassar for barn over 3 år, og 24 plassar for barn under 3 år. Vi hadde 17,9 årsverk, der personale med barnehagelærarutdanning fyller 10 av desse: 8 pedagogiske leiarar, 1 støttepedagog og styrar.

4 av 7 assistentar har fagarbeidarutdanning. 2 av pedagogane er i gong med etterutdanning i rettleiing. Dette skal nær alle pedagogane i gjennom for å kunne vere praksislærarar for Høgskulen i Sogn og Fjordane. I tillegg har vi samarbeid med Flora vidaregåande skule om praksisutplassering derifrå.

Handling

Dette var handlingar vi hadde prioritert i 2014:

- Implementere språkplanen og kompetanseutvikling i tråd med denne. Gjennomført. Presentert og gått igjennom på planleggingsdagar, personalmøter og ped.leiarmøte. Kurs i språkarbeid på planleggingsdagen i august.
- Bruk av planleggingsdagar og personalmøta til å gjennomføre CDE-handlingsplanen vår. Gjennomført ved at vi arbeider gjennomgåande med årstema på planleggingsdagar, personalmøte og i ped.leiarmøte.
- Konsekvent nytte vikarar ved fråvær, prioritert i budsjettet. Gjennomført så langt det let seg gjere. Til tider er det vanskeleg med tilgang på nok vikarar, og då går styrar inn som vikar.
- Alle avdelingar brukar pedagogisk opplegg med vekt på vennskap og sosial

kompetanse (inngår òg i førebyggjande arbeid mot mobbing). Gjennomført. Alle avdelingar nyttar det pedagogiske opplegget «Kanina og Piggsvinet» ved oppstart og utover hausten

- Studietur til Dublin mai 2014. Gjennomført og svært vellukka. Arbeidsøkt med evaluering og planlegging, deretter henta vi inspirasjon frå «Viking Dublin exhibition, Dublana»
- Gjennomføre aktivitetar og tiltak i tråd med årsplan 2014. Alle aktivitetar og tema gjennomført som planlagt: «Alf Prøysen» og «Grunnlova sitt 200 årsjubileum» var overordna tema første halvår, «Vennskap og sosial kompetanse» og «haust» og «jul» tema andre halvår. I år fylte vi òg sommaren med fleire aktivitetar enn tidlegare: Fotball-VM, Tour de Havrenes og fargeleik
- Aktiv bruk av alt tilgjengeleg areal inne, ute og i friområdet Nordnes. I samarbeid med FAU har vi hausten 2014 rive den gamle gapahuken og bygd ny på naturleikeplassen på Nordnes. Området er mykje i bruk.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 360 Havrenes barnehage				
		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	10698	10585	10695
9100	Forbruk drift	243	294	206
9150	Kurs,reiser og transport	147	60	63
9180	Bygg,drift og avgifter	857	859	844
9200	Innkjøp og anskaffelser	76	90	110
9290	Interne overføringer	3	2	2
9300	Kjøp av tenester	69	30	32
9400	Overføringar/tilskot	120	120	111
9500	Finansutgifter	0	0	0
	Sum utgifter	12214	12040	12063
9600	Salsinntekter	-1948	-1969	-1872
9700	Refusjonar	-773	-301	-1351
	Sum inntekter	-2721	-2270	-3223
Sum		9493	9770	8840

Auka refusjonar på grunn av sjukmeldingar gjer at vi går med overskott.

Brukarar

Barnehagen har ikkje hatt brukarundersøking i 2014, men tilbyr 2 foreldresamtalar pr år, og prøver å ha tett og dagleg dialog med foreldre. Vi har godt samarbeid med eit aktivt FAU. Dei har arrangerer dagnad på ny gapahuk og sommarfest i samarbeid med personalet.

Helse



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Tilsette handterer ei rad ulike brukargrupper som krev ulik fagkompetanse til ein og same person. Alt i frå diagnostisering, behandling, trening, læring- og meistring innafor alle aldersgrupper. Tenestene har eit høgt tal brukarar. Det er ei utfordring med få tilsette og at brukarsakene i auka grad er meir kompliserte enn tidlegare.

Legetenesta må blant anna ha opplæring i nytt nødnett, og vil vere utfordrande å gjennomføre, grunna stramme rammer. Det vert elles jobba aktivt for å få tettare samarbeid og samhandling med øvrige tenester utover bruk av e-meldingar, det vil seie fag og brukarmøter på tvers av tenester.

Handling

At brukar og pårørande får god informasjon om tenestetilbod, rettar og plikter.

- Tilsette informerer om tilbod, rettar og plikter i møte med brukar og pårørande, eit kontinuerleg arbeid. Vi har også oppdatert informasjon om tenesta på kommunen si heimesida.

Lage samarbeidsavtalar internt i kommunen og eksternt, med dei aktørane ein har eit utstrekt samarbeid med. Avtalar som uttrykkjer tydeleg samhandling, er konkrete

og målbare og som sikrar rett koordinert bistand.

- eit pågåande arbeid som må arbeidast meir med også i 2015.

Tverrfagleg rehabilitering (både habilitering og rehabilitering) vert utøvd i heim, barnehage, skule, arbeid, dagtilbod og institusjon.

- Er gjennomført og vert arbeidd med vidare for å bli endå betre på samarbeid og samhandling på tvers av tenestene.
- Skulehelse; som ledd i tidleg intervensjon og tilvisingar på ulike diffuse nedsette ferdigheiter, vart 3 førsteklassar, 73 barn ved Flora Barneskole, observert og kartlagt for motoriske ferdigheiter. Resultat viser generelle utfordringar innan både grov og finmotorikk hjå ein del av barna. Desse fekk vidare tilbod om deltaking i gruppe for grovmotoriske ferdigheiter.
- Prosjektmidlar innafor nevrologi har bidrege til utvikling av læring- og meistringsskule, kvardagsmeistring for yngre personar med ulike nevrologiske utfordringar.

Vidareutvikle ulike tverrfaglege ambulante team; tiltaksteam, demens, rehabilitering, palliasjon.

- Er gjennomført og grunna ein del utskifting av fagpersonar i dei ulike teama, må dette også vere eit kontinuerleg arbeid.
- Demensteamet har gjennomført pårørande skule, kartlegging og vurdering av tilmeldte brukarar. Ergoterapeut i temaet har ei viktig rolle med kartlegging av brukar sin kognisjon som kjem til syne i gjennomføring av daglege gjeremål og sette dette inn i samanheng med vidare tiltak for brukar.
- Rehabiliteringsteamet har revidert mandat, utført vurdering og rehabilitering v/ korttidsavd. Furuhaugane Omsorgssenter (FUOMS), samt utarbeidd informasjonsfoldar for korttidsavd. Teamet har og vore involvert i prosjekt Kvardagsrehabilitering. Dei har oppretta samarbeid med Koordinerande Eining og

skal jobbe vidare med formalisering. Dei planla felles kompetanseauke om rehabilitering innan Helse- og Omsorgstenesta.

Vidareutvikle felles forståing for IP, rolla som personleg koordinator og arbeidet i /til ansvarsgruppa.

- Gjennomført ved intern drøfting i dei aktuelle brukarsakene. Tilsette har vore på koordinatoropplæring i regi av KE.

Via felles kompetanseheving heve rehabiliteringskompetansen innan andre tenestemråde.

- Det har vore internundervisning om kvardagsrehabilitering for tilsette i heimetenestene, dagtilbodet, fysio- og ergoterapiavdelinga, fellesadm. og for enkelte på korttidsavdelinga. Sjukepleiar, fysioterapeut og ergoterapeut stod for opplegg og gjennomføring for omlag 100 tilsette. Vi fekk ekstern forelesar for ca. 30 tilsette, på tema LØFT- løysingsfokusert tilnærming. Det har vore gitt informasjon om metoden til fastlegane og til Tiltakstenesta.
- Informasjonsmøte i forkant av styrke og balansegruppe med fokus på viktigheita av fysisk aktivitet, kosthald og fallførebygging. Ulike aktørar som PULS, Friskis og Svettis, Havhesten, kommuneoverlege og fysio- og ergoterapeutar informerte.
- Oversikt over aktivitetar som finnast er revidert og er å finne på kommunen si heimeside.
- Tilsett har forelest på regionalt nettverkssamling om KOLS

Avklare lokalisering av deltenester.

- Frisklivssentralen (FLS) vart frå medio Januar lokalisert i fellesskap med Fysio- og ergoterapiavdelinga på SMS. I 2014 hadde dei 77 nye deltakarar og 50 deltakarar vart avslutta etter 1. reseptperiode. Dei fleste vart slusa over i øvrig eksisterande tilbod i kommunen.

Styrke tiltaka knytt til fysisk aktivitet og sunt kosthald i skule/barnehage og til innbyggjarane generelt.

- Igangsett ved tverrfagleg og - etatleg gruppe som har jobba og vil jobbe vidare innafor skule og barnehage.
- Flora kommune har drive førebyggjande heimebesøk for 78-åringar sidan 2013. Tilbodet går til dei som ikkje allereie har kommunale tenester. Førebyggjande heimebesøk er eit frivillig tilbod. Tenesta erfarer at ein del takkar nei fordi dei kjenner seg for spreke og ikkje har behov på noverande tidspunkt. Namnet tilseier at besøket skal vere i *førebyggjande* perspektiv, nettopp for å kunne fortsetje ein aktiv og meningsfull kvardag.»
- Ein nyttar samtale for å skape refleksjon om korleis ein kan legge til rette for ein god alderdom, korleis oppretthalde grad av sjølvhjulpelheit, samt førebyggje fall og ulukker i eigen heim. Samtalen tek utgangspunkt i informasjon om m.a. fysisk aktivitet, kosthald, sosial aktivitet, velferdsteknologi, kvardagsrehabilitering, tryggleik i eigen heim. Mange gjev tilbagemelding om at det er positivt å få informasjonen. I besøket vert det kartlagt fallhistorikk, bruk av pc/bil og deltaking i organisert aktivitet. 11 personar hadde i etterkant behov for ei form for vidare oppfølging.
- Som ein del av satsinga på fysisk og sosial aktivitet, er det inngått samarbeid med Origo og Flora pensjonistlag om auka bruk av alderssenteret Havglytt. Flora kommune søkte og fekk prosjektmidlar til dette arbeidet. Det er kjøpt inn utstyr til å arrangere filmkveldar, og gjennomført møter med pensjonistlaget for å utvide aktiviteten og få rekruttere fleire til å bruke Havglytt. Trimgruppe for menn er starta opp.
- Tenesta har vore pådrivar til at PULS har danna treningsgruppe for eldre 1 g. i veka og med aukande deltaking gjennomfører no PULS to grupper.
- Havhesten har teke over bassengtrening for "kronikargruppa" som tidlegare var i regi av FLS. Det har vore aukande tal

deltakrar på dei ulike gruppetidene og Havhesten melder at dei muleg må auke opp tal gruppetimar.

Heimerehabilitering og kvardagsrehabilitering vert utvikla og etablert system for.

- Heimerehabilitering vert gjennomført for brukarar som td. vert utskriven frå sjukehus til heim etter td. lårhalsbrot.
- Det har vore gjennomført pilotprosjektperiode for heimetenesesone Krokane, 1/1 – 15/5, for å finne ein god farbar veg å jobbe vidare med Kvardagsrehabilitering. I 2014 var 2 soner i gong med å implementere metoden. Havreneset har gjennom heile året vore kontrollgruppe som del av deltaking i forskinga som på går. Frå hausten vart kommunen med i KS sitt nettverk for kvardagsrehabilitering og vi jobbar bl.a med system og rutinar. Arbeidet vil og foregå i 2015, med mål om å få metoden gjeldande også i bu- og miljøtenesta.

Tekniske hjelpemiddel er aktivt nytta middel. Logistikk og system rundt formidlinga er på plass.

- På slutten av året vart det klart at hjelpemiddellageret for kommunen og NAV Hjelpemiddelsentral (HMS) skulle flyttast til Nærteneene sine lokale på Evja. Statistikk frå HMS viser ein auke i tal brukarar av hjelpemiddel. Omfanget av reperasjonsarbeid aukar i omfang og fleire småoppgåver vert lagt på oss frå NAV systemet.

Nok tverrfagleg kompetanse er på plass og vert nytta både på individ og systemnivå.

- Legetenesta har jamleg internundervising som ledd i kompetanseheving utover nødvendige kurs.
- Fysio- og ergoterapiavd. og Frisklivssentralen har jamleg internundervising. Her vert det formidla fagstoff, frå vidareutdanning, kurs, prosjekt og drøfting av aktuelle tema.
- Prosjektmidlar har vore nytta til deltaking på kurs i lag med tilsette frå

omsorgstenesta på Arendalskonferansen, LØFT, KS-nettverk om kvardagsrehabilitering og rehab.kongress i Trondheim.

- Tilsette har elles delteke på ulike andre fagspesifikke kurs.
- På SMS vert det jobba med samarbeid og samhandling på tvers av tenester og nivå. Legetenesta er aktiv pådrivar i arbeidet.

Fastlegane vert nytta fleksibelt mot miljøteam/avd., korttidsplassane og mot heim og kvardagsrehabilitering især.

- Den 3. sjukeheimeslegen er tilsett. Det vert jobba med rutine for samarbeid og samhandling på tvers av tenestene.

Ulike prosjekt knytt til fysisk aktivitet for born/unge og eldre er i verksett.

- Metoden skrivedans, øving på grov og finmotoriske ferdigheiter, vart gjennomført i Eikefjord og Torvmyrane barnehage med om lag 20 barn i kvar gruppe.
- Styrke og balansetrening for deltakrar på dagtilbodet i Eikefjord i 3 mnd. for 18 deltakrar. Tilsette føl vidare opp treninga med jamleg rettleiing frå Fysio- og ergot.avd.
- Styrke og balansegruppe for heimebuande, 3mnd.periode, 1 på våren og 1 om haust. Fleire av deltakarane vert losa vidare til andre tilbod i kommunen.
- Ryggtreingsgruppe for tenåringsjenter, 1 gruppe vår og 1 haust. Med involvering av skule for vidare involvering i gym og anna aktivitet i skuleregj.

Inntekter og utgifter etter art

Teneste: 510				
Grp.	Legetenester	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	4088	3300	2560
9100	Forbruk drift	24	35	31
9150	Kurs,reiser og transport	137	148	128
9180	Bygg,drift og avgifter	405	192	407
9200	Innkjøp og anskaffelser	261	102	94
9300	Kjøp av tenester	8096	7583	6760
9400	Overføringar/tilskot	905	508	569
9500	Finansutgifter	1	0	601
	Sum utgifter	13917	11868	11150

9600	Salsinntekter	-452	-180	-248
9700	Refusjonar	-839	-720	-760
9900	Finansinntekter	-1110	0	-490
	Sum inntekter	-2400	-900	-1498
Sum		11517	10968	9652

Grp. Teneste: 520 Frisklivssentralen				
		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	1170	1163	1122
9100	Forbruk drift	21	21	4
9150	Kurs,reiser og transport	35	32	8
9180	Bygg,drift og avgifter	90	23	80
9200	Innkjøp og anskaffelser	16	5	0
9300	Kjøp av tenester	38	138	84
9400	Overføringar/tilskot	9	5	1
9500	Finansutgifter	0	0	700
	Sum utgifter	1379	1387	2000
9600	Salsinntekter	-88	-80	-87
9700	Refusjonar	-183	-178	-885
9800	Rammeoverføringar	0	-227	0
9900	Finansinntekter	-443	0	0
	Sum inntekter	-714	-485	-972
Sum		665	902	1028

Grp. Teneste: 530 Fysio-/ergoterapi				
		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	7126	6162	5481
9100	Forbruk drift	79	114	68
9150	Kurs,reiser og transport	383	412	325
9180	Bygg,drift og avgifter	1348	869	756
9200	Innkjøp og anskaffelser	151	170	198
9290	Interne overføringer	186	0	2
9300	Kjøp av tenester	1541	1525	1505
9400	Overføringar/tilskot	228	30	64
9500	Finansutgifter	134	0	762
	Sum utgifter	11175	9282	9162
9700	Refusjonar	-2043	1350	-1854
9900	Finansinntekter	-857	0	0
	Sum inntekter	-2900	1350	-1854
Sum		8275	7932	7308

Brukarar

Det har vore gjennomført brukarundersøking i omsorgstenesta. Oppfatning av tilgjengelegheit er om lag som tidlegare år. Likevel fleire som synest det er vanskelegare å få kontakt

med især fysio- eller ergoterapeut. Det kan ha bakgrunn i at deltenester har fått nye telefonnummer og innbyggjarar brukar gammal telefonkatalog med dertil gamle nummer. Vi må likevel jobbe med dette.

Krokane barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Vi har i 49 plassar over, og 49 plassar under 3 år, men er fleksibel i forhold til inntak og organisering av barnegruppene. Den eine basen vår er fysisk i kjellaren på Krokane skule, og dette skapar nokre utfordringar i forhold til drifta. Vi har i to år løyst dette på ein god måte, gjennom eit godt samarbeid i personale.

Vi har ein stor andel tospråklege barn, og er fokusbarnehage i Sogn og Fjordane. Det vil seie at vi er knytt opp mot NAFO som er eit Nasjonalt senter for fleirkulturell opplæring. Vi er øvingsbarnehage, og har studentar frå høgskulen i Sogn og Fjordane. Elevar frå vidaregåande skule har praksisplassar i barnehagen, og vi har hatt lærling i Barne og undomsarbeidarfaget.

Vi har hatt arbeidspraksis og språkpraksisplassar i barnehagen dette året. Dette er nyttig, og vi rekrutterer tospråklege assistentar på denne måten.

Handling

Handbok i pedagogisk leiing

Vi har sidan januar 2013 arbeidd med ei handbok som beskriv praksisen vår i barnehagen. Det er LP modellen (læringsmiljø og pedagogisk analyse) vi har brukt i dette arbeidet. Det er med utgangspunkt i arbeidet med å skape eit positivt miljø utan mobbing

og med fokus på verdier og haldningar som ligg til grunn i arbeidet vårt. Vi har fått midlar til dette arbeidet frå instansar utanfor Flora kommune. Dette arbeidet er no ferdigstilt, og vi har fått ei Handbok i pedagogisk leing som vi brukar i arbeidet vårt. Handboka er verktøyet til å sikre kvalitet i arbeidet vårt.

Språk

Alle basane arbeider godt og målretta med språk og omgrepsutvikling. Vi har i fire år brukt og utvikla verktøyet «Snakkepakken året rundt»

Språkstimulering i uformelle og formelle situasjonar er viktig for å sikre barna eit godt språk i tidleg alder.

Vi organiserer vekene slik at barna skal få gode læringsvilkår både ute og inne. Arbeider med å utvikle leikemiljø i fellesområder i barnehagen, der ulike forskingsgrupper har ansvar for sine områder. Desse områda er: Fysisk miljø ute og inne, synleggjering av at vi er ein fleirkulturell barnehage og gjennom å ha refleksjons og veiledningsgruppe på personal og pedleiar møter.

Vi har sikra fagleg utvikling gjennom at leiarane har faste planmøter i arbeidstida, at assistentar/fagarbeidarar har lese/planleggingstid i arbeidstida, og at vi har basemøter for den einskilde basen i arbeidstida.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 370 Krokane barnehage				
	Rekn.	Buds.	Rekn.	
	2014	2014	2013	
9010 Lønn og sosiale kostnader	16391	16128	15054	
9100 Forbruk drift	332	441	289	
9150 Kurs,reiser og transport	117	160	68	
9180 Bygg,drift og avgifter	1361	1433	1351	
9200 Innkjøp og anskaffelser	249	115	78	
9290 Interne overføringer	7	0	5	
9400 Overføringer/tilskot	164	60	111	
9500 Finansutgifter	0	0	111	
Sum utgifter	18621	18337	17067	
9600 Salsinntekter	-2791	-2686	-2657	

9700 Refusjonar	-946	-480	-1292
9900 Finansinntekter	0	0	-40
Sum inntekter	-3737	-3166	-3989
Sum	14883	15171	13078

Brukarar

Vi gjev tilbod om to foreldresamtalar i året. Foreldremøte haust, og dugnad vår. Foreldra stiller opp både på dugnad og foreldremøte vi har hatt.

Vi sender ut månadsskriv til foreldra kvar månad, brukar heimesider til informasjon og nyhende i barnehagen.

Vi har og foreldremøte for dei minoritets-språklege foreldra med tolk om våren, for å setje fokus på kor viktig det er, og korleis foreldra kan hjelpe barna sine i forhold til språk.

Krokane skule



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Krokane skule driv grunnskuleopplæring for elevar på barnetrinnet. Opplæringa skjer i tråd med gjeldane lovverk og i samarbeid med heimen.

Ved starten av skuleåret 2014-2015 var det 203 elevar ved skulen, tre færre enn på same tid året før. Av desse elevane har 6% rett til spesialundervisning etter §5.1 i Opplæringslova, og 16 % av elevane har minoritetsspråkleg bakgrunn. Desse elevane fordeler seg ulikt på dei forskjellige årsstega. Utfordringa for skulen er korleis gje desse

barna opplæring ut frå dei rammene skulen har.

Handling

Kompetente barn

Filosofi som verktøy for utvikling av omgrep og tenkeferdigheiter, arbeid med grunnleggjande ferdigheiter og vurdering for læring går som ein raud tråd i arbeidet med elevane. Lærarar og assistentar nyttar mange og varierte verktøy og metodar for å utfordre og rettleie elevane.

Dette utdraget frå årsrapporten 2013 gjeld enno. Vi har framleis spesielt fokus på bruk av "preview" – for å førebu elevane på fag/tema og "trigge" nysgjerrigheit og vitelyst i faga. Lærarane har klare mål for timane i dei fleste fag, og dei fleste driv systematisk undervegs- og eigenvurdering.

I elevundersøkinga 2014 og den interne trivsels-undersøkinga kommer det fram at elevane i stor grad forstår kva dei skal lære i timane.

Prinsippa for vurdering for læring er likevel ikkje godt nok implementert i undervisninga, og vi treng derfor fortsatt fokus på skulen og lærarane sin vurderingspraksis.

Biblioteket er fortsatt eit hjarte i huset og fungerer godt som arena for lesing og vitelyst, men vi treng å jobbe meir for å utvikle biblioteket som alternativ læringsarena, samstundes som vi ser på korleis vi kan dra endå betre nytte av skulebibliotekaren sin faglege og pedagogiske kompetanse.

Det at vi også etter kvart har fått høgare spesialpedagogisk kompetanse «på huset» gjer at vi må sjå nærmare på korleis vi kan utnytte dette til det beste for alle elevane.

Kompetente vaksne

Vi arbeider systematisk med skulen sin visjon, og alt vi gjer av organisasjonsutvikling blir sett i samanheng med den.

Det siste året har alle tilsette ved skulen og i fritidsheimen delteke i studium i klasseleiing. 8 av lærarane tek det som vidareutdanning, resten som etterutdanning. Studiet har ført til auka medvit, gode diskusjonar, refleksjon og konkrete handlingar i personalgruppa og i elevgruppene.

I tillegg til klasseleiing har nokre lærarar delteke på vidare- og etterutdanning innan fag og område som har auka den totale kompetansen i skulen:

Tre lærarar er i gong med vidareutdanning etter nasjonal ordning, høvesvis i *Rekning som grunnleggjande ferdigheit* (30 stp), *Norsk2* (30 stp) og *Bibliotekkunnskap* (60 stp).

- To lærarar har teke 15 studiepoeng i *rettleiing*, den eine held fram med nye 15 studiepoeng våren 2015.
- Ein lærar tek Master i *spesialpedagogikk*, og inspektør ved skulen tek Master i *skuleleiing*.
- Hausten 2014 deltok to av lærarane på kurs i *Psykologisk Førstehjelp*. Saman med hovud-kontakten vår i PPT fungerer dei som ressurs-personar i bruk av verktøyet for resten av kollegiet.
- Vidare har heile og delar av personalet delteke på interne og eksterne kurs knytt opp mot elevar med særskilte behov.

Krokane skule er fortsatt fast praksisskule for Høgskulen i Sogndal, vi tek imot studentar frå vidaregåande skule, i tillegg til vaksne i praksis frå Origod, NAV og Innvandrarsenteret.

Dette kan til tider vere travelt og utfordrande, men vi strekker oss langt for å ta imot studentar og vaksne i praksis, då vi ser at det gjer oss meir medvitne og reflekterte i høve eigen praksis og skulekultur.

Eit godt læringsmiljø

Det psykososiale skulemiljøet til elevane: *Elevundersøkinga* 2014 vart gjennomført i 5. – 7. klasse og viser høg grad av trivsel og liten grad av mobbing blant elevane.

Dette inntrykket har også vore forsterka i *elev- og utviklingssamtaler*, *perioderapportane* og

trivselsundersøkinga som blir gjennomført annakvart år på alle klassestega. Inneverande skuleår gjennomførte vi *trivselsundersøkinga* i januar 2015, men berre i 1. – 4. klasse. Saman med elevrådet hadde vi på førehand revidert *undersøkinga* for å sikre at hovudområda frå elevundersøkinga samsvarer med spørsmåla i *undersøkinga* for 1. – 4.

Det fysiske skulemiljøet

- Dei to mest utsette klasseromma har fått utvendig lys- og varmeskjerming. Tiltaket fungerer godt og har ført til betre innelima for brukarane.
- Like etter nyttår 2015 fekk vi lagt inn støydempingar i alle klasserom som mangla dette, med svært god effekt.
- Det var ikkje økonomi til å gjennomføre oppgradering av skulekjøkenet i 2014 heller.
- Foreldre- og elevdugnad våren 2014 vart ikkje gjennomført. Vi har leikeapparat liggjande på lager. Desse har vi ikkje hatt økonomi til å få sett opp og sikra etter forskriftene.

Inntekter og utgifter etter art

Teneste: 310 Krokane				
Grp.	skule	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	18563	16643	17934
9100	Forbruk drift	878	1105	699
9150	Kurs,reiser og transport	417	626	564
9180	Bygg,drift og avgifter	3919	4056	3896
9200	Innkjøp og anskaffelser	296	470	204
9290	Interne overføringer	10	0	81
9300	Kjøp av tenester	179	190	303
9400	Overføringar/tilskot	382	470	394
9500	Finansutgifter	2	0	5
	Sum utgifter	24645	23560	24081
9600	Salsinntekter	-1238	-1326	-1421
9700	Refusjonar	-2384	-1150	-1611
9900	Finansinntekter	0	0	-109
	Sum inntekter	-3622	-2476	-3141
Sum		21023	21084	20939

Brukarar

Vi ser ei auke i særskilte behov i elevgruppa, og har derfor vald å prioritere fleire vaksne inn mot einssildelevar og grupper av elevar. Vi har

styrka kompetansen i spesialpedagogikk, og sjølv om lærarane med spesialpedagogisk kompetanse har eit spesielt ansvar for einssildelevar med vedtak etter §5.1 i Opplæringslova, tenker vi at dei etter kvart også skal fungere som ressurspersonar gjennom rettleiing, observasjon og ev iverksetting av tiltak for andre elevar.

Vi vel også å prioritere ressursar inn mot førebyggjande tiltak for elevar på veg inn i «risikosona», samt tidleg innsats på dei lågaste stega.

Kultur og fritid



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Kultur og fritid har eit breitt tenestetilbod og har driftsansvar innan bibliotek, kino, kulturhus, ungdomshus, musikkbingen, kulturminne- og historiearbeid, dei kommunal idrettsanlegga og har òg ansvar for eit breitt spekter av arrangement og aktivitetar.

Kulturtenesta yt praktisk og økonomisk støtte til frivillig kulturarbeid, administrerer spelemiddelordninga, har saksførebuing av kulturfaglege og idrettsfaglege saker. Vi deltek i MOT-arbeidet, har rådmannsvar for Ungdommens bystyre, koordinerer Den kulturelle skulesekken og kulturtilbod til barnehagane, Den kulturelle spaserstokken, og i "Dans utan grenser". Kunst i offentlege uterom er ein del av arbeidsoppgåvene, og vi har fleire pågåande kunst- og designprosjekt m.a. knytt til uteromsbelysning og kunst- og skulptursatsing.

Viktige utfordringar

Å sikre gode rammevilkår, eigna lokale, kvalitet i innhald og form i alle deler av kulturlivet. Samfunnshuset blir viktigare og viktigare som open og sentral møteplass for veldig mange og etter at kinosalen no er sterkt fornya, står andre delar av huset for tur. Samtidig er vedlikehaldsutfordringane på bygg og anlegg tenesta har ansvar for, krevjande.

Nye media og samversformer skaper nye utfordringar i ungdomsmiljøet, og påverkar t.d. ungdomsengasjementet. Eit nytt og aktivt UB kan bli ein viktig faktor i ungdomsmiljøet dersom dei får gode rammevilkår og blir tatt på alvor.

Vi må kontinuerleg jobbe med å auke kompetansen på publikumsarbeid for å sikre god oppslutnad om kulturtilbod og arrangement.

Handling

- Rehabilitering av kinosalen:
Resultat: Gjennomført.
- Kombinasjonsbibliotek blir etablert.
Resultat: Ikkje gjennomført. Florø barneskole satsar på eige bibliotek. Vi rustar opp biblioteket med nye bibliotekmøblar.
- Flora samfunnshus søker om å få oppgradert status til regionalt kulturbygg.
Resultat: Gjennomført. Får spelemidler som regionalt kulturbygg.
- Nettverk for kreative næringar i Sunnfjord blir etablert.
Resultat: Ikkje gjennomført. Ikkje kapasitet til å samle næringane, som ikkje sjølve har teke noko initiativ.
- Gjennomføre kompetanseheving om publikumsutvikling og implementere det i det daglege arbeidet.
Resultat: Kontinuerleg arbeid, deltatt på sentral skoling.
- Handlingsprogram for kulturarenaer og idrettsanlegg vert starta opp.
Resultat: Ikkje starta opp pga av planarbeid for friidrettsstadion og samfunnshuset. Midlane overført.
- Gjennomføre innspelseminar (vår) mellom

det offentlege og frivillige lag organisasjonar.

Resultat: Ikkje gjennomført.

- Gjennomføre Frivillige Flora .

Resultat: Gjennomført.

Andre resultat i 2014:

- Frivilligkoordinator tilsett, oppstart 1.mars
- Anbudsprosess for nytt dekke/utviding av friidrettsstadion. Gjennomføring 2015.
- Val til Ungdommens bystyre er gjennomført, bystyret er etablert og Kultur og fritid har rådmannsansvaret
- Gode resultat for kino og utleige av samfunnshus trass i stenging i 3 månader.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 700 Kultur og fritid		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	9582	9620	8881
9100	Forbruk drift	1231	1076	1108
9150	Kurs,reiser og transport	253	248	279
9180	Bygg,drift og avgifter	5109	5083	4973
9200	Innkjøp og anskaffelser	1299	1182	1509
9290	Interne overføringer	118	98	15
9300	Kjøp av tenester	299	339	623
9400	Overføringer/tilskot	2260	2157	2042
9500	Finansutgifter	4	0	292
	Sum utgifter	20156	19803	19722
9600	Salsinntekter	-7161	-6835	-7576
9700	Refusjonar	-862	-781	-918
9900	Finansinntekter	-628	-530	-98
	Sum inntekter	-8651	-8146	-8591
Sum		11505	11657	11131

Kulturskulen



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Starta i 1988, har no ca 520 elevplasser og 15 tilsette. Skulen held til i Livius Smittgate 20. Driv offentleg undervisning i dei estetiske faga musikk, biletkunst og dans. Aktivitetar frå kl. 09:00 til ca. 21:30. Største målgruppa er barn i grunnskulealder, men vi har heile livsløpet. Undervisning er skulen si primære oppgåve. Kulturskulane i Norge er underlagt grunnskulelova § 13-6.

Utfordringar

Kulturutredningen 2014 peikar på utfordringa som ligg i å løyse kulturskulens samansette samfunnsoppdrag. Søkartal og pris på elevavgift heng i hop. Kulturskulen treng samtidig brei søknad frå barn og unge med ulik kulturell bakgrunn. Dette for å halde på mangfold og utvikle eit breidt tilbod av aktivitetar. Det er viktig at elevavgifta har ein sosial profil der kulturskulen kan være til for alle.

I 2014 vart det sentralt sett i gang arbeid med å utvikle ny rammeplan for kulturskular. Den gamle frå 2003 "På vei til mangfold", vert no skifta ut med den nye "Mangfold og fordypning", som framleis er under utvikling. Planen har eit mål om å etablere tilbod av høg kvalitet på 3 nivå: grunnprogram, kjerneprogram og fordjupningsprogram.

Handling

- Rekruttering. Ein treng fleire og breiare søknad til kulturskulen.
Resultat: Pågår gjennom å halde nede prisnivå og halde ein sosial prisprofil. Har hatt utadretta tiltak som konsertturnear i skule og barnehage, kulturskuletimen og oppretting av tilbod ved Eikefjord skule. Det kjem gradvis fleire søkarar til og det minkar på ledige plassar.
- Kulturskuletimen. **Resultat:** Politikerane i Flora kommune har valgt å satse vidare på KST lokalt. Vi har gjort store forbetringar i tilbodet frå og med haust 2014. Det er no betydeleg større deltaking og tilsvarande meir populært.

- Norsk kulturskoleråds landsmøte vedtok i haust ny rammeplan for kulturskular. Mål, samfunnsmandat og retninglinjer er på plass. Fagdelen er på veg. Planen skal implementerast lokalt gjennom lokale planar og politisk forankring.
Resultat: Arbeid pågår.
- Kulturskoletilbod til innvandrarar, introduksjonstilbod.
Resultat: Første del er avslutta. Tilbodet er evaluert og vi ynskjer å vidareføre, dersom innvandrarsenteret går for det.
- Konsertproduksjon, arrangementer.
Resultat: Stor aktivitet. Konsertplan og utstillingar er gjennomført som planlagt med huskonsertar, danseforestillingar, vårforestilling, mai-konsertar på skulane, mini-sommarfestival i juni mnd, haustforestilling i kyrkja, barnehagekonsertar og juleforestilling i "den nye kinosalen". I tillegg har vi bidrege med hjelp til både Vestklang og Jomentum. Konsertar med Storband, Gammen, Brandsøykoret, Floraskulen Brassband, og Florø Hornmusikk.
- UKM. **Resultat:** Er godt gjennomført både lokalt og på fylke. Det er gjort opplæring for at dei fleste oppgåvene skal gjerast av ungdommane sjølve, men ansvaret ligg framleis hos kulturskulen.
- Gjenopprette samarbeid med Bremanger kulturskule. **Resultat:** Ikkje oppnådd.
- Skifte av administrasjonsprogram / software til drift av kulturskulen, grunna utdatering. **Resultat:** Gjennomført. Alle data er lagt inn manuelt frå bunnen av og rektor har gjennomført opplæring av alle tilsette. Aktiv bruk av det nye verktøyet har medført store endringar i rutine og drift av kulturskulen.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 710 Kulturskule		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	7184	7282	6803
9100	Forbruk drift	177	164	250
9150	Kurs,reiser og transport	43	56	43
9180	Bygg,drift og avgifter	517	543	522
9200	Innkjøp og anskaffelser	81	35	156
9290	Interne overføringer	0	0	1

9300	Kjøp av tenester	35	39	36
9400	Overføringar/tilskot	60	50	99
9500	Finansutgifter	0	0	0
	Sum utgifter	8097	8169	7910
			-	
9600	Salsinntekter	-1393	1574	-1410
9700	Refusjonar	-325	-181	-727
9900	Finansinntekter	0	0	-108
	Sum inntekter	-1718	1755	-2244
Sum		6379	6414	5666

Brukarar

GSI-tal pr 01.10

	2014		2013	
	Elevpl.	Ventel.	Elevpl.	Ventel.
Musikkundervisning	417	38	378	35
Visuelle kunstfag	57	1	56	
Dans	46	8	51	4
Sum elevplasser	520	47	485	39

NAV Flora



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

- Flora har eit høgt tal arbeidsledige. Pr. september 2013 var det registrert 301 personer med dagpenger. Av desse var 149 heilt arbeidsledige noko som utgjorde 2,4 % av arbeidsstyrken. Snittet for fylket var 1,8%.
- Mykje av arbeidsledigheten skuldast hyppige permitteringar i fiskeindustrien, men og at den kompetansen som fins hos dei arbeidsledige ikkje matchar det marknaden har behov for av arbeidskraft. Talet på ledige stillingar pr. september 2013 var 21.
- Eit forholds messig stort tal registrerte ledige var og er tilflyttarar frå andre nasjonar. Dette gjeld både personer frå

andre EØS-land, og innvandrarar frå land utanom EØS. Dette gir oss ei særleg utfordring i høve språk og kompetanse-kartlegging.

- Mangel på høvelege bustader er ei generell stor utfordring i Flora kommune. For personer som treng sosialbustader er dette særleg vanskeleg. Vi hadde ei venteliste på om lag 20 personer.
- Unge som skal inn på bustadmarknaden i Flora har vanskar med å finansiere eigen bustad mellom anna på grunn av høge leigekostnader. Dette er ei utfordring for Flora sitt sosialbudsjett.
- Trykket på sosialbudsjettet er stort fordi det er mange brukarar utan rett til andre ytingar som ikkje er klar for arbeid/arbeids-marknadstiltak. Jfr den store andelen arbeidssøkjjarar frå land utanom EØS. I tillegg kjem dei som ikkje er reelle arbeidssøkjjarar på grunn av helse, nedkomst og liknande.
- Pr. september 2013 var det 70 unge under 30 år med spesielt behov for tilpassa oppfølging. Av desse 70 var det 48 unge under 26.
- I mange av oppfølgingssakene med ungdom ser vi at det er meir kompleksitet enn forventa. Dette kjem fram mellom anna gjennom bruk av tiltaket "Snu i Døra". Vi ser og at ein kombinasjon med andre tiltak som behandlingsapparatet og tiltaksteamet er nødvendig.
- Flora har eit høgt tal rusmisbrukarar som treng omfattande tenester for å takle kvardagen på ein slik måte at dei best mogeleg kan ivareta daglege gjeremål og helsemessige utfordringar.
- Det er og ei utfordring for kommunen å ha tiltak for meningsfylt aktivisering for denne gruppa.

Handling

- I 2014 har vi i samarbeid med Nærtenesten nytta fullt ut dei ressursane som var til sett av til "Snu i Døra". Dette har gitt oss rom og tid til å avklare brukar sine utfordringar og behov utan at ungdomen har vore passiv mottakar av økonomisk sosialstønad.

- Det har vore eit mål at vi aktivt skulle arbeide ut mot arbeidsmarknaden / bedriftene for å skaffe fleire tiltaksplassar for unge arbeidsledige. Vi har løyst dette ved å gje nokre tilsette dette som hovudoppgåve og gjennomført planlagte bedriftsbesøk med dette målet for auge. Arbeidet for å skaffe fleire arenaer for unge som treng praksis for å kvalifisere seg til arbeid har vore vellukka. Vi har pr i dag klart å dekke behovet for tiltaksplasser når det gjeld kvalifisering for alle under 24 år
- Eit av måla for 2014 var å vidareutvikle samarbeidet mot ungdomsskule, vidaregåande skule, teneste for barn og unge, tiltaksteamet og behandlingsapparatet i 1. og 2.linjetenesta med mål om å få til eit heilskapleg tilbod for dei som fell utanfor. Det er utvikla eit godt samarbeid med dei andre tenestene, men det er fortsatt eit behov for å vidareutvikle samarbeidet med ungdomsskulen for å forebygge fråfall i vidaregåande skule.
- Gjennom prosjekt Bustadsosialt arbeid er det gjort ein gjennomgang og ei kartlegging av alle som er tildelt sosialbustad. Det er gitt tilbod om bistand til dei som kan vere i stand til å eige eller leige privat. Gjennom samarbeid med tiltakstenesta og prosjekt i regi av Bustadsosialt velferdsprogram vert det no lagt til rette for tett oppfølging av personer som treng oppfølging i bustad.
- Det har vore eit mål å auke bruken av KVP (Kvalifiseringsprogrammet). Dette er eit lavterskeltilbod for personar med vesentleg nedsett arbeids- og inntektsevne. Deltaking i programmer er auka frå 5 til 18 personar i 2014.
- Brukerplan, som er eit kartleggings-verktøy for rusbruk er teke i bruk av fleire tenester. For kartlegginga i 2014 deltok NAV, barnevernstenesta, tiltakstenesta og fastlegane. Verktøyet gir i dag ein god oversikt over rusomfanget i Flora kommune.
- Vidareutdanning i rusproblematikk er gjennomført og avslutta for 2

medarbeidarar ved NAV Flora. Vi har pr. i dag 3 tilsette med denne spesialutdanninga.

- Eit mål for 2014 var å betre karlegginga av kvalifikasjoner, helse og språk blant ikkjevestlege brukarar.
- Det er starta eit samarbeid rundt denne problematikken i lag med Innvandrersenteret.
- Med prosjektmidler frå IMDI er det starta Jobbklubb for famandspråklege kvinner i et samarbeid med Origod. 15 kvinner får her opplæring i norsk, samfunnsfag, avklaring i forhold til kompetanse og framtidige jobbmuligheter.
- Helsefagutdanninga som er starta opp for innvandrarkvinner gjekk i 2014 som planlagt.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 500 NAV Flora		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	10198	8921	7123
9100	Forbruk drift	73	265	133
9150	Kurs, reiser og transport	117	88	107
9180	Bygg, drift og avgifter	1084	1944	516
9200	Innkjøp og anskaffelser	124	0	21
9290	Interne overføringer	0	0	86
9300	Kjøp av tenester	3668	2308	2154
9400	Overføringer/tilskot	19742	19960	22231
9500	Finansutgifter	595	150	195
	Sum utgifter	35601	33636	32566
9600	Salsinntekter	-285	-150	-43
		-	-	-
9700	Refusjonar	15403	14018	13298
9900	Finansinntekter	-320	-30	-989
		-	-	-
	Sum inntekter	16008	14198	14329
Sum		19593	19438	18237

Brukarar

Tal unge som treng bistand for å kome i utdanning eller arbeid aukar. Pr årsskifte 2014/2015 er det registrert 129 unge under 29 år som treng tilrettelegging, av desse er 23 i alderen 16 – 19 år. Samtidig er det ein auke i tal innvandrarak med utstrakt behov for kvalifisering til arbeid samt auka norkskunnskap.

Nepjarhaugen barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Både uteområdet og lokala til Nepjarhaugen treng snarleg utbetring og vedlikehald. I bystyresak 136/11 vart det vedteke at det skal lagast plan for dette i løpet av 2012. Ved utgangen av 2014 føreligg det enno ikkje konkrete planar. Dette skapar usikkerheit og frustrasjon i organisasjonen.

I månadsrapportar 2014 har vi skildra konkret og kortfatta korleis vi arbeider for å nå resultat i høve vedteke handlingsprogram. Vi har arbeidd målretta med å sjå samanhengar mellom mål, handlingar og prioriterte tiltak i planar på alle nivå; frå Rammeplan via handlingsprogram, årsplan, halvårsplanar, månads- og vekeplanar.

Heile personalet starta grunnopplæring i tankemodellen «Trygghetssirkelen» hausten 2014 med fagleg rettleiar frå Flora PPT. Barnehagen er arena for lek og læring, og ein arena for utvikling av god psykisk helse. Vi har fått verktøy til å tolke barns åtferd utifrå eit kjenslemessig perspektiv, korleis vi kan støtte barna i deira utforsking og korleis vi kan hjelpe dei til å organisere kjenslene sine. Dette har vore eit stort fagleg løft for ei samla personalgruppe.

Det meste av felles møtetid vart prioritert til dette arbeidet frå september -14 og andre satsingsområde vart nedprioritert.

Mål og handling

- Nepjarhaugen barnehage er ein robust

organisasjon med funksjonelle lokale og areal inne og ute. Ikkje noko har skjedd dette året. Inga måloppnåing.

- Vi har nulltoleranse for mobbing. Vi brukar «Handlingsplan mot mobbing» og arbeider aktivt med sosial kompetanse, vennskap og å skape eit godt læringsmiljø for alle bar. Vi brukar konfliktløysingsmodellen som er skissert i planen når det er nødvendig. God måloppnåing.
- «Skape eit godt arbeidsmiljø som fremjar kultur for nærvær, inkludering og utvikling». Vi har godt samarbeid med personalavdeling, NAV og lege for å auke nærværet og få langtidssjukmeldte tilbake til jobb. Vi sikrar medverknad gjennom lærande møte. Alle deltek i utarbeiding av verdidokument og planar. Tilsette deltek på aktuelle kurs og fagnettverk for pedagogiske leiarar. God måloppnåing.
- «Nepjarhaugen er ein fleirkulturell barnehage. Alle opplever å vere del av eit likeverdig fellesskap». Vi har stort fokus på minoritetsspråkleg arbeid. Vi lagar bok frå alle land og kulturar (total 9 nasjonar) som er representerte i barnehagen. Vi samarbeider med KFI om oversetjing av sentrale dokument og språkpraksisplassar. I oktober har vi særleg fokus på fleirkulturelt arbeid. Vi markerte FN-dagen med stort foreldreengasjement. Vi må arbeide meir med å synleggjere alle språk og kulturar i kvardagen. God måloppnåing.
- «Sikre felles forståing for pedagogisk dokumentasjon». Vi brukar erfaringar frå eigen kvardag som kjelde til kunnskap gjennom etisk refleksjon og rettleiing. Dette må vi arbeide meir med. Dårleg måloppnåing.
- «Plan for språkarbeid i Florabarnhagen er implementert». Vi arbeider strukturert og målretta med planen. Den er godt intergrert i det pedagogiske arbeidet. Svært god måloppnåing

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 380 Nepjarhaugen barnehage				
	Rekn.	Buds.	Rekn.	
	2014	2014	2013	
9010 Lønn og sosiale kostnader	5969	5834	5119	
9100 Forbruk drift	159	138	134	
9150 Kurs,reiser og transport	35	36	29	
9180 Bygg,drift og avgifter	402	415	406	
9200 Innkjøp og anskaffelser	119	64	130	
9290 Interne overføringer	1	0	1	
9400 Overføringer/tilskot	77	55	75	
Sum utgifter	6762	6542	5894	
		-		
9600 Salsinntekter	-970	1037	-926	
9700 Refusjonar	-878	-656	-460	
9900 Finansinntekter	-2	0	0	
		-		
Sum inntekter	-1850	1693	-1386	
Sum	4912	4849	4508	

Eit overforbruk på kr. 63000 skuldast nødvendige tryggleikstiltak på uteområdet (nytt gjerde og port), meir bruk av styrkingsressurs og noko mindre foreldrebetaling enn budsjettet.

Brukarar

Barnehageåret 2014/2015 har vi 36 barn i alderen 0-6 år. Dette er tre færre enn førre barnehageår. Barneparken sine lokale og uteområde er fullt ut inkludert i drifta til barnehagen og er frå hausten 2014 hovudbase for femårsgruppa med 7 barn. Vi rekrutterer barn primært frå nærområda Evja, Tua, sentrum og frå øyar utanfor Florø. Ca 32 % av barna har fleirkulturell bakgrunn.

Våren 2014 gjennomførte vi brukarundersøking. Foreldre er godt eller svært godt nøgde med kvaliteten på tilbodet. (noko låg svarprosent, 30%). Forslag til endringar / forbetringar er teke opp med personalet og retta på i den grad det let seg gjere. I tillegg til grunnbemanning på 7 årsverk og styrarressurs på 0,9 årsverk, har vi ekstra ressursar til tospråklege barn og barn med nedsett funksjonsevne. Grunna budsjettssaldering er ekstraressursane mindre enn intensjonsavtalen med KFI og det dei sakkunnige vurderingane frå PPT tilrår.

Det er registret 7,8 % frávær i 2014; i all hovudsak grunna langtidsjukemelding og legemeldt frávær.

Nyheimvegen barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Barnehagen har 3 pålegg frå Arbeidstilsynet, gitt i februar 2011, som enno ikkje er lukka. Arbeidstilsynet har gitt Flora kommune frist til 1. august 2017 med å betre forholda. Dette gjeld dårleg ventilasjonsanlegg, utilfredsstillande stalleplass og manglande garderobe for dei tilsette.

Igangsett prosess rundt planlegging og bygging av ny barnehage på Knapstadmarka vart skrinlagt før nyttår 2015. Dei tilsette melder, via verneombod og plasstillitsvalde, at dei er frustrerte over dette, og at dei krev ein garanti frå kommunen om at ny barnehage står ferdig innan 1. august 2017. Då vil det ha gått 6,5 år sidan Arbeidstilsynet ga pålegga.

Det har ikkje vorte utført vedlikehaldsarbeid dei siste åra, og barnehagen er teken ut av oppgraderingsplanen av uteområda i dei kommunale barnehagane. I samband med Norconsult si vurdering av bygget, vart det brukt uttrykk som «saneringsobjekt» av fagfolka.

Tal barn med eit anna morsmål enn norsk er aukande. Vi tilbyr kvart barn ein ressurs på 10%, dette utgjer 3,75 t/v, til språkstimulering enten på morsmålet, på norsk eller i ein kombinasjon. Dette vert ikkje fullt ut kompensert med eksterne midlar.

Handling

Satsingsområde 1:

Implementering av «Plan for språkarbeid i Florabarnhagen»

Måloppnåing: svært god

Vi nyttar språkplanen aktivt i planleggings- dokumentasjons- og vurderingsarbeidet. Dette året har vi hatt eit særleg fokus på kapittel 1 i planen. Vi har jobba godt og målretta med å synleggjere satsingsområda våre i månadsplanar og månadsbrev, som vert sendt ut til foreldra. Språkarbeidet har gjennom dette vorte meir vektlagt og synleggjort enn tidlegare. Planen er bygd opp slik at vi ved å følgje den tek i vare både kontinuitet og progresjon. Den sikrar ei heilskapleg tilnærming til språkarbeidet. Språkarbeidet knytt til dei fleirspråklege barna er i større grad systematisert no enn tidlegare.

2 av dei pedagogiske leiarane har teke del i språknettverket, som har hatt 4 møte i 2014. Her har dei fanga opp tips og idear til både innhaldet i og organiseringa av språkarbeidet. Alle dei tilsette deltok på kurs med Nuria Moe om språkstimulering i barnehagen. Dette ga inspirasjon og påfyll og syner att i kvardagen.

Styrar var med og presenterte språkplanen for skulane våren 2014. Ein har ikkje kome i gang med å vidareutvikle samarbeidsrutinane med PPT og helsestasjon på sektornivå når det gjeld språk.

Satsingsområde 2:

Implementering av plan for arbeid med sosial kompetanse og handlingsplan mot mobbing

Måloppnåing: god

Sosial kompetanseplanen vert nytta i det didaktiske arbeidet og synleggjort for foreldra gjennom månadsplanar og månadsbrev, til liks med språkplanen. Avdelingane har kartlagt og evaluert det sosiale klimaet på avdelingane og sett i verk tiltak. Vi har ikkje kome skikkeleg i gang med rettleiing for å betre dei tilsette sin relasjons-kompetanse og har heller ikkje

fokusert tilstrekkeleg på gruppeleiing. Dette arbeidet vert vidareført.

Årsresultat

Nyheimvegen barnehage hadde i 2014 eit meirforbruk på kr 104 000. Dette kan forklarast på følgjande måte:

- Det vart inntekstført lønnskostnader, samt justert for refusjonar i 2014 som skriv seg tilbake til 2012. Dette utgjer om lag 73 000.
- Det vart betalt inn 30 000 mindre i foreldrebetaling enn budsjettet. Dette skuldast samansettinga av barnegruppene.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 390 Nyheimvegen barnehage				
		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	5042	4969	4501
9100	Forbruk drift	184	219	204
9150	Kurs,reiser og transport	20	20	26
9180	Bygg,drift og avgifter	388	396	396
9200	Innkjøp og anskaffelser	32	70	45
9290	Interne overføringer	1	0	1
9300	Kjøp av tenester	5	0	0
9400	Overføringar/tilskot	58	60	62
	Sum utgifter	5730	5734	5236
9600	Salsinntekter	-819	-849	-753
9700	Refusjonar	-250	-328	-21
	Sum inntekter	-1069	1177	-774
	Sum	4661	4557	4462

Brukarar

2008- kullet som begynte på skulen hausten 2014 var svært stort, etter vår målestokk, og vi fekk ikkje fylt opp alle plassane frå start av nytt barnehageår. Vi har stor variasjon i storleik på kulla. 2010-kullet er og eit svært stort kull og vi har halde att barn på lita avdeling over fleire år. Nokre av dei får berre eitt år på stor avdeling og dette er foreldra misnøgde med. Vi opplever at foreldra søker barna sine over i andre barnehagar som følgje av dette.

Det er og ei organisatorisk og kvalitetsmessig utfordring med så mange ulike kull på ei avdeling.

Omsorgstenesta



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Handling

Kompetanse/kvalitet;

- Ha fokus på brukarmedverknad, blant anna ved å nytte resultat frå brukarundersøking, for å utforme tilpassa tenester:
 - Brukarmedverknad er sentralt i høve planlegging og utforming av tenester og vert tillagt stort vekt i planlegging av tilbodet til den enkelte.
 - Flora omsorgssenter og Furuhaugane omsorgssenter har etablert faste pårørandemøter der pårørande får informasjon og kan komme med råd og innspel. Dei pårørande vert også invitert til å delta på ulike arrangement ilag med bebuarane, mellom anna knytt til høgtider, kinoframsying eller liknande.
 - Heimetenestene og bu- og miljøtenestene har godt etablert primærkontaktsystem, som gjer at brukarane har faste kontaktar i tenesta.
 - På bakgrunn av tilbakemeldingar frå brukarar og frå fylkesmannen har rådmannen og omsorgstenesta hausten 2014 initiert eit arbeid med avlastingstilbodet der ein skal sjå på kompetanse, kvalitet og fleksibilitet i tilbodet. Resultat av arbeidet skal presenterast for helse- og sosialutvalet og bystyret som må fatte endeleg vedtak Dette tilbodet gjeld barn og unge med funksjonshemming.
 - Brukarmedverknad er heilt sentralt i tildeling av tenester og brukar sine ynskje
- skal alltid kome fram i sakshandsamings- og vedtaksprosess.
- Tenesta har hatt eit prosjekt med Flora Vidaregåande skule, NAV og Fylkeskommunen om 15 frامandspråklege Helsefag-elevar. Desse elevane er i praksis i dei ulike avdelingane i omsorgstenesta, både institusjon, i heimeteneste og i bu- og miljøtenesta. Dei er no 13 elevar.
 - Demensomsorgs ABC ; i 2014 starta trinn 3 i denne utdanninga opp, denne har særleg fokus på miljøbehandling. Om lag 100 tilsette og leiarar har delteke. Ut frå denne opplæringa har det blitt laga både avdelingsvise og individuelle aktivitetsplanar. Dei tilsette har fått to fagdagar i tilknytning til utdanninga, som bidreg sterkt til kompetanseauke i avdelingane.
 - Bruke musikkterapi som ein del av miljøtilrettelegginga og innhaldet i tenestetilbodet på institusjonane:
 - Både Flora omsorgssenter og Furuhaugane omsorgssenter har no tilbod om musikk i gruppe og individuelle tilbod. Omsorgstenesta har hatt besøk av Gina Nordby i 2014 som har hatt opplæring til dei tilsette. Nordby brukar song og gitar for å kommunisere med personar med demenssjukdom på ein framifrå måte.
 - Leiarutdanning for avdelingsleiarar, fagleiarar og tenesteleiar i tenesta er i 2014 slutført. Dette har auka kompetansen til alle leiarar i tenesta og har vore viktig for godt samarbeid og felles forståing av ulike utfordringar.
 - Kreftkoordinator er eit viktig bindeledd mellom sjukehus, fastlege og kommunale tenester, har løpet av 2014 fått kontor plass ved SMS.
 - Vidareføre "Prosjekt førebyggjande heimebesøk", om korleis tilrettelegge for ein trygg alderdom og utsette tidspunktet for behov for hjelp- dette prosjektet vart i løpet av 2014 vidareført av teneste helse
 - Nytte funn i "Brukar- og pårørandeundersøkinga 2013" til å betre kvaliteten og samhandlinga i tenesta. Omsorgstenesta må jobbe meir

systematisk med oppfølging av brukarundersøkingar.

- "Med Ced", som har fokus på tillitsskapande tiltak i arbeid med demente, vart vidare implementert i den daglege drifta

Nærvær

- Vidareføring av "Nærværprosjektet", som er eit samarbeidsprosjekt mellom tilsette og leiinga i omsorgstenesta, tillitsvalde, verneombod, lege og personalavdelinga. Fokus er å redusere sjukefråvær ved å tilrettelegge for nærvær
- Omsorgstenesta gjennomførte fagdag 23. januar 2014. Nærværarbeidet vart avslutta som prosjekt og implementert i drift. Omsorgstenesta treng å halde kontinuerleg fokus på nærværarbeid.
- Ha fokus på gjennomføring av medarbeidersamtalar
- Alle leiarar i omsorgstenesta har stort fokus på dette. Er fast tema på månadssamtale med pleie og omsorgssjef og fagleiarane. Kan vere ei utfordring i store avdelingar å få gjennomført samtalar med alle.
- Tilpasse arbeidsoppgåver for den tilsette slik at ho/han kan være del av arbeidsmiljøet i sjukemeldingsperiodar. Dette vert gjort fortløpande, avdelingsleiarane i omsorgstenesta er aktive og søker tilretteleggingstilskot. Dei følgjer tett opp dei tilsette og er aktive i høve Nav og fastlege. Mange tilsette får tilrettelagt arbeidsoppgåver, turnus og liknande. Fellesadministrasjonen og avdelingsleiarane går gjennom oversikt over tilsette som er sjukmelde kvar månad og drøftar ulike tiltak. Omsorgstenesta har eit høgt tal tilsette som har unntak frå arbeidsgjevarperioden grunna kronisk sjukdom (folketrygdlova §8-20)

Etikk

- Deltaking i prosjekt "Samarbeid og etisk kompetanseheving" i regi av KS m. fl.
- Vidareføre dei etiske refleksjonsgruppene som pr no er starta i 5 avdelingar. Bruke erfaringane frå dette til å innføre slike

refleksjonsgrupper ved alle avdelingane. I 2014 starta alle avdelingar utanom 3 med etiske refleksjonsgrupper. Det har vore gjennomført opplæring av nye etikkveileदारar. Kvar avdeling har to etikkveileदारar kvar.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 600 Pleie og omsorgsteneste				
		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
	Lønn og sosiale			
9010	kostnader	201356	189834	194458
9100	Forbruk drift	11989	10742	10875
9150	Kurs,reiser og transport	3048	2002	3226
9180	Bygg,drift og avgifter	10766	10827	10498
9200	Innkjøp og anskaffelser	3330	2778	2699
9290	Interne overføringer	18	2036	48
9300	Kjøp av tenester	16325	17332	14566
9400	Overføringer/tilskot	3610	3282	3246
9500	Finansutgifter	12	0	324
	Sum utgifter	250454	238833	239941
9600	Salsinntekter	-16262	-12438	-15118
9700	Refusjonar	-45421	-37244	-43774
9900	Finansinntekter	-50	0	-284
	Sum inntekter	-61733	-49682	-59177
Sum		188721	189151	180764

Brukarar

Totalt hadde tenesta 448 brukarar i 2014, som fekk tenester innanfor dei tre ulike tenestegruppene: heimeteneste, bu- og miljøtenesta, institusjon (langtid og korttidsopphald)

- Tal personar som mottek ulike tenester (Tal pr 31.12.14)
- Heimesjukepleie/helsehjelp- 229
- Praktisk bistand, daglege gjeremål 176
- Praktisk bistand eigenomsorg 130
- Praktisk bistand opplæring 46
- Praktisk bistand, opplæring eigenomsorg 12
- Dagtilbod 93
- Tryggleiksalarm 148
- Støttekontakt 56
- Omsorgsløn 16
- Avlastning 21

Plan og samfunn



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Gjennom vedtak av kommunal planstrategi har kommunen pålagt seg sjølv å sjølv stå for utarbeiding av overordna planar. Dette er oppgåver som tek resursar, og som det ikkje er knytt gebyrinntekter til. Dette betyr at utviklingsoppgåvene må få ei finansiering, stort sett, utanfor ramma til tenesta. Talet forvaltningsoppgåver er aukande, dvs. oppmåling, byggesak og private reguleringsplanar.

Deltaking i samarbeid innanfor SIS, basert på interkommunal planstrategi gjer oss moglegheiter til å finne enda betre løysningar på både forvaltnings- og utviklingsoppgåver. Dette er oppgåver som i 2014 har krevs ein god del resursar frå avdelinga, men som på sikt kan vere med på å effektivisere og gjere drifte enda betre enn i dag.

Måla og handlingane i tenesta sitt handlingsprogram er tufta på kommuneplanen sin samfunnsdel, kommunal planstrategi og gjeldande lovverk for tenesta sitt ansvarsområde.

Handling

Byggesak

Mål

- Utføre, god, objektiv og fagleg saks- handsaming av byggesaker gjennom å:
 - Rettleie og informere publikum / kundar tidleg i prosessen
 - Kvalitetssikre ansvar og dokumentasjon
 - Sikre at myndigheitskrav vert følgde

- Overhalde sakshandsamingstid i samsvar med forskrifter og lovverk.
- Gjennomføre lovfesta krav om tilsyn i byggesaker, 10%.
Gjennomført
- Følgje opp ulovlige tiltak i høve vedteke retningslinjer.
Gjennomført
- Auke brukarfrekvensen på elektronisk sakshandsaming for byggesak til 75 % i løpet av 2014.
Ligg på om lag 60%

Handling

- Gjennomføre forprosjekt som går på å digitalisere kommunen sitt eigedomsarkiv i samarbeid med SIS kommunane.
Ikkje gjennomført
- Delta i forprosjekt som går på interkommunalt samarbeid om byggesakshandsaming.
Ikkje gjennomført.

Plansakshandsaming

Mål

- Utføre objektiv og lovpålagt sakshandsaming av reguleringsplanar
- Rettleie og informere publikum / søkjarar tidleg i planprosessen
- Ha fokus på kompetanse, vedlikehald og utvikling.
- Overhalde sakshandsamingstid i samsvar med forskrifter og lovverk.
- Sikre medverknad og estetikk i plan- og utbyggingsaker.

Handling

- Vedlikehalde planbase med alle arealplanar, og planane er lagt ut på nett slik at dei er tilgjengelege.
Gjennomført
- Utvikle rutine for mottak av digitale planar
Gjennomført
- Gebyrfritt planavklaringsmøte/ førehandskonferanse
Gjennomført
- Kvalitetssikre planmaterialet og dokumentasjon i høve til nasjonale føringar og til lovverk.



Gjennomført

- Kunstnarar og andre profesjonelle aktørar innan feltet blir nytta aktivt som ressursar i planprosessar.

Ikkje gjennomført

Kommuneplan og miljø

Mål

- Gjennomføre planoppgåver jmf vedteken planstrategi innanfor vedteke resursar og tidsplan.
- Gjennomføre gode planprosessar som sikrar eigarskap til planen og grunnlag for samarbeid om gjennomføring av planane.
- Syte for at alle formelle krav til planlegging blir stetta.
- Følgje opp kommuneplanen sin samfunnsdel sitt mål om at kommune skal legge til rette for gode miljø og tiltak som stimulerer barn, unge og eldre til fysisk aktivitet.
- Være ein aktiv deltakar innanfor SIS sitt plan, byggesak og landbruksnettverk.
- Føre tilsyn med ureiningssituasjonen.

Handling

- Kommunal planstrategi er revidert i løpet av 2014.
Gjennomført
- Fullføre arbeidet med kommuneplanen sin arealdel.
Blir fullført i 2015
- Fullføre områderegulering, Docen – samfunnshuset.
Pågå
- Fullføre områderegulering Knapstadmarka.
Gjennomført
- Fullføre detaljregulering samanbinding av RV5 – Havrenesvegen.
Pågå
- Gjennomføre detaljregulering Soldalvegen.
Gjennomført
- Gjennomføre kommunedelplan Rognalsvåg.
Inngår i kommuneplanen sin arealdel
- Gjennomføre kommunedelplan Fanøy.
Inngår i kommuneplanen sin arealdel.

- Starte opp arbeid med Reguleringsplan for gang og sykkelveg for strekninga Eikefjord skule til RV5.

Ikkje aktuelt pga. endring i kommunal planstrategi.

- Starte opp eit arbeid/samarbeid med nabokommunar og fylkeskommunen om planlegging på kysten.

Gjennomført

- Sjøhusmiljøa i øyane skal registrerast og bli vurdert med tanke på framtidig bruk.
Gjennomført
- Auke sakshandsamingskapasiteten når det gjeld å fylgje opp forureining/avlauksanlegg.
Gjennomført
- Kunstprogrammet for den blå promenade skal etablerast etablert.
Gjennomført for aktuelle parsellar.
- Være med å bidra til at kommunen sitt sti og tursystem blir utvikla i samarbeid med andre.
Gjennomført

Kart og oppmåling:

Mål

- Utføre oppmålingsforretning i samsvar med kommunale vedtak og i tråd med retningsliner gitt i Matrikkellova.
- Vere ein fleksibel serviceytar både internt og eksternt ved behov for fagkompetanse innan karttenester, eigedomsjuridiske problemstillingar eller andre oppmålingstenester.
- Drifte Matrikkel og Nettkart (både inter- og intranett).
- Vidareutvikle og drifte kommunens planbase og digitale planarkiv.
- Delta i forprosjekt som går på interkommunalt samarbeid om oppmålingstenester.

Handling

- Utvikle kommunen sin "kartinfrastruktur" ved å gjennomføre tiltak i Geovekstsamarbeidet.
Gjennomført
- Prosjekt oppretting historiske feil.
Ikkje gjennomført

- Gjennomføre forprosjekt med tanke på å digitalisere egedomsarkivet.
Ikkje gjennomført
- Oppgradere dei digitale verktøya kommunen har til rådevelde innanfor kart og oppmåling.
Gjennomført
- Ta i bruk gislanalysar i kommuneplanlegging t.d. innanfor skule, bhg og ROS analysar.
Gjennomført
- Gjennomføre prosjekt med tanke på å tildele vegadresser til heile kommunen
Gjennomført

Landbruk

Mål

- Gje rask, god og objektiv sakshandsaming, medverke til å sikre vidare landbruksdrift og legge til rette for næringsutvikling basert på lokale ressursar.
- Gje god rettleiing innan lov- og regelverk i landbruket og viltforvaltninga.
- Sikre at brukarane får det dei har krav på i jordbruksavtalen.

Handling

- Auke kompetansen innan bruk av IT-løysingar for å effektivisere sakshandsaminga.
Delvis gjennomført
- Organisatoriske tilpassingar innan landbruk for å auke kvalitet og service med fokus på landbruket som næringsutviklar.
Ikkje gjennomført
- Ajourføre digitale egedomskart i landbruket
Gjennomført
- Delta i forprosjekt som går på interkommunalt samarbeid om landbruksforvaltning og landbruksutvikling.
Ikkje gjennomført

Samferdsle

Mål

- Arbeide strategisk med dei mål og

strategiar som kjem fram av kommuneplanen sin samfunnsdel.

Handling

- Gjennomføre dei tiltaka som blir prioritert innanfor samferdsle i kommuneplanen sin samfunnsdel for 2014.
Sjå kapitel om samferdsle i samfunnsdelen.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 800 Plan og samfunnsstenesta				
		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	12573	12910	12303
9100	Forbruk drift	636	430	412
9150	Kurs,reiser og transport	536	295	502
9180	Bygg,drift og avgifter	860	825	846
9200	Innkjøp og anskaffelser	964	960	928
9290	Interne overføringer	84	0	70
9300	Kjøp av tenester	444	300	289
9400	Overføringer/tilskot	1461	1161	614
9500	Finansutgifter	56	45	58
	Sum utgifter	17615	16926	16021
9600	Salsinntekter	-8306	-7985	-7393
9700	Refusjonar	-1780	-1260	-1030
9900	Finansinntekter	-68	0	-68
	Sum inntekter	10154	-9245	-8491
	Sum	7461	7681	7530

Brukarar

Tal innkome saker har vore relativt stabilt dei siste åra. Tal kommunale utviklingsoppgåver via kommunal planstrategi og budsjett /handlingsprogram har auka. Dette er løyst gjennom avsetting av naudsynnte midlar i budsjettet.

Solheim skule



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Solheim skule og barnehage fungerer både som skulen og samfunnshus i Norddalsfjord. Skulen er sentrum i bygda og blir brukt mykje utanfor skuletid. Meir enn 2500 personer har delteke i ulike aktiviteter gjennom året. Ved utgangen av 2014 var det 12 elever ved skulen og 9 barn i barnehagen, total 21 barn. Ein familie har flytta frå bygda, to familiar flytta til bygda så vi ventar at barnetallet skal stige noko framover.

Handling

I 2014 har Solheim skule brukt ressursar for å skaffe nye lærebøker med fokus på lærsmål og evalueringar. Vi arbeider med årsplanar både ved skulen og i barnehagen. Vi bruker aktivt språkplanen i barnehagen. Vurdering for læring er satsingsområde både for elevane og lærarane. IKT er satsingsområde og vi har kjøpt inn nye datamaskiner til alle elevane, samt ei digital tavle.

Barna i 2 til 4 klasse har fått egne lærebøker i IKT.

Vi har gjort et krafttak for å få bygningen i tilfredsstillende stand att. Ventilasjonsanlegga fungerer som dei skal. Vassforsyninga er i orden og skulen er malt innvending. Foreldra har hatt dugnad og det er montert klatrevegg og ny sklier i barnehagen.

Bygda har gitt nye skinnmøbler til inngangspartiet og Sparebanken Sogn og

Fjordane har lånt ut maleriet «Fosefall» som no heng i foajèen.

Vi har daglig fokus på å ha det trivelig vi har null toleranse for mobbing og trakassering. Vi har mange aktiviteter der alle barna deltar og det er alltid en voksen til stades også i friminutta Vi lager aktiviteter på tvers av skular og barnehage.

Vi trur på sjølvfinansiering og derfor utviklar vi aktivitetar som gir oss inntekter til for eksempel turar. Inntektene disponerast av elevane i klasseråd.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 240 Solheim skule		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	3297	3311	2754
9100	Forbruk drift	185	229	180
9150	Kurs,reiser og transport	73	98	61
9180	Bygg,drift og avgifter	1020	1002	963
9200	Innkjøp og anskaffelser	59	20	13
9290	Interne overføringer	1	0	0
9400	Overføringer/tilskot	86	56	61
9500	Finansutgifter	4	0	0
	Sum utgifter	4724	4716	4033
9600	Salsinntekter	-227	-265	-156
9700	Refusjonar	-185	-130	-103
	Sum inntekter	-413	-395	-258
Sum		4312	4321	3775

Stavang skule



Rapporten gjeld opptaksområde for skulekrinsen Stavøy, Stavang, Standal /Svortevik.

Stavang skule og barnehage er lokalisert i Stavang. Det er SFO tilbod ved skulen. Ved utgangen av 2014 var det 10 barn i barnehagen og 17 elevar ved skulen. Tilflytting til bygdene gjer at barnetalet er aukande.

Elevundersøkingar og konferansetimar i skule og barnehage har gitt oss tilbakemeldingar om fornøgde og positive foreldre.

Skulemiljøutval er oppretta, FAU ved skulen har vore gode støttespelarar og vore aktive med å få til ulike aktivitetar.

Kompetente barn.

Skulen har hatt fokus på varierte arbeidsmåtar og samarbeid mellom klassestega.

Vurdering for læring har vore prioritert. Elevane våre er flinkare til å vurdere eigen innsats og resultat.

Stavang Barnehage sitt arbeid med sosial kompetanse, språkutvikling og den gode leiken har vore vidareført.

Zippys venner vert nytta i skulen for å nå målet om gode relasjonar mellom elevane.

Barnehagen nyttar Snakkepakken og Tras skjema. God måloppnåing.

Språk og lesing.

Skulen har hatt fokus på lesing og leselyst. Vi har hatt ulike lese og skriveprosjekt gjennom skuleåret. Biblioteket er på gang, men det er enno ein del arbeid før vi har fått det slik vi vil ha det. Vi har klassebibliotek, som ei mellombels løysing. Ok måloppnåing.

Fysisk aktivitet, mat og helse.

Faste morgonturar, frukost og aktive friminutt har hatt fokus og gjer at vi har hatt god måloppnåing både for skule og barnehage

Fronter.

Alle elvane frå 1-7 årstrinn har tilgang til Fronter.

God måloppnåing.

Kompetente vaksne.

Eit av måla våre var å få til eit godt og forpliktande samarbeid mellom barnehage og skule. Her har vi lukkast, vi har etter kvart fått nytte godt av kompetansen som kvar einskild sit inne med. Heile personalet har vore med på den kommunale stasing på klasseleiing. Både barnehagebarn, elevar og tilsette har nytt godt av dette. Skulen og barnehagen har gjennomført felles aktivitetar gjennom året. Uteaktivitetar /leik, felles måltid, nissemarsj, juleverkstad og julefest, er døme på kva vi har fått til i fellesskap.

Skuleelevane har fast lesestund med dei eldste i barnehagen.

God måloppnåing

Personale.

Skulen har kvalifiserte lærarar. Stavang Barnehage slit med å få utdanna førskulelærar.

Overgang barnehage/ skule.

5 elevar tok til i første klasse ved Stavang skule.

Besøksdagar på skulen har ført til god skulestart for elevane.

Lokal plan vart gjennomført med tilpassing til vår organisasjon.

God måloppnåing.

Skulefritidstilbod.

SFO tilbodet fungerer godt, fleire barn har kome til frå hausten 2014. Det er 9 elevar med fast plass og 4 elevar på timebasis. SFO og barnehagen samarbeider når det høver slik. God måloppnåing.

Overgang barneskule/ungdomsskule.

Stavang skule har hatt eit positivt og godt samarbeid med Flora Barneskule når det gjeld leirskuleopphald for 7.klasse. Frå haust 2014 har ein 7 klasse elev vore på besøksdagar på Florø Barneskule gjennom skuleåret.

Besøksdagar og leirskuleopphaldet har ført til nye vener, før ein tek til på ungdomsskulen.

Eit positivt samarbeid /tiltak med gode tilbakemeldingar frå elevar og foreldre.

God måloppnåing.

Bygg.

Stavang skule er eit godt fungerande bygg, har nytt ventilasjonsanlegg ,universell tilgang og nyoppussa klasserom. Nytt oppdatert vannforsyninganlegg for skule og barnehage. Skulen og barnehagen har fått opp gradert uteområde, og det er gjort nødvendige tiltak for å sikre elevane i lek. God måloppnåing.

Vidare utfordringar.

Få utdanna personell i barnehage.

Få elevar på dei eldste trinna, gjer at vi ser utfordringar både fagleg og sosialt for desse elevane. Samarbeid med andre skular er eit positivt tiltak som vi vil forsetje med i 2015 Vi må vidareutvikle det gode arbeidet som er gjort når det gjeld til å nytte den einskilde sin kompetanse i barnehagen og skulen, til beste for heile organisasjonen.

Opp gradering av biblioteket ved Stavang skule må prioriterast 2015

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 250 Stavang skule				
	Rekn.	Buds.	Rekn.	
	2014	2014	2013	
9010 Lønn og sosiale kostnader	3680	3833	3322	
9100 Forbruk drift	121	118	146	
9150 Kurs,reiser og transport	71	64	70	
9180 Bygg,drift og avgifter	905	922	941	
9200 Innkjøp og anskaffelser	96	56	81	
9290 Interne overføringer	1	0	0	
9300 Kjøp av tenester	0	7	0	
9400 Overføringer/tilskot	66	55	84	
9500 Finansutgifter	1	0	0	
Sum utgifter	4941	5055	4645	
9600 Salsinntekter	-382	-457	-368	
9700 Refusjonar	-191	0	-51	
Sum inntekter	-573	-457	-419	
Sum	4367	4598	4226	

Brukarar

Både i skule og barnehage kjem brukarane frå Standal. Stavang og Stavøy.

Steinhovden skule og barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Steinhovden skule og barnehage er ein fådelt skule med to klassar og ein ein-avdelings barnehage. Elevtalet er 13 i småskulen og 6 i storskulen skuleåret 2014-2015. Barnehagen er ei 1-5 avdeling, med 15 barne plassar. 16 barn deler desse plassane. Steinhovden skule og barnehage har eit SFO-tilbod. Tilbodet er ilag med barnehagen om morgonen og har eit eige tilbod om ettermiddagen. Innhaldet er variert med ulike aktivitetar både inne og ute. 7 elevar nytta seg av dette tilbodet i 2014.

På Steinhovden skule er det fleire barn med særlege behov, og det er ei utfordring å organisere optimale løysingar for alle og å levere god kvalitet innanfor dei avgrensa ressursane som er i eininga. Det har vore ein del utfordringar med miljøet på skulen, men frå hausten 2014 har skulen jobba mykje med dette, og det er no betring. Skulen har jobba med struktur og relasjonar. Faddargrupper hjelper med å inkludere alle, og i felles samlingar kvar veke gjer elevane kjekke ting i lag. Lærarar og elevar snakkar mykje om korleis det er på skulen og kva kvar og ein kan gjere for at det skal bli endå betre. Ei anna utfordring er at det er mykje sjukefråvere blant personalet både i barnehagen og på skulen, og det gjer at det er vanskeleg å få kontinuitet i arbeidet med gode læringsøkter. Personalet som er på jobb må ofte klare seg med redusert bemanning. Dette går på sikt særleg ut over dei spesielle elevane, og det blir slitasje på dei som er på jobb. For dei pedagogiske leiarane i barnehagen er det vanskeleg å få tatt ut dei fire timane dei har til pedagogisk arbeid i løpet av arbeidsdagen

grunna låg bemanning. Dette er ei utfordring som og krev meir ressursar. Mykje korttids fråvere som fordrar vikar gjer og at det er vanskeleg å halde dei økonomiske rammene.

Handling

Skulen sitt hovudmål er at skulen og barnehagen skal vere ein god og trygg plass å vere både for barn og vaksne. Det blir lagt vekt på utvikling av sjølvstende, meistring, kunnskap og danning gjennom arbeid med tema, teori, lek og praktisk arbeid. I barnehagen er det sterkt fokus på språkopplæring. Tras-skjema blir brukt på barna. Skulen har arbeidd med å få gode mål på vekeplanane og er godt i gang med det arbeidet. Å få gode lesarar har vore eit viktig satsingsområde. Ein dag i veka har skulen felles lesestund der elevane i storskulen les for barna i småskulen. Det har og vore jobba mykje med vurdering og tilbakemeldingar. Steinhovden barnehage har tatt i bruk språkpermen laga av pedagogane i Florø i språkopplæringa si, og dette arbeidet fungerer godt og fortsetter og i 2015. Barnehagen arrangerte ein stor basar der inntektene gjorde kjøp av ein firehjuling mogleg. Denne har ført dei på mange fine turar i året.

Lærarane i skulen tar alle vidareutdanning i klasseleiing, og det har vore viktig i arbeidet med å betre skulemiljøet. Struktur og relasjonsbygging har prega arbeidet i skulen. Skulen sitt arbeid med vurdering og mål på vekeplanane er og eit viktig satsingsområde som det blir jobba vidare med i 2015. Ein gong i månaden har barnehagen og skulen hatt ei felles samling for å styrke banda mellom einingane. Den kulturelle skulesekken har bidrege med positive tiltak, og besøk av Sirkus Agora var eit høgdepunkt. Heile eininga var og på julebesøk på museet i Movika, noko som vart ein flott avrunding på året.

Når det gjeld IKT har alle lærarane og dei pedagogiske leiarane etter kvart fått PC som fungerer, men det er fortsatt veldig ustabilt nett og litt få maskinar til elevane.

Skulen samarbeider med ulike etatar og her er eit fungerande FAU og SU, og samarbeidet med foreldra er godt.

Økonomisk resultat

Økonomisk er det ei utfordring med små einingar. Her er lite å spele på, og når det er mykje sjukdom blant personalet må det settast inn ekstra bemanning, og det er det avgrensa med ressursar til. Ein del pengar kom inn grunna langtidssjukdom, men her er og mykje korttids sjukdom som eininga sjølv må ta den økonomiske belastninga for. Budsjettet for 2014 gjekk i balanse med eit lite minus.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 260 Steinhovden skule		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	5509	5254	5121
9100	Forbruk drift	179	154	147
9150	Kurs,reiser og transport	99	70	59
9180	Bygg,drift og avgifter	996	957	969
9200	Innkjøp og anskaffelser	27	46	77
9290	Interne overføringer	1	0	245
9300	Kjøp av tenester	0	4	5
9400	Overføringar/tilskot	85	80	82
9500	Finansutgifter	2	0	0
	Sum utgifter	6899	6565	6706
9600	Salsinntekter	-534	-522	-446
9700	Refusjonar	-411	-132	-239
	Sum inntekter	-945	-654	-685
Sum		5954	5911	6021

Personale

Ved skulen er det kvalifiserte lærarar som alle starta på vidareutdanning i «klasseleiing» våren 2014. Frå hausten 2014 fekk vi ein ny lærar i deltidsstilling. Det er to faste assistentar i skulen, men dei var begge delvis sjukmelde mesteparten av året. Ulike vikarar har vore sett inn, men det har vore vanskeleg å få trygghet, stabilitet og kontinuitet i assistansen som enkelte elevar har veldig behov for. I barnehagen er det to pedagogiske leiarar som var/er under utdanning. Den eine vart ferdig med ein grad våren 2014 og den andre fullfører førskulelærarutdanninga si våren 2015. Dei

pedagogiske leiarane er begge med på nettverk i Flora kommune. Det er ein assistent i fast stilling i barnehagen som er med på etterutdanningskurs for barnehage tilsette.

Storevatn barnehage



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Vi hadde 80 plassar tilsaman, organisert med to småbarnsgrupper, to 2-4 års-grupper og 20 fem-åringar i friluftsgruppe. Vi hadde 16,5 årsverk, der 12 er barnehagelærarar, 5 fagarbeidarar og 3 assistentar. Nokre stillingar er delte. Vi har hatt to ekstraassistentar for barn med spesielle behov i tilsaman 173% stilling, og ein to-språkleg ressurs i 50% for 7 barn.

Vi har arbeidd med å finne gode løysingar som sikrar pedagogiske leiarar individuell og felles planleggingstid innanfor den ordinære arbeidstida, jf. ny arbeidsavtale pr. 01.08.12, men har opplevd det som utfordrande å klare dette med dei økonomiske føringane som gjeld.

Vi har hatt studentar frå HSF i Sogndal i fleire periodar, elevlar frå Fvgs, arbeidspraksis frå NAV og språkpraksis frå innvandrarsenteret.

Aktivitet kring born og studentar fordrar treningsrom og møterom, noko som har gitt oss sær store utfordringar i år.

Handling

Barn, foreldre og personale opplever Trygghet- trivsel- tillit i barnehagen. Vi legg vekt på å trygge barn og foreldre frå oppstart,

og har hatt jamt gjennomgang av interne rutiner og organisering. Vi har gått gjennom korleis jobbe med sosial kompetanse og førebygging av mobbing. Måloppnåing: God

Barnehagen nyttar «Plan for språkarbeid i Florabarnhagen» i planleggings-, vurderings- og dokumentasjonsarbeidet. Planen er inne i årsplanen til barnehagen, vi er med og følgjer opp fagnettverk om tema. Måloppnåing: God

Uteområdet vårt er allsidig, utfordrande og spennande, noko som inspirerer til utforskar- trong, lek og aktivitet. Vi har komme noko lenger med oppgradering av fysisk miljø ute, ved hjelp av dugnad. Leikeapparata er gradvis blitt utrangert utan at vi har sett oss råd til å erstatte dei. Den kommunale planen har stansa opp, men vi håpar og trur det vert framhald kommande år. Det er felt mange tre pga stormar. Dette, saman med vått ver og hard bruk fører til erosjon av skogbotnen og truleg trong for nye prioriteringar ang opprusting. Søknad om spelemidlar førte ikkje fram, men vi prøver vidare. Måloppnåing: Dårleg

Vi har høg bevissthet i høve profesjonell integritet og samfunnsmandatet vårt. Vi har hatt tema fast opp på personalmøter, og m.a drøft case i grupper. Måloppnåing: Middels

Vi kan mykje om barnekultur i Florø, før og no. Barneretta temaarbeid har handla om barnekultur i Florø, før og no. Måloppnåing: God

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 400 Storevatn barnehage				
		Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	11002	10745	10061
9100	Forbruk drift	263	292	284
9150	Kurs,reiser og transport	68	77	60
9180	Bygg,drift og avgifter	823	843	840
9200	Innkjøp og anskaffelser	102	141	175
9290	Interne overføringer	3	0	2
9400	Overføringer/tilskot	114	148	142
9500	Finansutgifter	1	0	0
	Sum utgifter	12376	12246	11565
9600	Salsinntekter	-1992	-2181	-1881

9700	Refusjonar	-425	-420	-260
	Sum inntekter	-2417	-2601	-2140
Sum		9960	9645	9424

Eit meirforbruk på 300 000 skuldast etterslep, då lønsarten ser ut til å vere for lågt stilt dei seinare åra. I tillegg gjer stor søskenmoderasjon utslag.

Brukarar

Vi opplever å ha gode samarbeidstilhøve med foreldra, og FAU har engasjert seg i opprusting av uteområdet ved ekstra dugnad og hjelp med spelemidlar-søknad.

Forrige år hadde vi 4 barn som begynte eit godt stk ut i barnehageåret. Då vi ser på trygging av barn og foreldre i tilvenningstida som ein svært viktig del av jobben, opplevde vi dette som krevjande i kombinasjon med stram vikarbruk. Så sjølv om personalet gjer ein god jobb og det tilsynelatande «går greitt» vert det unntakstilstand på avdelinga i slike periodar, og det som er komme i god flyt med barnegruppa vert sett noko tilbake.

Teknisk drift og prosjekt.



Omtale av tenesta

- Tenesta har eit breitt tenestetilbod retta mot innbyggjarane i kommunen. Innan lovpålagde oppgåver, vedlikehald tenesta kommunale vegar og veglys. Vidare har tenesta 3 vassverk som produserer 2,1 millionar kubikkmeter vatn til husstandane i forsyningsområde samt til installasjonar i Nordsjøen. Tenesta samlar inn alt hushaldningsavfall i kommunen.

- Utanom lovpålagde oppgåver gjennomfører tenesta kommunale investeringsprosjekt. Tenesta har og vedlikehaldet av sentrumsparkane i Florø.

Viktige utfordringar

- Det er viktig for tenesta å ha stabile rammer for drift av tenesta. Ei særskild viktig utfordring er å behalde godt kvalifisert arbeidskraft i dagens arbeidsmarknad samt å sikre rekruttering. Tenesteområdet må fange opp utfordringar og konsekvensar som klimaendringar medfører.
- Fornyng av teknisk utstyr og maskiner til vedlikehald er ei føresetnad for kostnadseffektiv drift av tenesta.
- Fornyng av dekke og fast dekke på vegane er viktig delmål for kostnadseffektiv drift.

Handling

- Tenesta skal utvikle heimesida på internett slik at publikum kan hente i hovudsak den informasjon dei treng.
- Fleire skjema skal vere tilgjengeleg på internett og brukast elektronisk.
- Tenesta skal levere eit trygt og godt tenestetilbod og i samsvar med dei krav som lovverket krev.

Kort omtale for einskilde tenesteområde følger:

Prosjektleiing

Omtale av tenesta

- Kvalitetssikring av investeringsprosjekt i alle faser.
- Tilby spesialkompetanse i prosjektstyring i plan- og gjennomføringsfasen av investeringsprosjekt internt i kommunen.
- Gjennomføre investeringsprosjekt til rett tid, til rett pris og med rett kvalitet.

Viktige utfordringar

- Rapportering og formell avslutning av investeringsprosjekt.

Handling

- Realisere investeringsprosjekt i høve

Bystyrevedtak.

Renovasjon

Omtale av tenesta

- Tenesta har ansvaret for all innsamling av hushaldningsavfall i kommunen og drift av miljøstasjonane.
- Våtorganisk avfall (matavfall), vert levert til Bioplan Norge AS sitt komposteringsanlegg i Purkehol.
- Papirfraksjonen og plastfraksjonen til SAR Florø.
- Restavfall vert levert til SAR Botnaneset.
- Renovasjonsavdelinga har 5 miljøstasjonar for spesialavfall og 12 miljøstasjonar for glas og metallemballasje.

Viktige utfordringar

- Gjennomføre avslutningsplan for Purkehol avfallsplass.
- Fagleg oppdatering og skulering av personell.
- Gjennomføre resten av hytterenovasjon på øyer som står igjen.

Handling

- Betre sortering av avfallet samt reduksjon av dette, har miljøstasjoner o.l. som skal redusere dette.
- Vedtatt oppretting av gjenbruksstasjon på Evja. Krokane Næsteneste fekk tilbudet.
- Reduksjon i innhenting av grovavfall til 1 gang pr.år i ein periode på 2 år. Bystyret gjorde vedtak om dette i desember 2014.
- Gjennomført anbudsprosess på mottak av avfall SAR fekk anbudet, dette blei tatt i bruk 01.07.2014.
- Fagleg oppdatering og skulering av våre personell, er godt i gang.

Vatn og avløp:

Omtale av tenesta

Tenesta omfattar drift og vedlikehald av kommunale vassforsyningsanlegg og avløpsanlegg.

Tenesta skal gi fylgjande tenesteyting/tilbod:

- Vassforsyning med trygt og godt vatn.
- Planlagte tiltak som gjer at vassforsyninga vert stengt skal varslast.

- Uforutsette hendingar som lekkasjar eller andre driftsforstyrrelser som har konsenkvensar for vassforsyninga skal varslast så snart som mogleg.
- Vassforsyningsanlegg og avløpsanlegg skal driftast og vedlikehaldast i samsvar med krav sett i lover, forskrifter og løyver.
- Slamavskillarar skal tømmast annannkvart år eller etter behov. Fritidsbustader/hytter skal tømmast kvart 4 år eller hyppigare dersom naudsynt.
- Så raskt som muleg service til brukarane innan dei rammeføresetnadane som til ei kvar tid er gjeldande og i samsvar med lov.

Viktige utfordringar

- Auke kapasitet og sikkerheit i vassforsyninga i Eikefjord.
- Bygge om og auke kapasitet på silanlegg i Stranda.
- Oppfylle nye utslepps- og reinsekrav i nytt avløpsregelverk i ureiningsforskrifta.
- Redusere tal på kloakkutslepp.
- Sanere kloakkutslepp i område som er spesielt forureina.
- Bygge ny avløpspumpestasjon i Gunhildvågen.
- Auke kapasiteten på overføringsleidning til Florø Vassverk frå Saga til Botnaneset. Utsifting eldste sjøleidning.
- Redusere tal på private septiktankar/slamavskillarar.
- Rehabiliter/sanere dårlege leidningsstrekningar. Overgang frå fellesystem til separatsystem, dvs. skille overvatn og kloakk.
- Bygge vatn- og avlaupsanlegg i Kinnvegen.
- Bygge ut offentleg vatn- og avlaupsnett aust for Brandsøysundet.
- Bygge ny kommunikasjon på driftskontrollanlegg VA.
- Bygge VA-anlegg på Nordnes
- Bygge VA-anlegg Krokane – Kanalen Sør.
- Planlegge reinseanlegg ved Kanalen Sør.
- Bygge va-anlegg Hamregata og på Evja Nord for Rv 5.
- Kontinuerlig arbeid med kvalitetssikringssystemet.

- Ta i bruk fleire elektroniske tenester i sakshandsaminga og ute i drifta.
- Ajourføre leidningskartverk.

Handling

- Nytt va-anlegg i Kinnvegen mellom Thor Solbergveg og Vangsvegen.
- Bygt va-anlegg i Austvika og nytt va-anlegg i Vågavegen mellom Brendøyvegen og Sørstrandvegen.
- Ferdigstilt va-anlegg i Professor Gjerlsvikveg.
- Starta bygging med nye va-leidningar på Nordnes.
- Starta bygging med nytt va-anlegg aust for Brandsøysundet.
- Planlagt og starta arbeidet med ny overvassleidning i Soldalen frå Kinnvegen til Keilevågen.
- Detaljplanlagt nytt va-anlegg Krokane-Kanalen Sør.
- Detaljplanlagt nytt va-anlegg i Hamnegata og starta arbeidet med planlegging av ny pumpeleidning kloakk frå Fugleskjærskai til silanlegg Stranda.
- Starta planarbeid med auka kapasitet på silanlegg Stranda.
- Starta planarbeid med nye inntaksleidningar / inntak i Vassbotnvatnet på Eikefjord vassverk.
- Starta planarbeid med utskifting av eldste sjøleidning frå Saga til Botnaneset på Florø vassverk.
- Starta planarbeid med ny sjøleidning for vatn over Gaddevågen.
- Planlagt og valgt leverandør av nytt driftskontrollanlegg VA.
- Starta planlegging av nytt va-anlegg i Hamnegata og Evja nord for RV5.
- Teke i bruk elektroniske tenester / skjema innafor gravemelding og sanitærmeldingar.
- Starta arbeid med å ajourføre leidningskartverket elektronisk. Gått til innkjøp av nytt dataprogram for leidningskartverk.

Påbegynte tiltak i 2014 som ikkje er ferdigstilt

- Vedta ny "Hovudplan for vassforsyning og avløp".
- Revisjon av HMS, internkontroll og kvalitetssikringssystem innafor vatn og avløp.
- Ny avløpsspumpestasjon Gunhildvågen.
- Bygge om og auke kapasitet på silanlegg Stranda.
- Utskifting av eldste sjøleidning frå Saga til Botnaneset på Florø vassverk.
- Ny sjøleidning for vatn over Gaddevågen.
- Nye inntaksleidningar/inntak i Vassbotnvatnet på Eikefjord vassverk.

Veg og trafikk

Omtale av tenesta

Tjenesteenheten er ansvarlig for forvaltning, drift og vedlikehold av det kommunale vegnettet, gatelys, parker, friluftsområder, trafikktryggleik og lager/verksted.

Viktige utfordringar

- Betre rutinane for vedlikehald av veglysa
- Rullering av vegplanen – manglar løyving.
- Lage plan for lysstyring av nye anlegg.
- Plan for vøling av bruene i Flora kommune, har utført planarbeid, skal gjennomføre vøling av bruer i 2014-2015.
- Kompetanseheving innan veg/trafikk og park
- Gjere sentrumsparken meir attraktiv.
- Gjennomføring av trafikkplan Florø sentrum.
- Ha eit godt utbygd og fungerande vegnett.
- Oppdatering av retningslinjer for graving i kommunal veg/grunn.
- Oppdatere norm for gatelys.
- Oppfølging av trafikktryggingsplanen 2013 – 2020.
- Rekruttere ingeniør-kompetanse er ei utfordring.

Handling

- Det er utført asfalt arbeid i distriktet i 2014 på fylgjande vegar : Løkkebøvegen, Endestadvegen, Standalen og Eikefjord.
- Dette medfører redusert bruk av grus til

vedlikehald, noko som gir brukarane ein meir trygg veg sommar og vinter.

- Flora Kommune v/teknisk drift er inne i sluttfasen på styringssystem for gatelys. Dette medfører at alle nye lyspunkt vil bli innlemma i eit kontrollert system som styrer lysene. Slikt system vil på sikt redusere forbruket av strøm, og lågare strømkreningar.
- Flora Kommune har i 2014 gjennomført tiltak vedtatt i trafikktrykingsplanen.
- Det er etablert fartsdumpa i Nybøvegen, ved Sørstrand barnehage som det vert tildelt midla for gjennom søknad til Statens Vegvesen.
- Vidare har vi oppgradert busshaldeplassen i Svanheimsvegen, Krokane og ved Rv.5 ved Drosjesentralen.
- Det er i 2014 blitt gjennomført innkjøp av nødvendig utstyr til vedlikehald på uteseksjonen som leasing av ny lastebil til bruk i distrikta. Ny hengar til traktor m.m.
- Deler av staben på teknisk drift og uteseksjonen har vert til stades på ulike relevante kurs for å heve kompetansen innan i avdelinga.
- Teknisk drift har også fått innført eit nytt system for behandling av gravemelding.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 840 Vegteneste				
	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013	
Lønn og sosiale				
9010 kostnader	3869	4778	3450	
9100 Forbruk drift	189	270	426	
9150 Kurs,reiser og transport	219	210	235	
9180 Bygg,drift og avgifter	1612	1234	1548	
9200 Innkjøp og anskaffelser	4855	4932	4704	
9290 Interne overføringer	102	60	116	
9300 Kjøp av tenester	0	170	0	
9400 Overføringer/tilskot	1616	1207	1534	
9500 Finansutgifter	107	106	106	
Sum utgifter	12568	12967	12119	
9600 Salsinntekter	-807	-52	-1430	
9700 Refusjonar	-1547	-3051	-961	
9900 Finansinntekter	-267	0	0	
Sum inntekter	-2621	-3103	-2391	
Sum	9947	9864	9728	

Teneste: 850 Grp. Renovasjon				
	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013	
Lønn og sosiale				
9010 kostnader	4019	4577	3840	
9100 Forbruk drift	797	874	872	
9150 Kurs,reiser og transport	5993	4533	6383	
9180 Bygg,drift og avgifter	92	231	119	
9200 Innkjøp og anskaffelser	119	214	75	
9290 Interne overføringer	65	135	59	
9300 Kjøp av tenester	2190	1560	1613	
9500 Finansutgifter	2419	2313	2255	
Sum utgifter	15693	14437	15216	
	-	-	-	
9600 Salsinntekter	14375	14100	14070	
9700 Refusjonar	-39	0	2	
9900 Finansinntekter	-1279	-337	-1149	
	-	-	-	
Sum inntekter	15693	14437	15216	
Sum	0	0	0	

Grp. Teneste: 860 Vatn og avløp				
	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013	
Lønn og sosiale				
9010 kostnader	9107	8095	7516	
9100 Forbruk drift	837	802	995	
9150 Kurs,reiser og transport	582	558	337	
9180 Bygg,drift og avgifter	1276	1153	1166	
9200 Innkjøp og anskaffelser	3452	3083	4117	
9290 Interne overføringer	237	132	244	
9300 Kjøp av tenester	4455	5304	4296	
9500 Finansutgifter	18483	18878	17290	
Sum utgifter	38429	38005	35961	
	-	-	-	
9600 Salsinntekter	30517	32700	32512	
9700 Refusjonar	-52	0	-325	
9900 Finansinntekter	-7860	-5305	-3124	
	-	-	-	
Sum inntekter	38429	38005	35961	
Sum	0	0	0	

Grp. Teneste: 890 Prosjekt				
	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013	
Lønn og sosiale				
9010 kostnader	1127	1640	1374	
9100 Forbruk drift	13	31	17	
9150 Kurs,reiser og transport	60	95	60	
9180 Bygg,drift og avgifter	1302	1774	1366	
9200 Innkjøp og anskaffelser	0	5	137	
9290 Interne overføringer	1288	1100	994	

9400	Overføringer/tilskot	278	563	228
9500	Finansutgifter	0	0	5
	Sum utgifter	4068	5208	4180
			-	
9600	Salsinntekter	-18	3270	-26
			-	
9700	Refusjonar	-4051	1938	-4154
			-	
	Sum inntekter	-4068	5208	-4180
Sum		0	0	0

Brukarar

Tenesteerklæringa i høve til brukarane vert å ansjå som oppfylt sett i høve til revidert budsjett.

Vegtilbodet for bilistar totalt sett (tryggleik, kapasitet, vegvedlikehald) er bra.

Tiltakstenesta



Omtale av tenesta og viktige utfordringar

Tiltakstenesta er ei ny teneste i Flora kommune frå 2013. Tiltakstenesta har 14 tilsette, totalt 12,2 årsverk. Dette er inklusive tenestleiar. Tiltakstenesta har ei 50% merkantil funksjon, i stilling vi deler med teneste Helse. I tillegg tre prosjektstillingar i 100% stilling.

Tenesta gjer tilbod til born, vaksne og familiar med psykiske eller psykososiale vanskar og menneske som har eller er i ferd med å etablere eit alvorleg rusmisbruk.

Tenesta gjer tilbod om individuelle støttesamtalar, samtalegruppe, 2 ulike dagtilbod, utdeling og administrasjon av LAR-medikament og andre medisinar, alkotesting

og KTP (koordinerande tillitsperson). Individuell plan er eit sentralt arbeidsverktøy.

Tiltakstenesta er lokalisert i 3.etg i Sunnfjord medisinske senter, Firdavegen 1. Her er kontorbase, samtalerom, medisinrom og arena for dagtilbod.

Tiltakstenesta er med dette samlokalisert med fleire av våre viktigaste samarbeidspartar. Det er etablert faste samhandlingsfora med representantar frå legetenesta, fysio/ergo, kommunepsykolog, NAV, psykiatrisk poliklinikk m.fl.

Tiltakstenesta har eit stort fokus på samhandling på tvers av tenester og nivå. Samhandlingsreforma psykiatridelen, vil stille krav til kommunane om å ta i mot fleire pasientar som er dårlegare på tidspunkt for overføring. Dette vil krevje ein større og meir samordna innsats frå dei einskilde tenestane. Tiltakstenesta vil vere ein viktig aktør i tilbodet til desse pasientane.

Dagtilbodet "Loftet" held førebels til i eigne lokale i Strandagata. Lokalet er ikkje egna til formålet, og det har i 2014 vore arbeidd for eit alternativ lokale. Det er no planlagt eit lokale i kjelleren på SMS. Dette vil truleg stå klart sommeren 2015. Ei slik samlokalisering av «Loftet» med resten av tenesta vil føre til at ein vil kunne utnytte arbeidsdagen og ressursane betre, og skape større flyt i arbeidsoppgåvene. Fokus på sikkerhet er og betre ivaretatt.

Kommunen sitt psykososiale kriseteam er lagt til tiltakstenesta. Tenesteleiar er leiar for kriseteamet og tiltakstenesta organiserer mobilisering i kriseteamsaker. Kriseteamet var relativt ofte mobilisert i perioden vår 2014-haust 2014. Dette har ført til at gruppa er samkjørt, rutine er godt innarbeidd og kriseteamet arbeider godt i lag.

Tenesta sine viktigaste utfordringar i kommande periode er å utvikle og implementere ein ny organisasjonsmodell,

med kompetanse og innhald med ein tydeleg felles fagleg profil og metodisk forankring .

Det var og er framleis eit behov for avklaringar på leiarnivå i høve avgrensing av tiltakstenesta sitt arbeidsfelt og brukargruppe. Dette er ein prosess som vil fortsette i 2015.

Handling

Tiltakstenesta søkte fylkesmannen og fikk midlar til ein 100% stilling til å utvikle samhandlingsmodellar på rusfeltet. Stillinga er knytta opp til miljøet på «Lofet» og jobbar og nytte den tverrfaglege med RoP-pasientar etter KTP-modellen. Gjennom prosjektet er det utarbeidd samhandlingsrutinar mellom tenesta, NAV og spesialisthelsetenesta.

Tiltakstenesta er kvar haust med i VIP-prosjektet (veiledning og informasjon om psykiske helse hos ungdom). Målgruppe er elevar i vidaregåande skule og formål er gjøre elever betre rusta til å ta vare på si eiga psykiske helse og bli merksam på kva hjelpetiltak dei kan oppsøke ved psykiske problem.

Gjennom midlar frå Bustadsosialt velferdsprogram har tenesta etablert prosjektet «Ung Start». Det er tilsett miljøarbeider i 100% stilling og prosjektet har fokus på å førebygge rus og psykiske vanskar blant unge, samt hindre «drop out» frå skule.

KFI og BuSos har i tillegg finansierte 100% stilling som burettleiar. Burettleiar arbeider med rettleiing i bustad for nye innvandrar og vanskelegstilte på bustadmarknaden. Innhald i prosjektet er bustadskule med fokus på praktiske gjeremål, økonomi, matlaging mm. I tillegg kjem direkte oppfølging i bustad

I samarbeid med Helse Førde vaksenhabiliteringa har tenesta etablert mestringsgruppe for unge med aspergerdiagnose.

I samarbeid med Helsestasjonen er tenesta i gang med å utarbeide eit sjølvtiltaks kurs for

jenter i vidaregåande skule. Kurset vil foregå i skuletida.

Det er starta ein prosess for å vidareutvikle tilbod om trenings- og støttekontaktar, ved å gjere tilbod i grupper. Dette arbeidet vert slutført i 2015.

Tenesta har prioritert kompetanseheving på områda rop-lidingar, kognitiv teori, PMTO og sikkerhet. Dette er ei satsing som vert vidareført i 2015.

Inntekter og utgifter etter art

Teneste: 540				
Grp.	Tiltaksteam	Rekn. 2014	Buds. 2014	Rekn. 2013
	Lønn og sosiale			
9010	kostnader	7877	7075	6803
9100	Forbruk drift	219	259	171
9150	Kurs,reiser og transport	168	133	81
9180	Bygg,drift og avgifter	353	401	363
9200	Innkjøp og anskaffelser	57	216	77
9290	Interne overføringer	48	0	15
9300	Kjøp av tenester	66	0	0
9400	Overføringer/tilskot	294	383	75
9500	Finansutgifter	0	0	522
	Sum utgifter	9082	8467	8107
9600	Salsinntekter	-37	-40	-12
9700	Refusjonar	-1702	-949	-1987
9900	Finansinntekter	-500	0	0
	Sum inntekter	-2239	-989	-1999
Sum		6843	7478	6108

Brukarar

I perioden 01.01.2013 – 31.12.2013 var 98 brukarar tilmeldt tiltakstenesta. I perioden 01.01.2014-31.12.2014 var talet tilmeldte brukarar 154. Dette er ei auke på 56 brukarar. Auka er relatert til både nye oppgåver i tenesta og ein generell auke i hen visningar. Tiltakstenesta overtok i januar 2014 utdeling av LAR for pasientar med behov for dagleg tilsyn ved inntak av preparat. Tenesta har mellom 7-10 LAR pasientar. Variasjonen har bakgrunn i periodevise fengsels-og institusjonsopphald. Dei fleste i denne gruppa får allereie teneste gjennom deltaking på "Lofet", så berre ein liten del av auka kan relaterast til denne gruppa.

I juni 2014 overtok tiltakstenesta ansvar for tilsyn med barn i fosterheimar. 12 fosterbarn var registrert i tenesta per 31.12.2014.

Torvmyrane skule



Omtale av tenesta

Vi integrerer barnehage med eiga friluftsguppe for 5-åringar, barneskule, innføringsklasse for minoritetsspråklege barn og SFO i ein organisasjon. Vi har felles visjon, standardar for samhandling og medarbeidarprofil. Opplæringstilbodet er i samsvar med lover og planar for barnehage, skule og SFO.

Torvmyrane skule har i 2014 som i 2013 hatt nettverksleiinga for både skule og barnehage.

Barnehagen har arbeidd systematisk og målretta med gjennomgåande planar frå handlingsprogram, rammeplan, månadsplan og vekeplanar.

Torvmyrane skule vart i juli plukka ut til nasjonalt tilsyn 2014-2017 med fokus på Skulebasert vurdering. Store delar av hausten gjekk med til arbeidet med å skaffe seg innsikt i bestillinga frå Fylkesmannen og samle og systematisere relevant dokumentasjon. Heile lærarkollegiet var med i dette arbeidet. Vi fann tilsynet ressurskrevande, men lærerikt ved at vi fekk god oversikt over eigne rutiner og skapte felles medvit om kva vi på Torvmyrane gjer samanlikna med krava i lovverket. Fylkesmannen avlyste det avsluttande intervjuet av di ingen utfyllande spørsmål stod att å stille. Ingen lovbrøt blei avdekte. Endeleg godkjenning kom ved årsskiftet.

Mål og handlingar i handlingsplanen 2014

Intensivere arbeidet med læringsmiljøet

Elevundersøkinga for 5-7 klasse hausten 2014 blei gjennomført med svært gode resultat og ei klar forbetring samanlikna med hausten 2013. Tiltaka har mellom anna vore aldersblanding timeplanfesta i heile skulen, språkbrukkampanje, utarbeiding og utprøving av tydelegare systematikk i førebygging og oppfølging.

I barnehagen vert det arbeidd systematisk med sosial kompetanse, i årshjulet er det sett opp faste fokusområde for kvar månad. Utarbeiding av felles handlingsplan for godt læringsmiljø for heile organisasjonen er i gang. Vi ser på heile løpet frå barnehagestart til skuleslutt, og jobbar systematisk med denne satsinga både avdelingsvis og på felles planleggings- og personalmøte. Handlingsplanen er venta gjeldande frå neste skule- og barnehageplan.

Systematisere registrering og oppfølging av kartleggingsresultat

Kommunal kartleggingsplan er innført. Innføringa av nytt administrasjonssystem Oppad har gitt oss store problem med innsalet av Vokal, som var på veg til å bli integrert på våren, men som stoppa opp ved skulestart i august 2015. Vedvarande vanskar heile hausten til stor frustrasjon for alle. Middels måloppnåing.

Å halde ved like det gode arbeidsmiljøet

Vi har brukt standardar for samhandling, medarbeiderprofil og sosialkomite aktivt, og arbeider vidare for å skape profesjonell samforståing mellom barnehage, SFO og skule. Vi prøver å skape felles forståing for utarbeidd handlingsplan for inkluderande arbeidsliv med det overordna målet å *"skape eit godt arbeidsmiljø som fremjar kultur for nærvær, inkludering og utvikling"*. I mars 2014 hadde Arbeidstilsynet tilsyn i barnehagen. Formålet var å kontrollere korleis vi jobba med det systematiske helse-, miljø- og tryggleiksarbeiet (HMS). Det var særskilt fokus på kva vi gjer for å førebygge uheldige

belastningar som kan føre til muskel- og skjelettplager. Konklusjonen frå Arbeidstilsynet er at vi kan vise til gode rutinar og oppfølging av HMS- arbeidet og at gode løysingar vert gjennomført. Vi gjennomførde eit vellykka personalseminar på Vatnahalsen, fagleg og sosialt. Sosialkomitéen sikrar alle eit ansvar for å bidra til arbeidsmiljøet. Vi har systematisk gjennomførte møtefora, regelmessige team-og medarbeidersamatar, drøftingsmøte med klubbane etc. Det nasjonale tilsynet konkluderer at vår Skulebasert vurdering er kollektiv og inkluderer alle deler av organisasjonen. God måloppnåing.

Plan for språkarbeid i Florabarnehagen

blir integrert i eksisterande planar og nytta i planleggings-, vurderings- og dokumentasjons-arbeidet. Planen er integrert i eksisterande planar. Personalet både i barnehage og skule har fått innføring og gjennomgang av planen i fellesskap. Dette året har vi hatt særleg fokus på kapittel 3 i planen, personalarbeid og personalutvikling knytt til språkarbeid. Vi har og hatt språk og lesing som tema. 5-åringane har delteke i leselystaksjonen i samarbeid med skulen. Vi har og arbeidd systematisk med 'Snakkepakken året rundt' og ominnreidd fellesareal der vi har laga ein eventyrkrok til dramatisering. Vi legg vekt på å utvikle eit stimulerande språkmiljø for barna med progresjon og utvikling frå 1-5 år. Alle tilsette deltok på kurs med Nuria Moe om språkstimulering i barnehagen.

Forankre arbeidet med MI, filosofi for barn og thinking skills i heile organisasjonen

Vi heldt fram opplæringa i P4C med James Nottingham i Alnmouth, ytterlegare 7 tilsette vart kursa i 2014. Heile personalet hadde 2 dagars felles skulering i Thinking Skills på Personalseminar i april. Vi satsar tungt på intern opplæring og erfaringsdeling i fellestid, og strebar etter å bruke metodikken også i eigne møte. Satsingane er gjennomgåande tema på interne møte. Personalet har forplikta seg til å gje filosofi fast plass i opplæringa for alle barn. Dette er satsingsfelt vi har halde fast

ved over tid, og som vi framleis ikkje vil sleppe. God måloppnåing.

Utbygging i barnehagen

Desember 2014 vart utbygginga i barnehagen slutført. Vi har fått ei oppgradering og utbygging som er funksjonell og som vi er særst nøgde med. To grovgardarobbar, eit soverom/vognrom, utviding av stellerom og toaletta igardarobane. Hausten 2014 var svært krevjande fordi utbygginga tok lenger tid enn forventet. I ein lang periode kunne vi ikkje nytte gardarobane og stelerommet. Det ga store praktiske utfordringar å drifte barnehagen samtidig som det var byggeverksemd innomhus. All honnør til både personale og foreldre som takla dette på ein god måte, i samarbeid fann vi løysingar.

Oppgradering av delar av uteområdet.

Sommaren 2014 er uteområdet monaleg oppgradert: Det er lagt 200 m2 fallmatter på leikeområdet, kunstgras på fotballbane, kunstgras rundt leikeområdet, flytting av båt. Det som står att er kunstgrasdekke i ballbinge, montering av leikestativ i storskule (gåve frå FAU) og ferdigstilling av mur og evt gjerde mot vegen ved fotballbane. Mesteparten av arbeidet er utført på dugnad. Vidare på planen har vi utskifting av to portar mot rundkøyring og vegen.

Betre informasjonsflyt gjennom bruk av heimeside og Fronter

Intern informasjonsflyt for personalet gjennom fronter fungerer godt. I-pad fungerer godt for elevar, vi har tilsaman ca 40 av desse. Utover dette fekk IT-satsinga vår hausten 2014 ein knekk: a) Mista viktigkompetanse etter at it-ansvarleg gjekk over i ny jobb, b) Mislykka innføring av Oppad skapa store utfordringar for andre system som fronter, sms, Vokal, dig.kartlegging, m.m c) Gamalt utstyr, dårlege linjer, nettverksproblem, lynnedslag etc. har medført eit stort behov for teknisk support. Vår innleigde it-ressurs fekk dermed lite tid til pedagogisk bruk, internopplæring o.l. Vi investerte i desember i ny maskin-park for elevane og ny kopimaskin/skrivar for

personalet, og er no optimistar. Låg måloppnåing- men med håp i sikte.

Brukarar

Skule- og barnehageåret 2014-2015 har vi 186 elevar og 77 barn i barnehagen, 24 av desse er under 3 år. Innføringsklassa aleine utgjør no 22 elevar og er veksande. Med veksande busetnad i området har tal barnehagesøknadar auka, særskilt for barn under 3 år. Vi måtte utvide til 2 innføringsklassar ved årsskiftet, og vil framleis trenge ressursar til denne. Vi veit ikkje kor mange barn som kjem, og og kor lenge talet her vil halde seg høgt.

Skulen tek i mot studentar frå Høgskulen i Sogn og Fjordane (HiSF) og Flora Vidaregåande skule, og samarbeider med KF Innvandrarsenteret, NAV og Origod om språkpraksis og arbeidstiltak. Vi har hatt lærling i barne og ungdomsarbeiderfaget. 2 av våre assistentar har tatt fagbrev. 3 andre er i gang.

Det er eit krav frå HiSF at alle som er praksislærarar skal ta vidareutdanning i rettleiing. Vi har laga ein gjennomføringsplan, men det er ei utfordring å ha fleire på vidareutdanning samtidig når det er samlingar to dagar pr. mnd.

Vi opplever eit godt samarbeid med dei ulike instansane i og utanfor Flora kommune, like eins med dei føresette.

Budsjett

Budsjett og rekneskap per medio februar viser eit overforbruk på om lag 160.000. Av dette er om lag 100.000 nettverksutgifter som ikkje enno er fordelte på barnehagane og skulane.

I 2014 utgjorde søskenmoderasjon eit tap i foreldreinntekter i barnehagen med 189.000. Seniortiltak i skule er ikkje kompensert fullt ut, og for Torvmyrane skule tilsvarer dette om lag 80% lærarstilling i 2014.

Inntekter og utgifter etter art

Grp. Teneste: 320 Torvmyrane skule		Rekn.	Buds.	Rekn.
		2014	2014	2013
9010	Lønn og sosiale kostnader	30066	30030	29321
9100	Forbruk drift	849	867	940
9150	Kurs,reiser og transport	681	596	827
9180	Bygg,drift og avgifter	3769	3768	3757
9200	Innkjøp og anskaffelser	438	270	294
9290	Interne overføringer	3	0	27
9300	Kjøp av tenester	95	0	100
9400	Overføringar/tilskot	391	331	352
9500	Finansutgifter	7	0	1
	Sum utgifter	36299	35862	35620
9600	Salsinntekter	-3341	-3194	-3126
9700	Refusjonar	-2953	-2820	-2355
	Sum inntekter	-6294	-6014	-5481
Sum		30005	29848	30139

ÅRSREKNESKAP 2014

Økonomisk oversikt - drift				
	Rekneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Rekneskap 2013
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	37 312 253,00	35 540 000	34 739 000	34 382 945,73
Andre salgs- og leieinntekter	98 996 253,39	96 035 000	93 665 000	98 125 628,62
Overføringer med krav til motytelse	138 230 100,11	110 804 000	98 048 000	132 372 349,02
Rammetilskudd	316 861 953,00	319 258 000	321 442 000	310 036 970,00
Andre statlige overføringer	21 384 047,00	21 324 000	18 905 000	20 527 003,00
Andre overføringer	6 907 816,93	7 135 000	4 972 000	3 745 000,00
Skatt på inntekt og formue	288 422 774,74	285 899 000	286 979 000	280 704 980,39
Eiendomsskatt	32 657 091,78	32 657 000	32 000 000	31 661 600,50
Andre direkte og indirekte skatter	1 612 451,00	1 500 000	1 500 000	1 492 769,00
Sum driftsinntekter	942 384 740,95	910 152 000	892 250 000	913 049 246,26
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	497 447 898,50	476 691 000	475 399 000	469 867 148,49
Sosiale utgifter	132 222 846,84	130 746 000	128 944 000	126 621 637,47
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	123 021 605,01	113 133 000	108 405 000	118 137 393,76
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	54 640 201,85	48 843 000	45 997 000	43 277 453,86
Overføringer	98 448 374,97	97 208 000	89 804 000	93 442 679,73
Avskrivninger	39 596 292,83	39 393 000	39 036 000	37 439 120,00
Fordelte utgifter	-5 248 756,85	-5 112 000	-8 140 000	-5 239 280,83
Sum driftsutgifter	940 128 463,15	900 902 000	879 445 000	883 546 152,48
Brutto driftsresultat	2 256 277,80	9 250 000	12 805 000	29 503 093,78
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	15 872 984,47	14 407 000	10 025 000	16 891 215,63
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	65 166,00	30 000	30 000	20 500,00
Sum eksterne finansinntekter	15 938 150,47	14 437 000	10 055 000	16 911 715,63
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	36 816 684,73	36 935 000	38 991 000	48 618 318,94
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	27 729 172,00	28 150 000	28 150 000	27 629 676,81
Utlån	121 761,83	150 000	150 000	188 587,04
Sum eksterne finansutgifter	64 667 618,56	65 235 000	67 291 000	76 436 582,79
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-48 729 468,09	-50 798 000	-57 236 000	-59 524 867,16
Motpost avskrivninger	39 596 292,83	39 393 000	39 035 000	37 439 120,00
Netto driftsresultat	-6 876 897,46	-2 155 000	-5 396 000	7 417 346,62
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	3 121 829,74
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	15 153 615,94	7 363 000	5 396 000	6 887 917,05
Sum bruk av avsetninger	15 153 615,94	7 363 000	5 396 000	10 009 746,79
Overført til investeringsregnskapet	1 049 925,33	944 000	-	4 735 818,62
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	628 000,00	628 000	-	4 728 056,93
Avsatt til bundne fond	5 826 539,44	3 636 000	-	7 963 217,86
Sum avsetninger	7 504 464,77	5 208 000	-	17 427 093,41
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	772 253,71	-	-	-

Økonomisk oversikt - investering				
	Rekneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Rekneskap 2013
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	7 112 050,00	-	-	139 093,75
Andre salgsinntekter	697 089,00	-	-	760 248,00
Overføringer med krav til motytelse	4 479 334,22	5 833 000	2 433 000	5 129 419,11
Kompensasjon for merverdiavgift	8 443 276,47	16 394 000	16 313 000	-
Statlige overføringer	500 000,00	-	-	2 735 000,00
Andre overføringer	3 501 000,00	2 000 000	-	220 000,00
Renteinntekter og utbytte	2 059 191,63	-	-	1 976 817,47
Sum inntekter	26 791 941,32	24 227 000	18 746 000	10 960 578,33
Utgifter				
Lønnsutgifter	2 656 166,48	-	-	1 440 634,52
Sosiale utgifter	706 403,36	-	-	325 941,48
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	79 570 172,10	113 466 000	144 550 000	58 984 368,14
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	1 321 520,88	20 000	-	1 491 193,90
Overføringer	12 457 498,47	15 865 000	-	6 768 293,28
Renteutgifter og omkostninger	3 265 500,12	-	-	2 735 130,76
Fordelte utgifter	3 919 373,85	-	-	4 234 436,46
Sum utgifter	103 896 635,26	129 351 000	144 550 000	75 979 998,54
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	14 852 735,18	-	-	10 074 986,65
Utlån	41 829 414,28	25 200 000	18 000 000	14 968 729,19
Kjøp av aksjer og andeler	1 980 059,00	2 000 000	2 000 000	1 778 708,00
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	4 512 075,20	-	-	1 264 729,37
Avsatt til bundne investeringsfond	426 270,62	-	-	287 846,25
Sum finansieringstransaksjoner	63 600 554,28	27 200 000	20 000 000	28 374 999,46
Finansierungsbehov	140 705 248,22	132 324 000	145 804 000	93 394 419,67
Dekket slik:				
Bruk av lån	120 331 766,00	129 380 000	143 804 000	78 476 985,23
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	15 375 235,18	-	-	10 097 486,65
Overført fra driftsbudsjettet	1 049 925,33	944 000	-	4 735 818,62
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	2 000 000	2 000 000	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	84 129,17
Bruk av ubundne investeringsfond	3 418 811,16	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	529 510,55	-	-	-
Sum finansiering	140 705 248,22	132 324 000	145 804 000	93 394 419,67
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Anskaffelse og anvendelse av midler	Regneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regneskap 2013
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	942 384 740,95	910 152 000	892 250 000	913 049 246,26
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	24 732 749,69	24 227 000	18 746 000	8 983 760,86
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	153 704 343,28	143 817 000	153 859 000	107 463 004,98
Sum anskaffelse av midler	1 120 821 833,92	1 078 196 000	1 064 855 000	1 029 496 012,10
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	904 451 544,17	860 693 000	840 194 000	850 341 468,94
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	96 711 761,29	129 351 000	144 550 000	69 010 431,32
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	126 595 327,14	92 435 000	87 291 000	105 994 137,39
Sum anvendelse av midler	1 127 758 632,60	1 082 479 000	1 072 035 000	1 025 346 037,65
Anskaffelse - anvendelse av midler	-6 936 798,68	-4 283 000	-7 180 000	4 149 974,45
Endring i ubrukte lånemidler	-11 124 854,81	-	-	-19 674 985,23
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	-18 061 653,49	-4 283 000	-7 180 000	-15 525 010,78
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	12 165 138,97	4 264 000	-	14 243 850,41
Bruk av avsetninger	19 101 937,65	9 363 000	7 396 000	10 093 875,96
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	-6 936 798,68	-5 099 000	-7 396 000	4 149 974,45
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	53 674 778,59	52 640 000	50 560 000	54 460 110,01
Interne utgifter mv	53 674 778,59	52 214 000	47 077 000	54 460 110,01
Netto interne overføringer	-	426 000	3 483 000	-
Økonomiske oversikter-Balanse				

	Regneskap 2014	Regneskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	2 308 820 930,96	2 140 685 461,14
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1 110 483 215,09	1 057 753 425,52
Utstyr, maskiner og transportmidler	41 705 772,46	40 301 716,07
Utlån	93 476 837,90	80 693 460,04
Konserninterne langsiktige fordringer	56 545 528,00	41 708 378,00
Aksjer og andeler	59 043 097,00	57 063 038,00
Pensjonsmidler	947 566 480,51	863 165 443,51
Omløpsmidler	245 803 862,08	242 678 056,60
Herav:		
Kortsiktige fordringer	72 421 500,30	76 501 935,57
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	72 657 103,98	50 328 116,98
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	100 725 257,80	115 848 004,05
SUM EIENDELER	2 554 624 793,04	2 383 363 517,74

EGENKAPITAL OG GJELD				
Egenkapital		48 523 179,01		28 957 303,17
Herav:				
Disposisjonsfond		5 356 056,93		4 728 056,93
Bundne driftsfond		24 326 993,25		33 654 069,75
Ubundne investeringsfond		4 455 998,69		3 362 734,65
Bundne investeringsfond		5 560 613,35		5 663 853,28
Regnskapsmessig mindreforbruk		772 253,71		-
Regnskapsmessig merforbruk		-		-
Udisponert i inv.regnskap		-		-
Udekket i inv.regnskap		-		-
Kapitalkonto		13 040 716,08		-13 461 958,44
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift		-4 989 453,00		-4 989 453,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest		-		-
Langsiktig gjeld		2 334 506 498,30		2 205 465 594,29
Herav:				
Pensjonsforpliktelser		1 175 071 737,51		1 112 655 837,51
Ihendehaverobligasjonslån		-		-
Sertifikatlån		-		-
Andre lån		1 159 434 760,79		1 092 809 756,78
Konsernintern langsiktig gjeld		-		-
Kortsiktig gjeld		171 595 115,73		150 050 373,21
Herav:				
Kassekredittlån		-		-
Annen kortsiktig gjeld		167 889 356,73		146 482 908,18
Derivater		-		-
Konsernintern kortsiktig gjeld		3 705 759,00		3 567 465,03
Premieavvik		-		-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 554 624 793,04		2 384 473 270,67
MEMORIAKONTI				
Memoriakonto		160 736 323,05		165 405 411,94
Herav:				
Ubrukte lånemidler		38 726 283,47		49 851 138,28
Ubrukte konserninterne lånemidler		-		-
Andre memoriakonti		122 010 039,58		115 554 273,66
Motkonto for memoriakontiene		-160 736 323,05		-165 405 411,94
Økonomiske oversikter				
Oversikt endring arbeidskapital		Rekneskap 2014		Rekneskap 2013
OMLØPSMIDLER				
Endring betalingsmidler		-15 122 746,25		-13 740 080,24
Endring ihendehaverobl og sertifikater		-		-
Endring kortsiktige fordringer		-4 080 435,27		6 397 940,43
Endring premieavvik		22 328 987,00		-6 689 206,00
Endring aksjer og andeler		-		-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)		3 125 805,48		-14 031 345,81
KORTSIKTIG GJELD				
Endring kortsiktig gjeld (B)		-21 794 742,52		-1 493 664,97
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)		-18 418 937,04		-15 525 010,78

	Regneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regneskap 2013
Regnskapsskjema 1A - drift				
Skatt på inntekt og formue	288 422 774,74	285 899 000	286 979 000	280 704 980,39
Ordinært rammetilskudd	316 861 953,00	319 258 000	321 442 000	310 036 970,00
Skatt på eiendom	32 657 091,78	32 657 000	32 000 000	31 661 600,50
Andre direkte eller indirekte skatter	1 612 451,00	1 500 000	1 500 000	1 492 769,00
Andre generelle statstilskudd	21 384 047,00	21 324 000	18 905 000	20 527 003,00
Sum frie disponible inntekter	660 938 317,52	660 638 000	660 826 000	644 423 322,89
Renteinntekter og utbytte	15 872 984,47	14 407 000	10 025 000	16 891 215,63
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	36 816 684,73	36 935 000	38 991 000	48 618 318,94
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	27 729 172,00	28 150 000	28 150 000	27 629 676,81
Netto finansinnt./utg.	-48 672 872,26	-50 678 000	-57 116 000	-59 356 780,12
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	628 000,00	628 000	-	4 728 056,93
Til bundne avsetninger	5 826 539,44	3 636 000	-	7 963 217,86
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	3 121 829,74
Bruk av ubundne avsetninger	-	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	15 153 615,94	7 363 000	5 396 000	6 887 917,05
Netto avsetninger	8 699 076,50	3 099 000	5 396 000	-2 681 528,00
Overført til investeringsregnskapet	1 049 925,33	944 000	-	4 735 818,62
Til fordeling drift	619 914 596,43	612 115 000	609 106 000	577 649 196,15
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	619 914 596,43	612 115 000	609 106 000	577 649 196,15
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-	-	-	-

	Rekneskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opphavelag budsjett 2014	Rekneskap 2013
Rekneskapsskjema 1B - Driftsrekneskapen				
Til fordeling drift (frå rekneskapsskjema 1A)	619 914 596,43	612 115 000,00	609 106 000,00	577 649 196,15
Sektorvise rammer jf økonomitabell 5 og 6				
Politisk leiling (ny 2014)	5 309 724,95	4 653 000,00	4 979 000,00	-
Rådmann,stab.adm (inkl politisk tom 2013)	54 310 805,62	55 315 000,00	52 697 000,00	57 269 174,68
Skule	194 965 684,72	194 677 000,00	192 311 000,00	189 239 443,06
Barnehage	78 046 658,49	77 089 000,00	72 785 000,00	70 567 345,57
Flora NAV/Barn og unge	55 300 890,95	52 838 000,00	51 533 000,00	50 796 252,55
Helse/Tiltakstenesta	27 299 651,01	27 280 000,00	26 415 000,00	24 096 279,14
Omsorg	188 770 046,02	189 298 000,00	183 720 000,00	180 862 711,27
Kultur	24 794 450,81	24 982 000,00	24 446 000,00	23 401 502,98
Teknisk	30 288 724,08	28 931 000,00	25 863 000,00	27 573 221,65
Flora bygg og eigedom	-19 025 907,22	-19 336 000,00	-20 067 000,00	-20 199 026,38
Sum nettorammer sektorar	640 062 729,43	635 727 000,00	614 682 000,00	603 607 904,52
Postar som ligg i sektorvise rammer og er inkludert i skjema 1A:				
Andre generelle statstilsikt	2 250 000,00	2 250 000,00	-	1 954 692,00
Bruk av bunde avsetningar	15 153 615,94	7 363 000,00	5 396 000,00	6 887 917,05
Avdrag Flora bygg og eigedom	-3 482 752,08	-3 150 000,00	-3 150 000,00	-3 051 856,78
Renteutgifter Flora bygg og eigedom	-4 232 761,48	-4 233 000,00	-5 489 000,00	-4 679 354,80
Renteutgifter/purregebyr	-110 764,74	-2 000,00	-2 000,00	-83 754,45
Til bunde avsetningar	-5 826 539,44	-3 636 000,00	-	-7 963 217,86
Overført til investeringsrekneskapen	-917 436,33	-944 000,00	-	-
Renteinntekter	35 428,16	-	-	25 915,01
Sum postar som ligg i sektorvise rammer	2 868 790,03	-2 352 000,00	-3 245 000,00	-6 909 659,83
Postar ført på fellestenester:				
Økonomitabell 1 Frie inntekter:				
Netto konsesjonskraft	-4 615 133,18	-4 600 000,00	-5 200 000,00	-4 435 933,75
Momskompensasjon inv og KF	-2 190 319,94	-2 200 000,00	-2 200 000,00	-8 535 452,33
Momskompensasjon drift tenestene	-15 881 007,68	-16 000 000,00	-16 000 000,00	-15 854 472,74
Økonomitabell 2 Avsett til fordeling:				
Gruppelivsforsikring	1 146 776,69	1 100 000,00	1 100 000,00	1 080 092,48
Yrkesskadeborsikring	825 691,40	1 000 000,00	1 000 000,00	750 706,97
Pasientskadeerstatning	264 762,00	265 000,00	366 000,00	312 028,00
Lønnsvekst 2013	-	-	1 977 000,00	-
Lønnsvekst 2014	-	978 000,00	15 104 000,00	-
Justering 13. periode lønn	1 837 000,00	1 837 000,00	-	-
Pensjon inkl premieavvik	-3 326 559,03	-3 327 000,00	6 563 000,00	7 460 727,62
Fribeløp arbeidsgiveravgift	-450 000,00	-450 000,00	-530 000,00	-530 000,00
Bidrag frå KF Innvandrarsenteret	-4 700 000,00	-4 700 000,00	-4 700 000,00	-3 700 000,00
Ekstraordinært bidrag KFI	-2 163 000,00	-2 163 000,00	-	-
Refusjon frå KF Kjøkkenservice	-255 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-255 000,00
Bidrag frå KF Kjøkkenservice	-45 000,00	-	-	-45 000,00
Tilskot til KF Havhesten	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	3 000 000,00
Kaivederlag øyene	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00
Avtale Flora Hamn KF	205 566,00	100 000,00	500 000,00	53 410,00
Avtale Origod/Havglytt	700 000,00	675 000,00	650 000,00	738 600,00
Driftstilskot Fram Flora AS	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
Driftstilskot Visit Fjordkysten AS	287 420,00	290 000,00	290 000,00	279 806,00
Tilskot til "Byen vår Florø"	250 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00
Turistinformasjonen (Næringsretta tiltak)	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
Næringsretta tiltak - cruiseport	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
FNAS, tilskot knytt til drift av subseahyblar	564 000,00	564 000,00	100 000,00	-
Særlege haldningsskapande prosjekt,	-	50 000,00	50 000,00	-
Entreprenørskap, koordinering	-	-	50 000,00	-
Mentorordning	-	-	75 000,00	-
Seniorressurs - skule	-	-	377 000,00	-
Ny Giv	-	-	75 000,00	-
Avsett - tospråkleg assistent	-	-	700 000,00	-
Auka driftsramme barnehage	-	-	-	16 900,00
Likebehandling ikkje kommunale barnehager	-	-	1 650 000,00	-
Samhandlingsreforma, avsett til medfinansiering	13 078 402,00	13 800 000,00	12 416 000,00	12 281 468,00
Miljøretta helsevern - egenandel	538 830,69	489 000,00	489 000,00	475 000,00

Krav frå Gran kommune	-	-	-	-622 352,00
Utgifter knytt til saker i klagenemnda	-	-	-	600 000,00
Inntekter knytt til saker i klagenemnda	-	-	-	-300 000,00
Helsestasjon/skulehelseteneste	-	-	452 000,00	-
Barnevern, auke eigendel barnevernsinstitusjon	-	-	400 000,00	-
Barnevern, tilsyn med barn i fosterheim og samvær med tilsyn	-	-	43 000,00	-
Legevaktsentral	-	-	500 000,00	-
Rustilak, Loftet	-	-	400 000,00	-
Dagtilbod Omsorgssenteret	-	-	250 000,00	-
Sjukepleierressurs Furuhaugane	-	-	900 000,00	-
Rusprosjekt NAV	-	-	200 000,00	-
Utdanning deltidssbrannpersonell	-	-	118 000,00	-
Båtrutene, kjøp av teneste frå fylkeskommunen	4 026 340,01	4 026 000,00	4 086 000,00	3 968 406,00
Formiddagsrute i Norde basseng 1 dag/veke	-	75 000,00	75 000,00	-
Andre utgifter Florabassenget	50 164,00	50 000,00	50 000,00	49 304,00
Servicerute i Høydalane	-	75 000,00	75 000,00	-
Eigedomsskatteprosjekt/drift eigedomsskatt	118 960,20	120 000,00	100 000,00	101 325,81
Tilskot Florø Idrettssenter AS = rente	209 557,00	500 000,00	500 000,00	235 326,00
Tilskot Florø Idrettssenter AS =avdrag	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Reservert tilleggslyøyving til disp formannskap	491 067,50	500 000,00	500 000,00	551 003,25
Tilskot Kinnaspelet	100 000,00	100 000,00	-	-
Kontingent Kystvegen Bergen-Ålesund	21 779,00	23 000,00	-	-
Andre postar	-551 000,00	-	-	-11 336,69
Bidrag drift av grendahus	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Utgifter uvær Dagmar	-	-	-	-214 476,25
Skjønsmidlar Etikprosjekt	-	-	-	100 000,00
Skjønsmidlar Trainee-prosjekt	-	-	-	325 000,00
Skjønsmidlar Velferdsteknologi	400 000,00	400 000,00	-	-
Skjønsmidlar Individuell plan	400 000,00	400 000,00	-	-
Skjønsmidlar Folkehelse	300 000,00	300 000,00	-	-
Nordalsfjord idrettslag	-	-	-	35 000,00
Redusere eigedomsskatt for frivillige lag/org	-	68 000,00	68 000,00	-
Ny stilling som innkjøpsrådgjevar	-	-	650 000,00	-
Prosjektstilling på arkiv	-	-	550 000,00	-
Frivilligkoordinator 40% stiling	-	-	280 000,00	-
Motorsportklubben	150 000,00	150 000,00	-	-
Utgreiingsarbeid	-	319 000,00	-	-
Tilskot Sørstrand Folkepark	198 000,00	198 000,00	-	-
Tilskot Sunnfjord Hestesportsenter	183 000,00	183 000,00	-	-
Økonomitabell 3 Finans:				
Diverse	211 677,81	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Tap på krav	76 881,61	300 000,00	300 000,00	420 984,00
Kompensasjon finansutgifter	-21 562 021,00	-21 867 000,00	-21 620 000,00	-20 219 824,08
Økonomitabell 4 Saldering:				
Eigeninnsats investering	-	-	-1 000 000,00	-
Innsparing innkjøp og innsats investeringsprosjekt	-	-178 000,00	-1 000 000,00	-
Prosjektstilling på arkiv vert finansiert over investering	-	-	-550 000,00	-
Generelle kutt alle sektorar (inkl. reduksjon sjukefråvær)	-	-	-7 971 000,00	-
Redusert eigendel dobbeltrom	-	-	35 000,00	-
Tilsyn med barn i fosterheim frå 1. februar	-	-	37 000,00	-
Utlekking av rustilskot	-	-	-606 000,00	-
Avvikling frukt og grønt Flora ungdomsskule 2014/2015	-	-	-250 000,00	-
Avvikling frukt og grønt Eikefjord skule 2014/2015	-	-	-89 000,00	-
Reversert nominell vidareføring maksimalpris barnehage	-	-	-355 000,00	-
Reversert innsparing toppfinansiering ressurskrevjande brukarar	-	-	-1 000 000,00	-
Etterslep kompetanse- og ansiennitetsopprykk Omsorgstenesta	-	-	1 000 000,00	-
Auka inntekt Flora bygg og eigedom	-	-	-800 000,00	-
Jordmorvakt	-	-	250 000,00	-
Kinn kyrkjeleg fellesråd, auka tilskot i 2014	-	-	200 000,00	-
Havglytt, auka tilskot	-	-	25 000,00	-
UKM, auka ramme	-	-	25 000,00	-
Motorsportklubben	-	-	150 000,00	-
Reduksjon politisk arbeid	-	-	-300 000,00	-
Kompensasjon vegtenesta, tap parkeringsinntekter	-	-	800 000,00	-
Postar som ligg sentralt i budsjettet	-23 789 164,93	-21 262 000,00	-2 332 000,00	-19 049 759,72
Udisponert	772 253,71	-	-	0,00

	Regneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regneskap 2013
Regnskapsskjema 2A - investering				
Investeringer i anleggsmidler	103 896 635,26	129 351 000	144 550 000	75 979 998,54
Utlån og forskutteringer	41 829 414,28	25 200 000	18 000 000	14 968 729,19
Kjøp av aksjer og andeler	1 980 059,00	2 000 000	2 000 000	1 778 708,00
Avdrag på lån	14 852 735,18	-	-	10 074 986,65
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	4 938 345,82	-	-	1 552 575,62
Årets finansierungsbehov	167 497 189,54	156 551 000	164 550 000	104 354 998,00
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	120 331 766,00	129 380 000	143 804 000	78 476 985,23
Inntekter fra salg av anleggsmidler	7 112 050,00	-	-	139 093,75
Tilskudd til investeringer	4 001 000,00	2 000 000	-	2 955 000,00
Kompensasjon for merverdiavgift	8 443 276,47	16 394 000	16 313 000	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	19 854 569,40	5 833 000	2 433 000	15 226 905,76
Andre inntekter	2 756 280,63	-	-	2 737 065,47
Sum ekstern finansiering	162 498 942,50	153 607 000	162 550 000	99 535 050,21
Overført fra driftsregnskapet	1 049 925,33	944 000	-	4 735 818,62
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	3 948 321,71	2 000 000	2 000 000	84 129,17
Sum finansiering	167 497 189,54	156 551 000	164 550 000	104 354 998,00

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

Balanseregnskapen	2014	2013
Endring omløpsmidlar	3 125 805	-14 031 346
Endring kortsiktig gjeld	21 544 743	1 493 665
Arbeidskapital	-18 418 937	-15 525 011

Drifts- og investeringsregnskapen	2014	2013
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	942 384 741	913 049 246
- Sum driftsutgifter	940 128 463	883 546 152
+ Eksterne finansinntekter	15 938 150	16 911 716
- Eksterne finansutgifter	64 667 619	76 436 583
+ Motpost avskrivninga (990)	39 596 293	37 439 120
Sum driftsregnskapen	-6 876 897	7 417 347

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

+ Sum inntekter	26 791 941	10 960 578
- Sum utgifter	103 896 635	75 979 999
Eksterne finansutgifter		
- Avdragsutgifter	14 852 735	10 074 987

- Utlån	41 829 414	14 968 729
- Kjøp av aksjer og andelar	1 980 059	1 778 708
Eksterne finansinntekter		
+ Bruk av lån	120 331 766	78 476 985
+ Mottatte avdrag på utlån	15 375 235	10 097 487
+ Salg av aksjer og andelar		
Sum investeringsregnskapen	-59 901	-3 267 373
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	-11 124 855	-19 674 985
Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	-18 061 653	-15 525 011
Sum endring arbeidskapital jf balansen	-18 418 937	-15 525 011
Differanse (forklarast nedanfor)	357 284	0
Forklaring til differanse i arb.kapital :		
Korrigeringsar tidlegare år	357 284	
Forklart beløp	357284	0

Note 2 Pensjon (F § 5 nr 2)

Flora kommune har kollektive pensjonsforsikringer for sine tilsette i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK).

Etter § 13 i årsrekneskapsforskrifta skal driftsrekneskapen belastast med pensjonskostnader som er berekna ut frå langsiktige føresetnader om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og berekna pensjonskostnad vert angitt som premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsførast i driftsrekneskapen med tilbakeføring igjen over dei neste 15 åra (før 2011) og 10 åra (frå 2011).

Berekna pensjonsmidlar og pensjonsforpliktingar er oppført i balansen som hhv anleggsmidlar og langsiktig gjeld.

Etter gjeldande lov og forskrift for den kommunale rekneskapen skal alle påløpte betalingsforpliktingar utgiftsførast når forpliktinga påløper, dvs i dette tilfelle når den tilsette arbeider, og ikkje på det tidspunkt den tilsette går av med pensjon.

Pensjonsordning	KLP	SPK	Tal i heile tusen	
			SUM	Arb.avg.
PENSJONSKOSTNAD				
Netto pensj.kostn (inkl.adm.) iht.aktuar	50 621	14 231	64 852	
- Årets pensjonspremie (jf aktuar)	76 085	13 560	89 645	
=Årets premieavvik	-25 464	671	-24 793	-3 496
Årets betalte pensjonspremie jf rekn	76 085	13 560	89 645	
Årets premieavvik (sjå spes. nedafor)	-25 464	671	-24 793	
Resultatført 1/15 og 1/10 av tidl.års premieavvik	5 821	-597	5 224	
Eigendel arbeidstakarar	-7 020	-1 815	-8 835	
Føretaka sin andel	-1 379	-743	-2 123	
= Pensjonskostnad i rekneskapen	48 042	11 075	59 117	8 336

Pensjonsordning	KLP	SPK	SUM	Arb.avg.
AKKUMULERT PREMIEAVVIK				
Akkumulert 01.01.	-50 232	5 822	-44 410	
+/- Premieavvik for året	-25 464	671	-24 793	
-/+ Resultatført 1/15 og 1/10 av tidl.års premieavvik	5 821	-597	5 224	
= Akkumulert premieavvik 31.12. (*1)	-69 875	5 896	-63 979	-9 021
Herav oppført under omløpsmidlar:	-69 875	5 896	-63 979	
Herav oppført under kortsiktig gjeld:				

MIDLAR OG FORPLIKTINGAR	KLP		SPK		SUM		Netto forplikt.
	Pensj.-midlar	Pensj.-forpl.	Pensj.-midlar	Pensj.-forpl.	Pensj.-midlar	Pensj.-forpl.	
Faktisk (akt.beregn.full amort) 31.12.	762 919	-933 788	151 153	-207 545	914 072	-1 141 333	-227 261
Iht rekneskap pr 31.12.	762 919	-933 788	151 153	-207 545	914 072	-1 141 333	-227 261
= Gjenstående estimatavvik pr. 31.12	0	0	0	0	0	0	0
Arbeidsgj. avg. av nto pensj. forpl. 31.12. ¹⁾		-24 093		-7 951			-32 044
Estimatavvik IB 1.1.	-3 325	-10 833	-14 501	-19 201	-17 825	-30 033	-47 859
- Amortisert avvik i år	3 325	10 833	14 501	19 201	17 825	30 033	47 859
= Gjenst.estimatavvik UB 31.12.	0	0	0	0	0	0	0

¹⁾ Arbeidsgjevaravgift av netto pensjonsforplikting er også en langsiktig forplikting.

FØRESETNADER	KLP	SPK
Årlig avkastning på pensjonsmidlar (§ 13-5 F)	4,65 %	4,35 %
Diskonteringsrente (risikofri rente) (§ 13-5 E)	4,00 %	4,00 %
Årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,97 %	2,97 %
Årlig G- og pensjonsreg. (§ 13-5 D)	2,97 %	2,97 %
Forholdstallet frå KRD	1,10	
Forventa dødelighet og uførhet	Som forsikr.tekn. forutsetn.	
Forutsetninger for turn-over: ¹⁾	Sykepleiere og Tillitsvalgtordning	Felles-ordning
under 20 år	20 %	20 %
20-23 år	8 %	15 %
24-25 år	6 %	3 %
24-29 år		3 %
26-30 år	6% -0,4% p.a >25	3 %
30-39 år		7,5 %
31-45 år	4% -0,2% p.a >30	3 %
40-50 år		5 %
46-50 år	1% -0,1% p.a >45	3 %
51-55 år		2 %
Over 50 år	0 %	0 %
Over 55 år		0 %
AFP-uttak pr aldersgruppe:		
62 år	33 %	50 %
65 år	33 %	50 %
70 år	33 %	45 %

1) Satser gjelder kun AFP-ytelser. Sett bort fra turnover ellers.

Note 3 Kommunen sine garantiforpliktingar per 31.12.14 (F § 5 nr 3)

GARANTI FOR	GARANTIBELØP		GARANTI TIL	UTLØPER
	31.12.2014	31.12.2013		
Furuhaugane barnehage AL	1 414 375	1 596 875	Husbanken	2022
Docen Borettslag	10 966 500	11 593 180	Kommunalbanken	2032
Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS	190 071	258 877	Kommunalbanken	2018
Norsk Kino og Filmfond	120 632	152 260	DnB NOR	2010-2019
Sunnfjord Hestsportsenter	4 386 667	4 386 667	Spelemidlar	20 år frå utbetaling
Hyvelhus Subsea	300 000	300 000	Flora næringseidedom AS	tape utleigeinntekter for studentar
SUM	17 378 245	18 287 859		

Note 4 Oppgåve over forpliktingar gjennom kommunale selskap jf kommuneloven §§ 11 og 27 (F § 5 nr 4)

KOMMUNALT FØRETAK	GJELDSFORPLIKTINGAR	
	31.12.2014	31.12.2013
Flora Hamn KF	47 803 417	31 996 667
KF Innvandrarsenteret i Flora	5 853 200	6 331 800
Havhesten Flora kommune KF	2 888 911	3 136 911
Flora Kjøkkenservice KF	0	243 000
SUM	56 545 528	41 708 378

Gjeldsforpliktingane gjennom dei kommunale føretaka er ein del av kommunen si bokførte brutto lånegjeld.

Note 5 Aksjar og eigardelar i varig eie (F § 5 nr 5)

Føretak	Balanseført verdi	
	31.12.2014	31.12.2013
2214103 KLP eigenkapitalfond	18 524 254	16 544 195
2216800 Firdakraft AS	2	2
2216811 Sogn og Fjordane Energi AS	34 868 300	34 868 300
2216820 Firda Billag AS	1 447 000	1 447 000
2216845 Botnaneset Industriselskap AS	100 000	100 000
2216848 Flora Næringseigedom AS	1 000 000	1 000 000
2216850 Biblioteksentralen AL	2 400	2 400
2216853 Origod AS	200 000	200 000
2216854 Rovdefjordbrua	10 000	10 000
2216855 Florø Parkering AS	100 000	100 000
2217011 Fjord Travel Marketing A/S	5 000	5 000
2217015 Krokane Næstenester A/S	100 000	100 000
2217016 Sogn og Fjordane Gjenvinning	400 000	400 000
2217020 Andelar Furuhaugane Barnehage	999 000	999 000
2217042 Florø Boligbyggelag	1	1
2217046 Ragnarrud Borettslag	800	800
2217049 Rognaldsvåg Vassverk	3 900	3 900
2217051 A/S Atløy	5 000	5 000
2217053 Firdavegen 1 AS	264 440	264 440
2217056 Sunlab AS	167 000	167 000
2217058 Flora Næringshage AS	210 000	210 000
2217059 Grovastøylen AS	204 000	204 000
2217060 DS Stavenes	10 000	10 000
2217061 Visit Fjordkysten AS	92 000	92 000
2217062 Kystvegen Måløy-Florø AS	250 000	250 000
2217063 Florø Brygge AS	30 000	30 000
2217064 Midtvegen 615 AS	50 000	50 000
Sum	59 043 097	57 063 038

Note 6 Fond og udisponert resultat (F § 5 nr 6)

Disposisjonsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	kr 4 728 057
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr -
Avsetninger til fondet	kr 628 000
Beholdning 31.12.	kr 5 356 057
Bundne driftsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	kr 33 654 070
Korreksjon bunde investeringsfond/driftsfond	
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr 15 153 616
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	
Avsetninger til fondene	kr 5 826 539
Beholdning 31.12.	kr 24 326 993
Ubundne investeringsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	kr 3 362 735
Korreksjon til ubunde investeringsfond	
Avsetninger til fondene	kr 4 512 075
Bruk av fondene	kr 3 418 811
Beholdning 31.12.	kr 4 455 999
Bundne investeringsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	kr 5 663 853
Korreksjon bunde driftsfond/investeringsfond	
Avsetninger til fondene	kr 426 271
Bruk av fondene	kr 529 511
Beholdning 31.12.	kr 5 560 613
Mindreforbruk/meirforbruk	Beløp
Mindreforbruk 01.01.	kr -
Rekneskapsmessig mindreforbruk	kr 772 254
Akkumulert mindreforbruk 31.12.	kr (772 254)

Note 7 Kapitalkontoen (F § 5 nr 7)

DEBET		KREDIT	
01.01. Balanse	13 461 958,44		
<u>Debetpostar i året:</u>		<u>Kreditpostar i året:</u>	
Salg av fast eigedom og anlegg	7 112 050,00		
Av- og nedskrivning av fast eigedom/anlegg	32 727 991,00	Aktivering av fast eigedom og anlegg	92 569 830,57
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidlar	6 928 748,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidlar	8 332 804,39
Avdrag på utlån	15 440 401,18	Kjøp av aksjar og andelar	1 980 059,00
Nedskrivning aksjar og andelar	-	Oppskrivning av aksjar og andelar (korreksjon)	-
Bruk av midlar fra eksterne lån	120 331 766,00	Utlån	41 951 176,11
Sal av aksjar og andelar	-	Avdrag eksterne lån	42 581 907,18
Endring pensjonsforplikting (auke)	62 415 900,00	Endring pensjonsmidlar (auke)	84 401 037,00
Korrigeringar tidlegare år	357 283,55		
31.12. Balanse	13 040 716,08		
SUM DEBET	271 816 814,25	SUM KREDIT	271 816 814,25

Kapitalkontoen er ein særeigen konto i den finansielt orienterte rekneskapen.
Kapitalkontoen vert nytta ved transaksjoner knytt til anleggsmidlar og langsiktig gjeld.

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

Saldo på kapitalkonto viser i utgangspunktet kommunens egenkapitalfinansierte del av anleggsverdiane.

Note 8 Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS (F § 12 nr 3)

	2014	2013
Årsavgifter betalt av kommunane	12 601 033	10 740 847
Tilbakeført til deltakarkommunane	0	0
Driftsinntekter inkl finans	16 230 783	14 475 364
Driftsutgifter inkl finans	15 086 206	13 859 764
Netto driftsresultat	1 144 577	615 600
Bruk av tidlegare års mindreforbruk	258 069	0
Bruk av disposisjonsfond i drift		0
Bruk av disposisjonsfond i investering	336 997	
Bruk av bunde fond	0	0
Overført til investeringsrekneskapen	22 831	107 531
Dekking av tidlegare års meirforbruk	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	508 069	250 000
Overført til neste år	871 746	258 069
Disposisjonsfond pr 31.12.	1 158 130	987 058

Note 9 Rekneskapsprinsipp og vurderingsreglar

Kommunerekneskapen er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midlar som er tilgjengelige i året, og bruken av desse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasserast i det året som følgjer av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalningar, inntekter og innbetalningar i løpet av året som vedrører kommunen si verksemd skal gå fram av drifts- eller investeringsrekneskapen i året enten de er betalt eller ikkje.

Rekneskapen er avlagt i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk, herunder kommunale rekneskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Note 10 Organisering av kommunen si samla verksemd

Flora kommune er per 31.12.2014 organisert etter ein to-nivå modell med 27 tenesteeiningar, samt rådmann og 5 stabar.

Flora kommune gjekk frå 4 til 5 stabar i 2014. Kommuneadvokat vart etablert som eigen stabseining, og består av ein advokat og to advokatfullmektigar. Kommuneadvokaten er organisatorisk underlagt rådmannen. Kommuneadvokaten skal etter oppmoding gje råd og utgreiingar om juridiske spørsmål og tilgrensande administrative og økonomiske spørsmål. I tillegg prosederer kommuneadvokaten kommunens saker for domstolen. Ein har som føremål at kommunen så langt som mogleg skal vere sjølvhjelpen i rettslege spørsmål.

Kommunen har 4 kommunale føretak:

- **Flora Hamn KF** er Flora kommune sitt hamnefaglege organ og skal ivareta dei oppgåver som kommunen har etter den til ei kvar tid gjeldane hamnelov. Føretaket skal drive hamna med tilhøyrande eigedomar, bygg og spesielle hamneinnreiingar på ein rasjonell og effektiv måte slik at brukarane får best mogleg service til rimelegast mogleg pris. Føretaket kan engasjere seg i næringsretta verksemd knytt til hamneverksemd, eller anna relatert verksemd, anten åleine eller i samarbeid med andre verksemdar og kommunar.
- **KF Innvandrarsenteret i Flora** skal vere eit kompetansesenter for flyktning- og innvandrarfaglege spørsmål, og skal oppfylle Flora kommune sine oppgåver og plikter i dei til ei kvar tid gjeldande avtaler mellom Flora kommune og staten. Føretaket driv asylmottak, kvalifisering, busetjing og integrering av flyktningar og innvandrarar i tråd med Flora kommune sine mål og retningslinjer for flyktningarbeid, slik dei kjem til uttrykk i flyktning-, innvandrar og skuleplanen og andre kommunale vedtak. Føretaket skal forvalte på beste måte fast eigedom og lausøyre som Flora kommune stiller til disposisjon.
- **Flora Kjøkkenservice KF** driv produksjon, sal og distribusjon av mat frå kjøkkenet ved Florø sjukehus til kommunale institusjonar/verksemdar, heimebuande eldre mv., privatpersonar og private føretak og organisasjonar.
- **Havhesten Flora kommune KF** er et badeanlegg som skal gi dei badande eit best mogeleg tilbod, i samsvar med bygget sine funksjonar. Føretaket kan stå for anna aktivitet i tillegg til dette dersom slik aktivitet styrkar inntektsgrunnlaget for føretaket og er tilpassa badeaktiviteten.

Note 11 Vesentlege postar i rekneskapen

Flora kommune fekk tilført 6,863 mill kr i overføring frå KF Innvandrarsenteret i Flora i 2014. Av desse midlane var 4,7 mill kr bidrag i 2014 og 2,163 mill kr overføring av overskot for 2013.

I tillegg til sentralt bokført bidrag frå KF Innvandrarsenteret på 6,863 mill kr har føretaket tilført dei kommunale tenestene 10 mill kroner for kjøp av kommunale tenester i 2014:

Direkte inntekter frå KF		
Innvandrarsenteret	2014	2013
Grunnskule	2 295 659	850 000
Barnehage	650 000	600 000
Sosialhjelp nyankomne	4 342 178	4 487 000
Barnevernstenester/Tiltakstenesta	1 167 484	707 213
Bibliotektenester	30 000	30 000
Ungdomsarbeid	10 000	10 000
Flora bygg og eigedom	-	9 121
Andre kommunale tenester	391 000	391 000
Arrangement, kultur og fritid	60 000	40 000
Omsorgstenesta	-	81 771
Frivilligsentral	-	18 245
Bustad	67 428	-
Tiltakstenesta	600 000	-
Språkpraksisplass	75 000	-
Kulturskule	20 000	-
Helsestasjon	300 000	-
Sum	10 008 749	7 224 350

Havhesten Flora kommune KF fekk tilført et driftstilskot frå kommunen på samla 2,8 mill kr i 2014. Av dette er 0,5 mill kr rekna som betaling for skulesymjing.

Driftsrekneskapen for 2014 kom ut med et mindreforbruk på 1,432 mill kr før avsetting til bufferfond. I tråd med bystyret sitt vedtak er 0,628 mill kr sett av til bufferfond. Akkumulert bufferfond per 31.12.2014 er på 5,356 mill kr. Mindreforbruk etter avsetting til bufferfond er på 0,804 mill kr.

Gran kommune har sendt krav til Flora kommune på til saman 2,344 mill kr for perioden 2011-2014 knytt til ein brukar. Ved revidering av budsjett 2013 i sak 182/13 avviste Flora bystyre krava frå Gran kommune. Det er med det ikkje tatt høgde for utgifta i kommunen sin rekneskap. Saka er ikkje løyst pr. 31.12.2014.

Note12 - Anleggsregister								
1. Bokført verdi pr. 31.12.2014								
	05 ÅR	10 ÅR A	10 ÅR B	20 ÅR	40 ÅR	50 ÅR	TOMTER	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.14	25 224	5 266	36 414	109 081	929 088	183 151	94 714	1 382 938
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.14	-14 044	-2 266	-15 284	-24 061	-186 281	-42 946	-	-284 882
Bokført verdi 01.01.14	11 180	3 000	21 130	85 020	742 807	140 205	94 714	1 098 056
Tilgang i året	5 664	-	2 547	1 326	61 234	19 526	3 494	93 791
Avgang i året	-	-	-	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-2 695	-526	-3 335	-4 677	-24 629	-3 795	-	-39 657
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.14	14 149	2 474	20 342	81 670	779 412	155 935	98 207	1 152 189
2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2014								
	05 ÅR	10 ÅR A	10 ÅR B	20 ÅR	40 ÅR	50 ÅR	TOMTER	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.14	25 224	5 266	36 414	109 081	929 088	183 151	94 714	1 382 938
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Tilgang i året	5 664	-	2 547	1 326	61 234	19 526	3 494	93 791
Avgang i året	-	-	-	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.14	30 888	5 266	38 961	110 407	990 443	202 677	99 595	1 478 237
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.14	-16 739	-2 792	-18 619	-28 738	-210 910	-46 741	-	-324 539
Bokført verdi 31.12.14	14 149	2 474	20 342	81 670	779 412	155 935	98 207	1 152 189
3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2014								
	05 ÅR	10 ÅR A	10 ÅR B	20 ÅR	40 ÅR	50 ÅR	TOMTER	Sum
Kostpris v/tilgang i året	5 664	-	2 547	1 326	61 234	19 526	3 494	93 791
Salgssum v/avgang i året	-	-	-	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-2 695	-526	-3 335	-4 677	-24 629	-3 795	-	-39 657
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum endring kapitalkonto	2 969	-526	-788	-3 350	36 605	15 730	3 494	54 134
Avgang i året (bokført verdi)	-	-	-	-	-	-	-	-
Salgssum v/salg	-	-	-	-	-	-	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-	-	-	-	-	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-	-	-	-	-	-	-
05 ÅR = EDB- og kontormaskiner								
10 ÅR A = Biler								
10 ÅR B = Anleggsmaskiner, utstyr mv								
20 ÅR = Brannbilar, Tekn.anlegg VAR, Parkeringsplasser, Pumpestasjoner, Renseanlegg, Forbrenningsanlegg								
40 ÅR = Bustader, skular, barnehagar, idrettshallar, vegar, ledningsnett ol.								
50 ÅR = Administrasjonsbygg, institusjonar, kulturbygg, brannstasjonar, lager- og forretningsbygg								
TOMTER = Alle								

Note 13 Investeringsoversyn - løyving lånemidlar

Prosjekt	Forbruk pr 31.12.2013	Budsjett 2014	Rekneskap 2014	Akk budsjet pr 31.12.2014	Akk forbruk pr 31.12.2014	Restløyving(-)/ overforbruk (+)
Prosjekt finansiert av frie inntekter						
70050 "Den blå promenade"	0		-32 185	0	-32 185	32 185
70055 Sykkelparkering Florø Barneskole	0	-380 000		-380 000	0	-380 000
75630 Rassikring - Klauene - Forprosjekt	-174 283			-135 000	-174 283	39 283
75803 Utbygging kaier	-83 326			0	-83 326	83 326
76107 Florø Brygge AS	-25 000			0	-25 000	25 000
76312 IKT-plan grunnskule	-6 878 107		-403 111	-7 950 000	-7 281 217	-668 783
76313 IKT	-10 535 114		-2 736 394	-15 234 975	-13 271 508	-1 963 467
76314 Historieverk for Flora	-3 002 087	-700 000	-711 670	-3 800 000	-3 713 757	-86 244
76316 Progam turnusplanlegging/vaktadm omsorg	-1 034 896		-51 116	-1 236 000	-1 086 012	-149 988
76317 IKT- nye telefonsentralar	-535 761		-78 258	-875 000	-614 019	-260 981
76318 Digitalt marklagskart DMK/AR5	-563 005			-600 000	-563 005	-36 996
76319 IKT-oppradering skulenett	-1 638 807		-69 149	-1 500 000	-1 707 956	207 956
76320 IKT-oppradering (2011)	0			-200 000	0	-200 000
77910 Veg og trafikkplan	0			-200 000	0	-200 000
77911 Bumiljø omsorg-planlegging	-22 296			-200 000	-22 296	-177 704
77916 Utbygging mobilnett	-845 857		-2 274	-1 740 000	-848 131	-891 869
78573 Barnehageutbygging Havrenes/Storevatn	-12 680 790			-12 681 035	-12 680 790	-245
78576 Eikefjord skule rehab	-10 945 846	-4 100 000	-1 800 027	-14 400 000	-12 745 873	-1 654 127
78577 Furuhaugane bu- og omsorgsenter	-4 156 213			-8 045 000	-4 156 213	-3 888 787
78583 Miljøanlegg Sørstrand	-199 232			-200 000	-199 232	-768
78599 NAV-kontor samlokalisering	-1 064 513			-894 338	-1 064 513	170 175
78609 Solheim vassverk-kommunal del	-390 802			-300 000	-390 802	90 802
78611 KKF-Rehab kyrkje	-2 650 000	-500 000	-500 000	-3 150 000	-3 150 000	0
78612 Kapasitetsutnytting omsorg forprosjekt	-95 807			-300 000	-95 807	-204 193
78613 Samfunnshuset utgreiing	-655 041		-208 678	-1 200 000	-863 719	-336 281
78619 Samfunnshuset - utbetring, strakstiltak	-726 168		-91 993	-1 500 000	-818 160	-681 840
78622 Florø bu- og aktivitetssenter	-830 246			-3 499 800	-830 246	-2 669 555
78623 Florahallen-ENØK-tiltak	-2 130 121			-2 000 000	-2 130 121	130 121
78626 Tilsynspålegg 2010	-2 014 697			-2 000 000	-2 014 697	14 697
78628 Brannøvningsfelt-slutføring fase 2	-257 520			-267 725	-257 520	-10 205
78630 Trafikksikring 2011	-542 393			-594 735	-542 393	-52 342
78632 Maskiner og utstyr veg	-915 888		-118 023	-1 027 549	-1 033 911	6 362
78633 Oppgradering bruer	-1 009 787			-750 000	-1 009 787	259 787
78634 Opprusting vegar Svanøy	-690 722			-500 000	-690 722	190 722
78635 Gatelys Dyreholtvegen	-700 095			-870 214	-700 095	-170 118
78637 Arbeidstilsyns-/branntilsynspålegg 2011	-25 000	2 677 492		-24 999	-25 000	1
78638 Undervisningsmaterieil	-2 317 873		-619 074	-3 000 000	-2 936 947	-63 053
78640 Ny kinosal/diverse utbetring samfunnshuset	0			-842 019	0	-842 019
78641 Storevatn barnehage, underlag dissestativ	-49 070			-50 000	-49 070	-930
78642 Arb.miljøtiltak, omsor-Tekn.hjelpem i pleie	-3 520 666			-3 500 000	-3 520 666	20 666
78643 Florø barneskole-grupperom	-91 709	2 408 291		-91 709	-91 709	0
78644 RAF-ny teodolitt og måleutstyr oppmåling	-442 959			-377 649	-442 959	65 310
78645 Kjøp av eksternt planarbeid	-3 996 957	-2 500 000	-191 563	-4 000 000	-4 188 520	-188 520
78646 Prosjekt Kraft	-492 613		-139 078	-1 000 000	-631 691	-368 309
78647 Branndepot Hovden	-210 131			-200 000	-210 131	10 131
78648 Florahallen - idrettsmatriell	-280 049			-300 000	-280 049	-19 951
78649 Haffen skifte av tak	-1 903 610			-2 515 000	-1 903 610	-611 390
78650 Uteromsbelysning, Florø sentrum	0			-30 000	0	-30 000
78654 Oppgradering scenerigg,lerret og 3D-Kino	-519 192		-7 398	-520 000	-526 590	6 590
78655 Oppgradering Stavang skule	-981 114			-796 302	-981 114	184 812
78658 Rest grunnkjøp/restarbeid Eikefjord	-131 465			-300 000	-131 465	-168 536
78663 arsparken - opprusting	0			-84 547	0	-84 547
78664 Utbetring veg til Kystmuseet(2011)	-3 398 404		-83 560	-5 000 000	-3 481 964	-1 518 036
78665 Kommandobil inkl kamera og GPS	-490 840			-500 000	-490 840	-9 160
78669 Arbeidstilsynspålegg 2012-2013	0	140 000		-1 360 000	0	-1 360 000
78670 Flora omsorgsenter-vandringsareal	-284 396		-83 414	-2 300 000	-367 810	-1 932 190
78671 Sikring uteområde,Florø barneskole	-7 748			-250 000	-7 748	-242 252
78672 Oppgradering uteområder,barnehagar	-486 465	-252 000	-132 306	-1 152 000	-618 771	-533 229
78675 Florahallen-hovudstadion-lysanlegg	-843 339			0	-843 339	843 339
78676 Folk i sentrum/skaterampe	-650 797		-29 566	-500 000	-680 362	180 362
78678 Kvalitetsstyringsprogram	0			-250 000	0	-250 000
78679 Trafikksikring 2012	-94 498		-116 240	-599 837	-210 738	-389 098
78681 Eikefjord barnehage-ny avdeling/utviding	-899 531	-7 224 000	-721 799	-14 024 000	-1 621 330	-12 402 670
78682 Tilsynspålegg formålsbygg 2011/2012	-475 890			-1 050 000	-475 890	-574 110
78683 Oppgradering interør Rådhuset	-682 623			-500 000	-682 623	182 623
78685 Nye barnehageplasser i mellombelse lokaler	-1 298 479			-1 520 000	-1 298 479	-221 521
78686 Knapstadmarka barnehage	-1 202 306	-2 000 000	-2 400 412	-3 300 000	-3 602 718	302 718
78687 Brandsøy skule og barnehage, uteområde	-126 811		-144 388	-330 000	-271 199	-58 801
78688 Mellombels barnehageareal i Eikefjord	-526 036			-500 000	-526 036	26 036
78691 Grunn-/masseoppgjjer Stranda	-52 256		-443 266	0	-495 522	495 522
78692 Brann redningsutstyr-/materieil Florø/Eikefjord	-106 500		-91 894	-150 000	-198 394	48 394
78693 Kommuneplan arealdel	-691 737		-382 703	-1 000 000	-1 074 440	74 440
78694 Florelandet nord(plan/samf)	-868 903		-70 181	-950 000	-939 084	-10 916
78695 Geovekst	-582 019	-400 000	-389 807	-920 000	-971 826	51 826
78696 Rehab friidrettsdel, Florø stadion	-283 054	-2 940 000	-322 186	-3 440 000	-605 241	-2 834 759
78697 Rehab kunstgras, Florø	-2 224 525	-420 000	-568	-2 920 000	-2 225 093	-694 908
78698 IKT-infrastruktur 2013	-1 302 831	-840 000	-880 354	-2 340 000	-2 183 184	-156 816
78699 Asfaltering 2013	-1 031 120	-2 520 000	-2 513 627	-3 520 000	-3 544 747	24 747
78700 Vegnamnskilting generelt,beredskap	-40 212		-920	-125 000	-41 132	-83 868
78701 Trafikksikringstiltak 2013	0		-340 068	-500 000	-340 068	-159 932
78702 Fortau Nybømarka	-307 617			-350 000	-307 617	-42 383
78703 Inventar nytt NAV	0		-181 575	-180 000	-181 575	1 575
78704 Keilevågbrua	-125 142	-1 344 000	-812 594	-1 544 000	-937 736	-606 264
78708 Agregat og anna beredskap	0			-456 000	0	-456 000
78709 Kollektivtransporttiltak 2013	-396 723		208 695	0	-188 028	188 028

78710 Kjøp av tankbil Eikefjord(brann)	-827 230		-22 573	-850 000	-849 803	-197
78711 Rehab kjøkken,Brandsøy skule og barnehage	-223 214			-200 000	-223 214	23 214
78712 Tiltaksteam&helse,Innredning,inventar og utstyr nye lokaler	-493 076		-599 925	-700 000	-1 093 001	393 001
78713 Torvmyrane barnehage-gravgarderobe og vognskul	-180 709	-396 000	-2 357 605	-2 396 000	-2 538 314	142 314
78714 Neipjarhaugen barnehage-Plan for oppgradering	0			-350 000	0	-350 000
78715 Dalvegen barnehage-omtekking takpapp	-232 108			-250 000	-232 108	-17 892
78716 Brandsøy skule og barnehage-utgreiing kapasitetsauke	0			-200 000	0	-200 000
78717 Branndepot	-138 302	-336 000	-203 330	-336 000	-341 632	5 632
78719 Utrykkingsstøy	0	-84 000	-75 214	-84 000	-75 214	-8 786
78720 Kapasitetsauke institusjon,planlegging(2014)	0	-200 000	-126 560	-200 000	-126 560	-73 440
78721 Rehab. turstinnett Brandsøyåsen	0	0	-31 333	0	-31 333	31 333
78722 Trafikksikringstiltak 2014	0	-420 000	-74 968	-420 000	-74 968	-345 032
78723 Digital platform,språkutvikling oppvekst(2014)	0	-279 000	0	-279 000	0	-279 000
78724 Satsing på velferdsteknologi(2014)	0	-100 000	0	-100 000	0	-100 000
78725 Nøkkelboksar, heimeutenestene(2014)	0	-84 000	-81 857	-84 000	-81 857	-2 143
78726 Utstyr kjøkken og vaskeri, Furuhaugane	0	-84 000	-79 418	-84 000	-79 418	-4 582
78727 Personalheis Flora omsorgsenter(2014)	0	-101 000	-115 456	-101 000	-115 456	14 456
78728 Medisinsk utstyr(2014)	0	-84 000	-40 051	-84 000	-40 051	-43 949
78729 Bygningsmessig oppgradering-Omsorg(2014)	0	-185 000	-41 175	-185 000	-41 175	-143 825
78730 Heimehjelpsbil-utrustning(2014)	0	-84 000	-13 553	-84 000	-13 553	-70 447
78731 Flora samfunnshus-dokumentavgift(2014)	0	-700 000	-879 387	-700 000	-879 387	179 387
78732 Oppgradering kinosal(2014)	0	-5 000 000	-6 117 461	-5 000 000	-6 117 461	1 117 461
78733 Planlegging status,behov kultur- og idrettsbygg(2014)	0	-200 000	0	-200 000	0	-200 000
78735 Reguleringsplan Docen-Samfunnshuset(2014)	0	-400 000	-201 464	-400 000	-201 464	-198 536
78736 Kystsoneplanlegging(2014)	0	-200 000	0	-200 000	0	-200 000
78737 Tiltak for kollektivtrafikk(2014)	0	-300 000	-89 572	-300 000	-89 572	-210 428
78738 Oppgradering skilt kommunen(2014)	0	-252 000	-96 701	-252 000	-96 701	-155 299
78739 Styringsystem veglys(2014)	0	-550 000	0	-550 000	0	-550 000
78740 Oppgradering veglys(2014)	0	-500 000	-291 039	-500 000	-291 039	-208 961
78741 Stein Stranda(2014)	0	-600 000	0	-600 000	0	-600 000
78743 Branndokumentasjon-pålegg(2014)	0	-300 000	0	-300 000	0	-300 000
78744 Florø barneskole, tilbygg mv(2014)	0	-9 495 783	-9 305 951	-9 495 783	-9 305 951	-189 832
78745 Furuhaugane omsorgsenter,oppgradering(2014)	0	-1 680 000	-11 775	-1 680 000	-11 775	-1 668 225
78746 Storevatn barnehage, utskifting kloakkpumpe(2014)	0	-420 000	-195 569	-420 000	-195 569	-224 431
78747 Flora ungdomsskule, IT-utstyr, elevmaskiner(2014)	0	-504 000	-442 847	-504 000	-442 847	-61 153
78748 Eikefjord skule, digital plattform(2014)	0	-84 000	-103 123	-84 000	-103 123	19 123
78749 Sørsidevegen - gang- og sykkelveg(2014)	0	-1 300 000	0	-1 300 000	0	-1 300 000
78750 Florahallen-installasjon av elkjel	0	0	-619 256	0	-619 256	619 256
78751 Sanitæranlegg Sørstrand	0	-168 000	0	-168 000	0	-168 000
78752 Gatelys Jacob Sandeveg	0	0	-95 616	0	-95 616	95 616
78753 Ny brannbil(frå 2015)	0	0	-93 674	0	-93 674	93 674
78754 Tursti Knapstadmarka	0	-1 050 000	-13 047	-1 050 000	-13 047	-1 036 953
78755 Flora ungdomsskule, sponavsug	0	-140 000	0	-140 000	0	-140 000
78756 Soldalen - ny tilkomstveg(2015)	0	0	-1 139 697	0	-1 139 697	1 139 697
78757 Hammermarka - oppgradering avkøyrsl(2015)	0	0	-3 900	0	-3 900	3 900
78758 Fortau ved Dalvegen barnehage(2015)	0	0	-17 399	0	-17 399	17 399
78768 Utbygging breiband(2015)	0	0	-17 093	0	-17 093	17 093
2919999 Unyttå lånemidler til disposisjon	0	7 596 000		-182 442	0	-182 442
Sum prosjekt finansiert av frie inntekter	-104 532 267	-39 579 000	-41 290 308	-188 407 656	-145 822 575	-42 585 081
Prosjekt knytt til Flora Bygg og Eigedom						
71001 Arealkjøp (eigedomsförvaltning)	0			-1 000 000	0	-1 000 000
71055 Hansenbakken brl - innskotsleilighet	-350 652			-528 000	-350 652	-177 348
71058 Michael Sarsgt 35B	-1 281 558		500 000	-1 300 000	-781 558	-518 442
71059 Kjøp av gnr 28 bnr 35	-3 751 548			-3 600 000	-3 751 548	151 548
71060 Kjøp av gnr 202/403 (Skridsholgt)	-4 820 435			-7 062 500	-4 820 435	-2 242 065
71101 Utleiebustader(eigedomsförvalt)	-1 719 298		-330 322	735 631	-2 049 620	2 785 250
71102 Fleksible bustader 2013	0	-4 536 000		-9 408 000	0	-9 408 000
71103 Bustadblokk 2013	-2 327 031	-8 400 000	-11 775	-10 400 000	-2 338 806	-8 061 194
71104 Bustadkjöp i private prosjekt 2013	0	-3 780 000	-1 083 612	-4 780 000	-1 083 612	-3 696 388
71105 Bekkefare 2013	0	-840 000	-3 410	-1 840 000	-3 410	-1 836 590
71106 Ressurs bustadprosjekt/Husbankprosjekt 2013	-27 903	-1 000 000	-271 657	-2 000 000	-299 559	-1 700 441
71107 Sjølvfinansierende bustadkjöp (2013)	0			-5 000 000	0	-5 000 000
71108 Solbakken, kontor/aktivitetsblokk	0	-10 080 000	-7 850	-10 080 000	-7 850	-10 072 150
71109 Hans Blomgt 18 - oppgradering	0	-370 000		-370 000	0	-370 000
71200 Florø bu- og aktivitetssenter (Docen II)	-264 943	-3 331 000	-1 183 433	-3 831 000	-1 448 376	-2 382 624
72002 Rehab Rådhus, utleigelokale Fjordkysten	0		-32 344	0	-32 344	32 344
76003 Utlån KF Bustad og Eigedom	-47 702 060			-48 527 000	-47 702 060	-824 940
78750	-225 000			-789 000	-225 000	-564 000
79532 ENØK (sjølvfinans)	-12 041			-2 000 000	-12 041	-1 987 959
79565 ENØK 2011-2015 (sjølvfinans)	-152 911	-1 764 000		-6 364 000	-152 911	-6 211 089
79575 Kjøp Florø sjukehus	0	-7 120 000	-5 416 989	-7 120 000	-5 416 989	-1 703 011
Sum prosjekt knytt til Flora Bygg og Eigedom	-62 635 379	-41 221 000	-7 841 391	-125 263 869	-70 476 770	-54 787 100
Prosjekt - Veg inkl VAR						
75202 Prof. Gjelsvikvegen	-15 451 943		-1 978 685	-21 600 000	-17 430 628	-4 169 372
77913 Stadionvegen	0			-100 000	0	-100 000
78010 Kinnvegen	-4 768 970	-10 800 000	-7 139 065	-25 300 000	-11 908 035	-13 391 965
Sum prosjekt veg inkl VAR	-20 220 913	-10 800 000	-9 117 750	-47 000 000	-29 338 664	-17 661 336
Prosjekt VAR						
75423 Austvika Brendøyv. VA-anlegg	-1 147 751		-5 260 415	-12 179 167	-6 408 166	-5 771 001
79504 Botnaneset kabonatiseringsanlegg	-30 324 875		-265 729	-41 500 000	-30 590 604	-10 909 396
79509 Tilbygg Evja	-1 646 180	-3 800 000	-2 953 997	-5 800 000	-4 600 178	-1 199 822
79510 Avfallsplan	-30 693			-199 693	-30 693	-169 000
79520 Vatn - nye tiltak 2006	-1 116 978			-2 080 978	-1 116 978	-964 000
79521 Avløp - nye tiltak 2006	-226 064			-1 087 064	-226 064	-861 000
79528 Miljøtiltak	-1 474 975			-1 500 261	-1 474 975	-25 286
79531 Maskin, utstyr (VAR)	-1 032 900	-1 000 000		-4 032 900	-1 032 900	-3 000 000
79533 Hamregata/Avløpsanering Evjegata	-2 799 807			-5 640 000	-2 799 807	-2 840 193
79542 Andre tiltak vatn 2007-2008	0			-1 000 000	0	-1 000 000

79545 Hovudplan Vassforsyning (b.sak 057/07)	0	19 340 000		12 258 527	0	12 258 527
79546 Hovudplan Avløp (b.sak 057/07)	-1 727	42 360 000		16 617 942	-1 727	16 619 669
79549 Svanøy vassverk	-11 514 821		64 675	-10 387 000	-11 450 146	1 063 146
79551 Avslutning Purkeholå	-1 022 827		-20 281	-2 550 000	-1 043 108	-1 506 892
79554 Verpevika-Krokavn Parsell 1	-5 625 302			-6 000 000	-5 625 302	-374 698
79555 Eikefjord vassverk-ny overføringsledning	-9 927 209		-17 323	-8 360 000	-9 944 532	1 584 532
79557 Gunhildvågen Avløpspumpestasjon	-255 836	-1 979 000	-180 327	-3 479 000	-436 163	-3 042 837
79558 Verpevika-Krokavn Parsell 2	-5 592 736			-5 250 000	-5 592 736	342 736
79559 Verpevika Avløpspumpestasjon	-1 530 020			-1 950 000	-1 530 020	-419 980
79560 Eikefjord vassverk-trykkreduksjonsbasseng	0			-4 000 000	0	-4 000 000
79561 Eikefjord vassverk - inntak/inntaksledning	0		-131 134	-2 000 000	-131 134	-1 868 866
79562 Ragnarrud-Nygård, parsell 3	-10 261 069			-11 200 000	-10 261 069	-938 931
79563 Brandsøy Øst-VA	-105 178	-25 700 000	-6 981 588	-25 700 000	-7 086 765	-18 613 235
79564 VA-anlegg Nygård - Krokane, parsell 4	0	-11 600 000		-11 600 000	0	-11 600 000
79568 Revisjon hovedplan vatn og avløp	-815 813			-700 000	-815 813	115 813
79569 Hovudplan vassforsyning 2013	0	-7 982 000		-10 032 000	0	-10 032 000
79570 Hovudplan avløp 2013	0	10 255 000		7 455 000	0	7 455 000
79571 Renovasjon 2013	-1 636 439	-3 000 000	-24 792	-6 000 000	-1 661 230	-4 338 770
79572 Havrenesvegen VA-ledningar	-2 612 245	-1 180 000	-121 613	-3 480 000	-2 733 858	-746 142
79573 Hans Blomgata VA-ledningar	-2 167 928	-1 000 000	-83 806	-2 400 000	-2 251 734	-148 266
79574 Hamnegata VA-leidningar	0	-4 120 000	-428 875	-4 120 000	-428 875	-3 691 125
79576 Pumpestasjon Kransebakken	0	-2 880 000	-1 333 572	-2 880 000	-1 333 572	-1 546 428
79577 VA-anlegg Nordnesvegen	0	-8 016 000	-2 293 117	-8 016 000	-2 293 117	-5 722 883
79578 VA-anlegg Sørstrandvegen Nord	0	-3 120 000	-865 227	-3 120 000	-865 227	-2 254 773
79579 Soldalen - avløpsanlegg	0	-3 258 000	-94 620	-3 258 000	-94 620	-3 163 380
79580 Nytt driftskontrollanlegg VA	0	-5 900 000	-436 056	-5 900 000	-436 056	-5 463 944
Sum prosjekt VAR	-92 869 372	-12 580 000	-21 427 797	-181 070 594	-114 297 168	-66 773 426
Andre sjølvfinansierende prosjekt						
76001 Utån etableringslån/startlån (memoria 2910000)	-74 054 352	-18 000 000	-18 376 014	-102 438 873	-92 430 367	-10 008 506
76002 Utån til KF Havhesten (fom 2007)	-3 326 499			-3 873 499	-3 326 499	-547 000
76002 Utån til Flora Hamm KF (fom 2012)	0		-18 217 500	-28 500 000	-18 217 500	-10 282 500
76007 Utån Sunnfjord hestesportsenter, forskottering spelemidler	-500 000		500 000	-500 000	0	-500 000
76010 Utån Florø Parkering AS	0		-1 000 000	0	-1 000 000	1 000 000
78615 Elektroniske skiver skytebane Florø	179 000			0	179 000	-179 000
78684 Utån Grovstøylen, forskottering spelemidler	-4 620 600	-7 200 000	-3 513 400	-12 334 000	-8 134 000	-4 200 000
79547 Digital kino,kinolyd	-344 679		-47 607	-400 000	-392 286	-7 714
Sum andre sjølvfinansierende prosjekt	-82 667 130	-25 200 000	-40 654 521	-148 046 372	-123 321 651	-24 724 721
Sum pr kategori						
Prosjekt finansiert av frie inntekter	-104 532 267	-39 579 000	-41 290 308	-188 407 656	-145 822 575	-42 585 081
Prosjekt knytt til Flora Bygg og Eigedom	-62 635 379	-41 221 000	-7 841 391	-125 263 869	-70 476 770	-54 787 100
Prosjekt - Veg inkl VAR	-20 220 913	-10 800 000	-9 117 750	-47 000 000	-29 338 664	-17 661 336
Prosjekt VAR	-92 869 372	-12 580 000	-21 427 797	-181 070 594	-114 297 168	-66 773 426
Andre sjølvfinansierende prosjekt	-82 667 130	-25 200 000	-40 654 521	-148 046 372	-123 321 651	-24 724 721
Totalt	-362 925 062	-129 380 000	-120 331 766	-689 788 492	-483 256 828	-206 531 664
Herav låneopptak 2013-2014, ikkje tatt opp pr 31.12.2014						
						169 670 000



Note 14 Låneoversikt

Lånnr.	Långiver	Oppt. dato	Oppr. beløp	Årets låneopptak	Lånesaldo (IB)	Avdrag	Bet. renter	Gebyr	Lånesaldo (UB)
980002	KLP	01.10.2003	77 934 894	0	-77 934 894	-3 896 746	-2 217 471	0	-74 038 148
980014	DEN NORSKE STAT	02.04.1995	459 000	0	-239 928	-20 864	-3 016	-60	-219 064
980015	DEN NORSKE STAT	02.07.1994	415 000	0	-261 450	-24 900	-5 831	-60	-236 550
980016	DEN NORSKE STAT	01.10.1995	1 820 000	0	-1 005 975	-80 478	-12 671	-60	-925 497
980017	DEN NORSKE STAT	01.04.1995	459 000	0	-239 928	-20 864	-3 016	-60	-219 064
980018	DEN NORSKE STAT	01.04.1995	459 000	0	-239 928	-20 864	-3 016	-60	-219 064
980019	DEN NORSKE STAT	01.08.1994	415 000	0	-261 450	-24 900	-5 831	-60	-236 550
980021	KOMMUNALBANKEN	10.09.1998	25 978 750	0	-20 783 070	0	-449 988	0	-20 783 070
980024	KOMMUNALBANKEN	17.06.2004	50 000 000	0	-50 000 000	0	-1 315 000	0	-50 000 000
980025	KOMMUNALBANKEN	18.06.2002	38 688 150	0	-38 688 150	0	-833 214	0	-38 688 150
980026	KOMMUNALBANKEN	18.06.2002	104 754 370	0	-42 757 370	0	-920 851	0	-42 757 370
980027	KOMMUNALBANKEN	01.02.2002	59 340 000	0	-25 520 870	-3 926 280	-527 595	0	-21 594 590
980028	KOMMUNALBANKEN	15.09.2003	4 675 000	0	0	0	0	0	0
980032	DEN NORSKE STAT	01.04.1995	1 290 000	0	-877 200	-64 500	-19 758	-60	-812 700
980033	DEN NORSKE STAT	01.04.1995	2 210 000	0	-1 502 800	-110 500	-33 849	0	-1 392 300
980036	DEN NORSKE STAT	01.09.2000	1 407 000	0	-675 360	-56 280	-14 995	0	-619 080
980043	DEN NORSKE STAT	01.05.1982	1 600 000	0	0	0	0	0	0
980044	DEN NORSKE STAT	18.02.2003	6 000 000	0	0	0	0	0	0
980045	DEN NORSKE STAT	01.03.2002	6 000 000	0	0	0	-5 799	0	0
980046	DEN NORSKE STAT	01.03.2001	6 000 000	0	0	0	-15 659	0	0
980050	DEN NORSKE STAT	01.12.1997	3 200 000	0	-1 152 000	-128 000	-25 896	-60	-1 024 000
980055	DEN NORSKE STAT	01.05.1994	177 000	0	-163 725	-6 195	-3 742	-60	-157 530
980056	DEN NORSKE STAT	01.05.1994	415 000	0	-261 450	-24 900	-3 325	0	-236 550
980057	DEN NORSKE STAT	01.05.1994	177 000	0	-163 725	-6 195	-3 742	-60	-157 530
980058	DEN NORSKE STAT	01.05.1994	415 000	0	-261 450	-24 900	-3 325	0	-236 550
980062	DEN NORSKE STAT	01.03.2004	600 000	0	-555 000	-52 800	-11 375	-60	-502 200
980063	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	1 360 000	0	-856 800	-49 800	-11 721	0	-807 000
980064	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	550 000	0	-508 750	-19 250	-11 456	-60	-489 500
980065	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	1 320 000	0	-831 600	-79 200	-10 287	0	-752 400
980066	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	660 000	0	-610 500	-23 100	-13 747	-60	-587 400
980067	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	1 580 000	0	-995 400	-94 800	-12 313	0	-900 600
980068	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	250 000	0	-231 250	-8 750	-5 207	-60	-222 500
980069	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	894 000	0	-563 220	-53 640	-6 967	0	-509 580
980070	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	570 000	0	-527 250	-19 950	-11 872	-60	-507 300
980071	DEN NORSKE STAT	01.03.1994	1 320 000	0	-831 600	-79 200	-10 287	0	-752 400
980081	DEN NORSKE STAT	22.10.2004	6 000 000	0	-2 153 560	-2 153 560	-56 516	-120	0
980082	DEN NORSKE STAT	06.04.2005	6 000 000	0	-5 362 806	-5 362 806	-121 511	-120	0
980083	DEN NORSKE STAT	16.02.2006	6 000 000	0	-5 496 735	-2 383 105	-125 082	-120	-3 113 630
980084	KOMMUNEKREDITT	28.06.2006	0	0	0	0	0	0	0
980085	KOMMUNEKREDITT	07.09.2007	175 408 000	0	0	0	0	0	0
980086	DEN NORSKE STAT	01.11.2007	6 000 000	0	-5 756 631	-244 951	-130 611	-120	-5 511 680
980087	KOMMUNALBANKEN	16.10.2009	100 000 000	0	0	0	0	0	0
980088	KOMMUNALBANKEN	05.12.2008	159 284 000	0	0	0	0	0	0
980089	DEN NORSKE STAT	09.09.2008	6 000 000	0	-6 000 000	-238 546	-134 772	-120	-5 761 454
980090	DNB NOR BANK AS	19.12.2008	73 017 000	0	0	0	0	0	0
980091	KOMMUNALBANKEN	19.03.2009	130 929 000	0	-39 000 000	0	-840 439	0	-39 000 000
980092	DEN NORSKE STAT	22.05.2009	6 000 000	0	-6 000 000	-89 417	-138 131	-120	-5 910 583
980093	KOMMUNALBANKEN	30.04.2010	68 317 000	0	0	0	0	0	0
980094	DEN NORSKE STAT	09.06.2010	6 000 000	0	-6 000 000	0	-136 895	-120	-6 000 000
980095	NORDEA BANK NOR	03.09.2010	148 154 907	0	0	0	0	0	0
980096	KOMMUNALBANKEN	06.12.2010	148 154 907	0	0	0	0	0	0
980097	NORDEA BANK NOR	04.02.2011	227 433 000	0	0	0	0	0	0
980098	DEN NORSKE STAT	17.02.2011	6 000 000	0	-6 000 000	0	-138 377	-120	-6 000 000
980100	KOMMUNALBANKEN	12.04.2011	227 433 000	0	-205 450 848	0	-4 383 181	0	-205 450 848
980101	NORDEA BANK NOR	01.05.2011	170 720 000	0	0	0	0	0	0
980102	KOMMUNALBANKEN	16.06.2011	100 000 000	0	0	0	0	0	0
980103	NORDEA BANK NOR	21.09.2011	130 864 284	0	0	0	0	0	0
980104	KOMMUNALBANKEN	28.10.2011	170 720 000	0	-170 720 000	0	-3 607 747	0	-170 720 000
980105	NORDEA BANK NOR	21.12.2011	100 000 000	0	0	0	0	0	0
980106	KOMMUNALBANKEN	02.03.2012	130 864 284	0	-108 000 281	-22 944 755	-2 346 366	0	-85 055 526
980107	KOMMUNALBANKEN	14.03.2012	114 836 000	0	-92 564 803	0	-2 462 052	0	-92 564 803
980108	KOMMUNALBANKEN	19.03.2012	100 000 000	0	-100 000 000	0	-2 250 000	0	-100 000 000
980109	DEN NORSKE STAT	12.04.2012	6 000 000	0	-6 000 000	0	-137 893	-120	-6 000 000
980110	DEN NORSKE STAT	04.04.2013	15 000 000	0	-15 000 000	0	-345 735	0	-15 000 000
980111	DEN NORSKE STAT	28.11.2013	7 500 000	0	-7 500 000	0	-161 278	-60	-7 500 000
980112	KOMMUNALBANKEN	18.12.2013	36 302 000	0	-36 302 000	0	-1 208 856	0	-36 302 000
980113	DEN NORSKE STAT	08.04.2014	14 760 000	14 760 000	0	0	-200 647	-30	-14 760 000
980114	KOMMUNALBANKEN	06.06.2014	94 200 000	94 200 000	0	0	-1 238 207	0	-94 200 000
				108 960 000	-1 092 809 757	-42 334 996	-26 697 117	-2 070	-1 159 434 761

Brutto lånegjeld konsern 1.1.2014	1 092 809 757
Avdrag betalt i 2014	42 334 996
Lån opptekne i 2014	108 960 000
Brutto lånegjeld konsern 31.12.2014	1 159 434 761
Brutto lånegjeld konsern 31.12.2014	1 159 434 761
Utlån KF	-56 545 528
Utlån Florø Idrettssenter AS	-11 000 000
Utlån - startlån Husbanken	-60 254 859
Utlån - Grovastøylen AS	-8 134 000
Utlån - Florø Brygge AS	-2 400 000
Utlån - Florø Motorsportklubb	-600 000
Utlån - Florø Parkering AS	-1 000 000
Utlån - andre	-10 087 979
Netto lånegjeld 31.12.2014	1 009 412 395
Lånesaldo 31.12.2014	1 159 434 761
Vedtekte låneopptak 2013 inkl KF - utsatt pr 31.12.2014	55 050 000
Vedtekte låneopptak 2014 inkl KF - utsatt pr 31.12.2014	114 620 000
Andel lånegjeld Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS	187 672
Total låneforpliktning 31.12.2014	1 329 292 433

Note 15 Berekning av minimumsavdrag

Minste tillatte avdrag: Gjenstående løpetid for kommunens samla gjeldsbyrde kan ikkje overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidlar ved siste årsskifte (Kommuneloven § 50, nr 7a).

Kontrollgrense minimumsavdrag 2014:	Sum netto lånegjeld inkl kommunale føretak 31.12.2013	=	1 013 490 179,72	=	31 132 022
	Veigd levetid anleggsmidlar		32,55		

	2014	2013
Minimumsavdrag kontrollgrense:	31 132 022	30 363 688
Betalt avdrag:		
Flora kommune	24 246 420	24 577 820
Flora kommune, tenesta Flora Bygg og Eigedor	3 482 752	3 051 857
KF Kjøkkenservice	243 000	3 911
KF Havhesten	248 000	248 000
KF Hamn	2 433 250	2 006 500
KF Innvandrarsenteret	478 600	478 600
Sum betalt avdrag	31 132 022	30 366 688

Note 16 Endring i rekneskapsprinsipp

Endring i rekneskapsprinsipp viser et underskot på 4,989 mill kr. Endring i rekneskapsprinsipp består av inn- og utbetalningar som ikkje er inntekts- eller utgiftsført i driftsrekneskapen. Det er ikkje ført endringar av rekneskapsprinsipp mot eigenkapitalen i 2014.

Avsett i balanserekneskapen art 2581000 Endring i rekneskapsprinsipp drift					
Debet			Kredit		
Periodisering av feriepengar 92	13 895 358,00		Momskompensasjon 2001	2 550 839,00	
Feriepengar landbrukskontoret	69 034,00		Ressurskrevjande brukarar 2008	12 675 000,00	
Påløpte renter 2001	6 250 900,00				
			Underskot 31.12.	4 989 453,00	
Sum	20 215 292,00		Sum	20 215 292,00	

Note nr 17 Vesentlege forpliktingar

Leigeavtaler bygg	Areal	Teneste
Stavang bygdelag		Barnehage
Sjøkanten Florø AS(Loftet)		Tiltaksteam
Firdavegen 1, SMS		Tiltaksteam
Firdavegen 1, SMS	865?	Fysio/Ergo/Helsestasjon
Havn Eigedommer AS		Brannvesen
Hans Blom Gate 5	1022	Administrasjon
Havglytt	674	Eldre
Strandgata 43	1375	Administrasjon
Leasingavtaler	Avtalepart	Teneste
1 bil(TV86274)	Dnb Nor Finans AS	Rådmannen
9 bilar(TV79130, TV79132,TV79136, TV79141 TV79514, TV80746,TV84771,TV84772,TV86011,)	Leaseplan Norge AS	Bu-/heimetenester
3 bilar (TV86281,TV87645, TV87656)	DBN Nor Finans AS	Bu-/heimetenester
2 bilar (TV79381, TV79382)	Leaseplan Norge AS	Heimetenester Eikefjord
1 bil (TV79133)	Leaseplan Norge AS	IT-avdelinga
2 bilar (TV80158, TV83684)	Leaseplan Norge AS	Plan og samfunn
1 bil(TV86661)	Dnb Nor Finans AS	Plan og samfunn
1 bil (DN46465)	Leaseplan Norge AS	Renovasjon
1 bil(TV81800)	Leaseplan Norge AS	Fysio-ergo avd
1 bil (TV87657)	Dnb Nor Finans AS	Fysio-ergo avd
2 bilar(TV82476, TV82477)	Leaseplan Norge AS	Førebyggjande avd(brann)
2 bilar (TV 81304, TV 81305)	Leaseplan Norge AS	FBV
4 bilar(TV86037,TV86298,TV86537,TV86545)	Dnb Nor Finans AS	Flora bygg og eigedom
2 bilar(TV84478, TV84770)	Leaseplan Norge AS	Teknisk drift
1 bil (TV87669)	Dnb Nor Finans AS	Barn og unge
1 bil (SV53774)	SG Finans AS	Teknisk drift
CityCat 2020XL EU3bFeiemaskin	SG Finans AS	Teknisk drift
Redskapsbærer Nimos DM-Trac 204	Dnb Nor Finans AS	Teknisk drift

Note 18 Sjølvkostområder

	Resultat 2014				Resultat 2013		Deknings- gradsfond pr.01.01 ²⁾	Avsetn(+)/ bruk av (-) deknings- gradsfond	Deknings- gradsfond pr. 31.12 ²⁾
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/ underskot (-)	Årets deknings- grad i % ¹⁾	Over(+)/ underskot (-)	Årets deknings- grad i % ¹⁾			
Renovasjon-hushaldningsavfall	14 414	15 693	-1 279	91,85 %	-1 148	92,46 %	-425	-1 279	-1 704
Vann	15 109	19 150	-4 041	78,90 %	-2 630	85,81 %	5 755	-4 041	1 714
Avløp	14 255	17 862	-3 607	79,81 %	-198	98,77 %	13 423	-3 607	9 816 ³⁾
Slamtømming	1 205	1 417	-212	85,04 %	-295	78,05 %	-80	-212	-292 ⁴⁾
Feiing inkl næring ⁴⁾	2 589	2 190	399	118,22 %	226	110,75 %			
Oppmåling	2 326	3 482	-1 156	66,80 %	-544	84,13 %			
Byggesak	4 820	4 766	54	101,13 %	-12	99,68 %			
Arealplanlegging	1 725	7 482	-5 757	23,06 %	-6 880	18,85 %			

1) Årets dekningsgrad før ev.avsetning/bruk av dekningsgradsfond.

2) Dekningsgradsfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun nyttast til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhøyrande sjølvkostområde. Dekningsgradsfond må nyttast innan ein periode på 3-5 år.

3) Avløp, funksjon 350 og 353 og slamtømming funksjon 354 har tidlegare vore bokført på same fond. Splitta på 2 ulike fond frå 2013 då slamtømming er eige sjølvkostområde. Fond slamtømming 2008 - 2012 kr 215 402,48

4) Feiing er inkl. inntekter frå næringsdel(sal av tenester til Bremanger og Selje)

Note 19 - Årsverk og ytingar til leiande personar

Utvikling årsverk Flora kommune - budsjetterte faste årsverk	Tal årsverk
År 2013	851,0
År 2014	855,0
År 2015 prognose	856,0

Yting til leiande personar	2014	2013
Rådmann - årsløn pr 31.12.	kr 1 022 000	kr 1 022 000
Ordførar - årsløn pr 31.12.	kr 865 100	kr 836 579

Honorar til revisjon	2014	2013
KRYSS- revisjon honorar inneverande år	kr 1 016 900	kr 955 600
KRYSS- revisjon tilbakebetalt for førre år	kr -	kr -
Betalt honorar til revisjon	kr 1 016 900	kr 955 600

Honorar til revisjon er ikkje splitta på revisjon og rådgjeving då Flora kommune ikkje har opplysningar om dette.



Note 20 Økonomisk oversikt drift pr teneste:

Gruppeteneste	Driftsinntekter		Driftsutgifter		Brutto driftsresultat		Netto finans		Motpost avskrivningar		Netto driftsresultat		Bruk av avsetningar (til fond, underskotsinndekning)		Avsetningar (til fond, underskotsinndekning)		Rekneskapsmessig meir/mindrebruk		Tall i heile tusen									
	R2014	B2014	Awk	R2014	B2014	Awk	R2014	B2014	Awk	R2014	B2014	Awk	R2014	B2014	Awk	R2014	B2014	Awk										
1000 Politisk leing	-70	0	-70	5 377	4 653	724	5 377	4 653	654	3	3	0	5 310	4 653	657	0	5 310	4 653	657									
110 Rådmannen	-268	-268	0	9 304	9 346	-42	9 306	9 078	-42	4	2	0	9 040	9 080	-40	0	8	9 048	9 080	-32								
120 Informasjon og service	-1 498	-1 140	-358	6 643	6 664	-21	5 145	5 524	-379	0	0	0	5 145	5 524	-379	0	148	5 243	5 524	-231								
130 Kullet og unklung	-5 370	-3 075	-2 295	18 455	17 306	1 149	13 085	14 231	-1 146	0	0	0	13 085	14 231	-1 146	-268	1 267	14 084	14 231	-147								
140 Personal og organisasjon	-826	-609	-217	10 118	10 383	-265	9 292	9 774	-482	27	27	0	9 319	9 774	-455	0	0	9 320	9 774	-454								
150 Økonomi	-1 525	-1 374	-151	14 003	13 934	69	12 478	12 560	-82	6	6	0	12 484	12 560	-76	0	0	12 484	12 560	-76								
160 Kommuneadokant	-345	-326	-19	3 035	3 032	3	2 690	2 706	-16	0	0	0	2 690	2 706	-16	0	0	2 691	2 706	-15								
190 Kontroll og tilsyn	0	0	0	1 391	1 440	-49	1 391	1 440	-49	0	0	0	1 391	1 440	-49	0	0	1 391	1 440	-49								
220 Brandsøy sk	-1 385	-1 128	-257	13 778	13 716	62	12 393	12 588	-195	1	1	0	12 394	12 588	-194	0	0	12 394	12 588	-194								
240 Solheim sk	-413	-395	-18	4 721	4 716	5	4 308	4 321	-13	4	4	0	4 312	4 321	-9	0	0	4 312	4 321	-9								
250 Staving sk	-573	-457	-116	4 940	5 055	-115	4 367	4 598	-231	1	1	0	4 368	4 598	-230	0	0	4 367	4 598	-231								
260 Steinsholmen sk	-945	-654	-291	6 897	6 565	332	5 952	5 911	41	2	2	0	5 954	5 911	43	0	0	5 954	5 911	43								
290 Eikefjord sk	-1 930	-1 961	31	21 132	20 298	834	19 202	18 337	865	2	2	0	19 204	18 337	867	0	0	19 205	18 337	868								
300 Flore barnesk	-7 644	-6 120	-1 524	56 964	55 365	1 609	49 320	49 235	86	1	1	0	49 321	49 235	86	0	0	49 322	49 235	87								
310 Kokrane sk	-3 611	-2 476	-1 135	24 632	23 560	1 072	21 021	21 084	-63	2	2	0	21 023	21 084	-61	0	0	21 023	21 084	-61								
320 Tømmyrane sk	-6 241	-6 014	-227	36 239	35 862	377	29 998	29 848	150	7	7	0	30 005	29 848	157	0	0	30 005	29 848	157								
330 Flora ungdomssk	-4 069	-3 758	-311	52 482	52 513	-31	48 413	48 755	-342	2	2	0	48 415	48 755	-340	-102	73	48 385	48 755	-370								
340 Dalegaten bh	-1 002	-971	-31	5 662	5 410	252	4 660	4 439	221	0	0	0	4 660	4 439	221	0	0	4 660	4 439	221								
350 Eikefjord bh	-2 299	-1 811	-488	10 302	9 788	514	8 003	7 977	26	0	0	0	8 003	7 977	26	0	0	8 003	7 977	26								
360 Harenes bh	-2 642	-2 270	-372	12 135	12 040	95	9 493	9 770	-277	0	0	0	9 493	9 770	-277	0	0	9 493	9 770	-277								
370 Kokrane bh	-3 715	-3 166	-549	18 598	18 337	261	14 883	15 171	-288	0	0	0	14 883	15 171	-288	0	0	14 883	15 171	-288								
380 Neptunhaugen bh	-1 846	-1 693	-153	6 760	6 542	218	4 914	4 849	65	0	0	0	4 914	4 849	65	-2	0	4 912	4 849	63								
380 Nyheimsvegen bh	-1 068	-1 177	109	5 729	5 734	-5	4 661	4 557	104	0	0	0	4 661	4 557	104	0	0	4 661	4 557	104								
400 Storevath bh	-2 417	-2 601	184	12 375	12 246	129	9 558	9 645	-87	1	1	0	9 559	9 645	-86	0	0	9 560	9 645	-84								
410 Furuhaugane bh	-1 225	-1 237	12	1 189	1 240	-51	-36	3	-39	0	0	0	-36	3	-39	0	0	-36	3	-39								
420 Private barnehaugar	-738	-724	-14	22 247	21 390	857	21 509	20 666	843	0	0	0	21 509	20 666	843	0	0	21 509	20 666	843								
430 Barnehaugar, felles	0	0	0	1	12	-11	1	12	-11	0	0	0	1	12	-11	0	0	1	12	-11								
470 Barn og Unga	-11 491	-5 460	-6 031	47 077	38 859	8 218	35 586	33 399	2 187	2	2	0	35 588	33 399	2 189	-55	175	35 708	33 399	2 309								
500 NAV Flora	-15 688	-14 168	-1 520	35 006	33 486	1 520	19 318	19 318	0	78	120	-42	19 396	19 438	-42	-275	472	19 593	19 438	155								
510 Legetenester	-1 290	-900	-390	13 916	11 868	2 048	12 626	10 968	1 658	1	1	0	12 627	10 968	1 659	-1 110	0	11 517	10 968	549								
520 Frisklivsentralen	-271	-485	214	1 379	1 387	-8	1 108	902	206	0	0	0	1 108	902	206	-443	0	665	902	-237								
530 Fysio- og ergoterapi	-2 012	-1 350	-662	11 010	9 282	1 728	8 998	7 932	1 066	0	0	0	8 998	7 932	1 066	-857	134	8 275	7 932	343								
540 Tilakstjeneste	-1 739	-989	-750	9 082	8 467	615	7 343	7 478	-135	0	0	0	7 343	7 478	-135	-500	0	6 843	7 478	-635								
600 Onnsongstjeneste	-60 702	-49 682	-11 020	249 461	238 833	10 628	188 759	189 151	-392	-4	-4	0	188 755	189 151	-396	-40	6	188 721	189 151	-430								
650 Alhuset	-902	-1 008	106	1 049	1 155	-106	147	147	0	-1	-1	0	146	147	-1	-96	0	49	147	-98								
700 Kultur og Frilid	-7 183	-6 786	-397	19 311	18 973	338	12 128	12 187	-59	4	4	0	12 132	12 187	-55	-628	-530	11 505	11 657	-152								
705 Kyrkje	0	0	0	6 911	6 911	0	6 911	6 911	0	0	0	0	6 911	6 911	0	0	0	6 911	6 911	0								
710 Kulturskule	-1 718	-1 723	5	8 097	8 137	-40	6 379	6 414	-35	0	0	0	6 379	6 414	-35	0	0	6 379	6 414	-35								
800 Plan og samfunnstjeneste	-9 978	-9 245	-733	17 496	16 926	570	7 518	7 681	-163	3	3	0	7 521	7 681	-160	-80	0	7 461	7 681	-220								
810 Barn og Børneshjelp (inkl IUA)	-5 943	-5 875	-68	18 820	17 262	1 558	12 877	11 367	1 490	-12	-12	0	12 865	11 367	1 478	0	16	12 881	11 367	1 494								
840 Vegeteneste	-1 762	-978	-784	11 975	10 842	1 133	10 213	9 864	349	1	1	0	10 214	9 864	350	-267	0	9 947	9 864	83								
850 Renovasjon	-14 410	-14 100	-310	15 687	14 437	1 250	1 277	337	940	2	2	0	1 279	337	942	-1 279	-337	0	0	0	0							
860 Vann- og avløp	-30 569	-32 700	2 131	38 415	38 005	410	7 846	5 305	2 541	14	14	0	7 860	5 305	2 555	-7 860	-5 305	0	0	0	0							
870 Bustadutvikling	-2 250	-2 250	0	1 427	1 427	0	-823	-823	0	0	0	0	-823	-823	0	-464	0	1 287	0	0	0							
880 Flora Bygd og Elgedom	-23 639	-20 060	-3 579	1 188	-2 624	3 812	-22 451	-22 684	233	7 718	335	-258	-19 026	-19 336	310	0	-19 026	-19 336	310									
890 Prosjekt	-17	0	-17	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
900 Finansieringar	-697 156	-696 988	-168	47 696	50 132	-2 436	-649 460	-646 856	-2 604	40 862	43 293	-2 431	-35 303	-35 358	55	-643 901	-638 921	-4 980	-847	-727	-120	3 918	3 921	-3	-640 833	-635 727	-5 106	
Sum	-942 385	-810 152	-32 163	940 129	900 902	39 227	-2 256	-9 250	6 994	48 730	50 798	-2 067	-39 596	-39 393	-203	4 724	2 155	7 504	7 504	-772	-7 363	-7 790	7 504	5 208	2 296	-772	0	-772

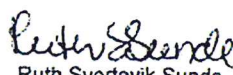
Note 21 Rettssaker og hendingar etter balansedagen

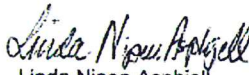
Ved utgangen av året ligg desse rettslege tvistane føre:

Barnevernsaker:

- 1 sak vedr. adopsjon anket fra tingrett til lagmannsrett
- 1 sak vedr. omsorgsovertakelse behandlet i tingrett – ankefrist ikke utløpt
- 4 begjæringer vedr. omsorgsovertakelse sendt fylkesnemnda
- 1 sak vedr. omsorgsovertakelse behandlet i nemnd – ankefrist ikke utløpt.

Florø, 16.02.15


Ruth Svortevik Sunde
rekneskapssjef


Linda Nipen Asphjell
kommunalsjef økonomi


Terje Heggheim
rådmann

Jf. rev.beretning datert 15.4-2015
KRYSS-revisjon, Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord


Terje Førde
dagleg leiar/revisjonssjef


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

Flora kontrollutval

Flora bystyre

Dato: 29.04.2015
Vår referanse: 15/750
Arkiv: FE-210, Komnr-1401

Uttale til rekneskapen for 2014

Årsrekneskapen 2014 for Flora kommune er handsama i kontrollutvalet 29.04.2015.

Grunnlaget for kontrollutvalet si handsaming har vore:

- Den avlagde årsrekneskapen datert 16.02.2015
- Årsmeldinga frå rådmannen datert 31.03.2015
- Revisjonsberetning datert 15.04.2015

Driftsrekneskapen er avslutta med rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 772.253,71.

Investeringsrekneskapen er avslutta utan rekneskapsmessig meir- eller mindreforbruk.

Bystyret vedtek disponering mindreforbruk.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om avvika som går fram av økonomiske oversikter for drift og investering. Rådmannen har gjort greie for vesentlege budsjettavvik i årsrapporten for 2014.

Kontrollutvalet tilrår at rekneskapen for Flora kommune vert godkjent.

Flora kontrollutval

Bjarne Holme
(leiar)

Ingvar T Myrvollen
(nestleiar)

Bjørg Mikalsen

Eva Richter

Berit Hovland

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 026/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-210, Komnr-1401	Arkivsaknr.: 15/208
---	-------------------------------------	-------------------------------

Rekneskap 2014 - Flora Hamn KF

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
27.03.2015	Revisjonsberetning Flora Hamn KF 2014, d 260315.pdf	2034
22.04.2015	Årsrekneskapen for Flora Hamn KF 2014 (signert) (2)	2044
22.04.2015	Årsmelding Flora Hamn KF 2014, d. 04.03.15.pdf	2036

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

(Saka går vidare til kommunestyret)

Kontrollutvalet tilrår at rekneskap 2014 for Flora Hamn KF vert godkjent.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om regulering av investeringsbudsjettet.

...

Saksutgreiing:

I denne saka, skal kontrollutvalet gi uttale til bystyret om rekneskap 2014 for Flora Hamn KF. Den formelle tilrådinga til bystyret kjem frå formannskapet. Formannskapet skal ha kopi av kontrollutvalet sin uttale før dei handsamar saka.

Rådmannen, KRYSS Revisjon og dagleg leiar i selskapet er kalla inn i saka.

I revisjonsberetninga frå KRYSS Revisjon, er det ei presisering:

Presisering:

Investeringsrekneskapen viser samla utgifter med 20,697 mill. kr., mot eit vedteke regulert budsjett på 30,3 mill. kr. På inntektssida i investeringsrekneskapen er det inntektsført 4,796 mill. kr. i sal av driftsmidlar/fast eigedom, mot ein budsjettert sum på 0,41 mill. kr. Det er tilsvarende avvik på finansieringstransaksjonane for 2014. Vi minner om at det er eit lovkrav at budsjettet skal regulerast når føresetnadene endrar seg. Investeringar som ikkje blir gjennomført i året skal nedbudsjetterast før 31.12. og evt budsjetterast opp att påfølgjande år.

Sekretariatet rår til at kontrollutvalet i sin uttale viser til denne presiseringa. Det var ei tilsvarende formulering i uttalen frå kontrollutvalet til rekneskap 2013.

Flora Bystyre
v/Ordføraren

6900 Florø

Kopi:

Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmannen
Dagleg leiar i Flora Hamn KF
Styret v/Styreleiar i Flora Hamn KF

Dykkar ref.:
Rekneskap 31.12.2014

Vår ref.:
*//Flora Hamn KF,
Årsrek2014/tf15*

Arkivkode:
210PO1&14

Journalnr.:
053 / 2015

Dokumentdato:
26. mars 2015

REVISJONSBERETNING 2014 - ÅRSREKNESKAPEN FOR FLORA HAMN KF 2014

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for det kommunale føretaket *Flora Hamn KF*, som består av resultat- balanserekneskap og investeringsrekneskap pr. 31.12.14; heri økonomiske oversikter og noteopplysninger. Driftsrekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat på kr. 9.530.416,67. Driftsresultatet til Alden Hamneområde er då inklusiv. Tek ein omsyn til avsetning/årsresultat for Alden Hamneområde for 2014, viser årets driftsresultat for Flora Hamn KF åleine eit positivt netto driftsresultat på kr. 6.705.452,-. Etter at det er teke omsyn til interne finansierings-transaksjonar er driftsrekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig overskot for 2014 på kr. 6.205.451,85,-. Ved utgangen av året viser rekneskapen sum akkumulert, unytta årsoverskot på til saman kr. 15.021.212,44. Det må her takast omsyn til at det er overført driftsmidlar med 0,5 mill kr. som finansiering til anlegg innafor investeringsrekneskapen, at det er avsett 2,825 mill kr. til bundne fondsmidlar, som gjeld Alden Hamneområde. Det er avlagt særskild årsrekneskap for Alden Hamneområde si verksemd, med eigen årsmelding og revisjonsberetning for 2014. Ved årsskiftet utgjør sum disposisjonsfond 7,11 mill. kr., sum bundne driftsfond utgjør 7,042 mill. kr., og sum ubundne investeringsfond utgjør 4,35 mill. kr. Den samla investeringsrekneskap for 2014, økonomisk oversikt, viser ei overfinansiering på kr. 185.478,62.

Når det gjeld driftsrekneskapen for Flora Hamn KF for 2014 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 2014, og er gjort opp i balanse med ei avsetning til bunde driftsfond, nemnd i balanserekneskapen som «*Fond Alden Hamneområde*» (balansepost 2510003) pr. 31.12.14 med ein saldo på kr. 6.917.800,39. Det er *Rådet for Alden Hamneområde* som gjer bindande vedtak kring det interkommunale hamnesamarbeidet sin drift, investeringar, og aktiva og passiva.

Regionskontor for kommunane:

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

Hovudkontor/regionskontor for kommunane:

Førde, Jølster, Naustdal, Gaular, Askvoll, Gulen
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, Solund
Hyllestad kommune, 6957 Hyllestad
Tlf. regionskontoret; 57 78 85 47
Tlf. Aud Marit Nyland Eide, 57 61 26 46
- evt. mobiltlf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobiltlf. 47 65 50 93

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.

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 2014, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta pr. denne dato i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk 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 i all hovudsak er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett; - jfr. likevel *presisering* nedanfor.

Presisering:

Investeringsrekneskapen viser samla utgifter med 20,697 mill. kr., mot eit vedteke regulert budsjett på 30,3 mill. kr. På inntektssida i investeringsrekneskapen er det inntektsført 4,796 mill. kr. i sal av driftsmidlar/fast eigedom, mot ein budsjettert sum på 0,41 mill. kr. Det er tilsvarende avvik på finansieringstransaksjonane for 2014. Vi minner om at det er eit lovkrav at budsjettet skal regulerast når føresetnadene endrar seg. Investeringar som ikkje blir gjennomført i året skal nedbudsjetterast før 31.12. og evt budsjetterast opp att påfølgjande år.

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 beskrive ovanfor 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 bokføringsskikk i Norge.

Florø, 26. mars 2015

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 427, 6801 Førde
Terje Førde
Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord
Trine Vokuhl
Kommunerevisor 1

REGNSKAP 2014

FLORA HAMN KF

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjet 2014	Regnskap i fjor 2013
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	19 665 087,45	18 060 000	18 060 000	17 303 353,84
Overføringer med krav til motytelse	120 000,00	-	-	1 747,50
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	205 566,18	598 000	598 000	53 409,64
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	19 990 653,63	18 658 000	18 658 000	17 358 510,98
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	2 784 410,08	2 769 000	2 769 000	2 874 279,38
Sosiale utgifter	731 749,41	727 000	669 000	687 606,89
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3 610 769,73	3 529 000	3 037 000	2 879 583,98
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	565 063,36	1 044 000	1 044 000	534 171,44
Overføringer	9 323,00	-	550 000	19 014,00
Avskrivninger	2 888 914,00	2 950 000	2 950 000	2 477 856,00
Fordelte utgifter	-29 697,82	-	-	-72 143,76
Sum driftsutgifter	10 560 531,76	11 019 000	11 019 000	9 400 367,93
Brutto driftsresultat	9 430 121,87	7 639 000	7 639 000	7 958 143,05
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 169 610,34	200 000	200 000	687 066,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	1 169 610,34	200 000	200 000	687 066,00
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 524 979,34	1 961 000	1 961 000	1 260 978,34
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	2 433 250,00	3 367 000	3 367 000	2 006 500,00
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	3 958 229,34	5 328 000	5 328 000	3 267 478,34
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-2 788 229,34	-5 128 000	-5 128 000	-2 580 412,34
Motpost avskrivninger	2 888 914,00	2 950 000	2 950 000	2 477 856,00
Netto driftsresultat	9 530 416,87	5 461 000	5 461 000	7 855 586,71
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	1 281 000,00	1 281 000	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	1 281 000,00	1 281 000	-	-
Overført til investeringsregnskapet	500 000,00	500 000	500 000	2 382 069,73
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	1 281 000,00	1 281 000	-	1 369 625,78
Avsatt til bundne fond	2 824 965,02	2 468 000	2 468 000	2 822 891,20
Sum avsetninger	4 604 827,02	4 249 000	2 968 000	6 574 586,71
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6 205 451,85	2 493 000	2 493 000	1 281 000,00

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap i fjor 2013
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	4 795 600,00	410 000	410 000	2 750 000,00
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
Statlige overføringer	3 750 000,00	5 000 000	5 000 000	3 150 000,00
Andre overføringer	-	-	-	-250 000,00
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	8 545 600,00	5 410 000	5 410 000	5 650 000,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	1 273,00
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	20 303 316,61	30 300 000	33 650 000	15 864 756,66
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	252 846,00	-	-	53 743,54
Overføringer	-	-	-	81 250,00
Renteutgifter og omkostninger	140 738,00	-	-	108 960,00
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	20 696 900,61	30 300 000	33 650 000	16 109 983,20
Finansstransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket	766 753,20	956 000	-	157 599,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	4 795 600,00	410 000	410 000	2 577 265,00
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	5 562 353,20	1 366 000	410 000	2 734 864,00
Finansieringsbehov	17 713 653,81	26 256 000	28 650 000	13 194 847,20
Dekket slik:				
Bruk av lån	15 979 267,48	23 563 000	24 240 000	5 925 189,30
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	500 000,00	500 000	500 000	2 382 069,73
Bruk av tidligere års udisponert	444 114,49	633 000	-	832 884,83
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	213 053,94
Bruk av bundne driftsfond	456 252,46	150 000	-	127 546,80
Bruk av ubundne investeringsfond	519 498,00	1 410 000	3 910 000	2 758 611,00
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansiering	17 899 132,43	26 256 000	28 650 000	12 239 355,60
Udekket/udisponert	185 478,62	-	-	-955 491,60

Økonomiske oversikter

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjet 2014	Regnskap i fjor 2013
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	19 990 653,63	18 658 000	18 658 000	17 358 510,98
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	8 545 600,00	5 410 000	5 410 000	5 650 000,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	17 148 877,82	23 763 000	24 440 000	6 612 255,30
Sum anskaffelse av midler	45 685 131,45	47 831 000	48 508 000	29 620 766,28
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	7 671 617,76	8 069 000	7 519 000	6 922 511,93
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	20 556 162,61	30 300 000	33 650 000	16 001 023,20
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	4 098 967,34	5 328 000	5 328 000	3 376 438,34
Sum anvendelse av midler	32 326 747,71	43 697 000	46 497 000	26 299 973,47
Anskaffelse - anvendelse av midler	13 358 383,74	4 134 000	2 011 000	3 320 792,81
Endring i ubrukte lånemidler	2 260 732,52	-	-	-5 925 189,30
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	15 619 116,26	4 134 000	2 011 000	-2 604 396,49
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	15 873 770,07	7 608 000	5 371 000	8 208 380,98
Bruk av avsetninger	2 700 864,95	3 474 000	3 910 000	3 932 096,57
Til avsetning senere år	-185 478,62	-	-	955 491,60
Netto avsetninger	13 358 383,74	4 134 000	1 461 000	3 320 792,81
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	3 418 611,82	3 450 000	3 450 000	4 932 069,49
Interne utgifter mv	3 418 611,82	3 450 000	3 450 000	4 932 069,49
Netto interne overføringer	-	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	130 975 829,24	115 774 927,83
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	125 682 995,22	113 904 793,81
Utstyr, maskiner og transportmidler	5 292 834,02	1 870 134,02
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	38 201 845,19	21 262 591,81
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2 722 003,97	4 091 807,46
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	35 479 841,22	17 170 784,35
SUM EIENDELER	169 177 674,43	137 037 519,64
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	118 791 818,82	103 778 551,15
Herav:		
Disposisjonsfond	7 110 343,64	5 829 343,64
Bundne driftsfond	7 042 901,04	4 674 188,48
Ubundne investeringsfond	4 350 421,72	74 319,72
Bundne investeringsfond	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	15 021 212,44	10 540 875,08
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-3 259,78	-955 491,60
Kapitalkonto	85 433 144,76	83 778 260,83
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-162 945,00	-162 945,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Langsiktig gjeld	47 803 417,00	31 996 667,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	47 803 417,00	31 996 667,00
Kortsiktig gjeld	2 582 438,61	1 262 301,49
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	2 582 438,61	1 262 301,49
Derivater	-	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	169 177 674,43	137 037 519,64
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	2 260 732,52	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	2 260 732,52	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-2 260 732,52	-

Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	18 309 056,87	-5 612 885,96
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	-1 369 803,49	1 463 035,86
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	16 939 253,38	-4 149 850,10
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-1 320 137,12	1 545 453,61
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	15 619 116,26	-2 604 396,49

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Prosjekt: 13 MOLO OG KAI SØRE NEKKØY			
3230 TALENTREPRISE	-	-	325 000,00
3429 MOMS GENERELL KOMP.ORDNING	-	-	81 250,00
Sum utgifter	-	-	406 250,00
3890 OVERFØRT FRÅ ANDRE	-	-	250 000,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-656 250,00
Sum inntekter	-	-	-406 250,00
Sum prosjekt: 13 MOLO OG KAI SØRE NEKKØY	-	-	-
Prosjekt: 17 TROLLESKJÆRET			
3230 TALENTREPRISE	-	-	750 000,00
Sum utgifter	-	-	750 000,00
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-	-	-750 000,00
Sum inntekter	-	-	-750 000,00
Sum prosjekt: 17 TROLLESKJÆRET	-	-	-
Prosjekt: 26 Kjøp av areal			
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	-	-	38 459,00
3280 GRUNNERVERV	-	5 000 000	1 199 226,00
Sum utgifter	-	5 000 000	1 237 685,00
3910 BRUK AV LÅN	-	-4 000 000	-
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-	-1 000 000	-1 237 685,00
Sum inntekter	-	-5 000 000	-1 237 685,00
Sum prosjekt: 26 Kjøp av areal	-	-	-
Prosjekt: 27 Prosjektkostnader Hestnes/Kringleskjeret			
3160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	-	-	1 273,00
3171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	-	-	7 982,00
3270 KONSULENTTENESTER	-	-	26 020,49
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	35 275,49	-	-
Sum utgifter	35 275,49	-	35 275,49
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-35 275,49	-	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-	-	-35 275,49
Sum inntekter	-35 275,49	-	-35 275,49
Sum prosjekt: 27 Prosjektkostnader Hestnes/Kringleskjeret	-	-	-
Prosjekt: 29 Prosjektering nybygg Fugleskjerskaia			
3116 SERVERING VED MØTER	914,00	-	-
3129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	1 190,00	-	-
3190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	840,00	-	1 240,00
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	86 288,00	-	-
3230 TALENTREPRISE	-	1 000 000	-
3270 KONSULENTTENESTER	596 262,40	-	104 540,40
3271 JURIDISK BISTAND	-	-	65 650,00
3350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	102 713,00	-	4 000,00

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
3380 KJØP TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	-	-	37 623,54
Sum utgifter	788 207,40	1 000 000	213 053,94
3911 Bruk av interne lån	-523 993,04	-1 000 000	-
3940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-	-	-213 053,94
3950 Bruk av bundne driftssfond	-264 214,36	-	-
Sum inntekter	-788 207,40	-1 000 000	-213 053,94
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
3230 TALENTREPRISE	-	-	10 995 040,80
3270 KONSULENTTENESTER	-	-	80 000,00
3501 LÅNEKOSTNADER	-	-	108 960,00
Sum utgifter	-	-	11 276 294,86
3810 ANDRE STATLEGE OVERFØRINGER	-	-	-3 150 000,00
3911 Bruk av interne lån	-	-	-5 925 189,30
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-	-	-2 201 105,56
Sum inntekter	-	-	-11 276 294,86
Sum prosjekt: 30 LAGERBYGG KAI BOTNASTRANDA	-	-	-
Prosjekt: 34 NY CONTAINERTRUCK			
3210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	3 609 498,00	3 500 000	-
Sum utgifter	3 609 498,00	3 500 000	-
3911 Bruk av interne lån	-3 090 000,00	-3 090 000	-
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-519 498,00	-410 000	-
Sum inntekter	-3 609 498,00	-3 500 000	-
Sum prosjekt: 34 NY CONTAINERTRUCK	-	-	-
Prosjekt: 38 FYLLING FUGLESKJÆRSKAIA VEST			
3129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	-25 128,00	-	25 128,00
3270 KONSULENTTENESTER	-163 610,40	-	154 874,40
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	-8 736,00	-	8 736,00
Sum utgifter	-197 474,40	-	188 738,40
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	8 736,00	-	-8 736,00
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	188 738,40	-	-180 002,40
Sum inntekter	197 474,40	-	-188 738,40
Sum prosjekt: 38 FYLLING FUGLESKJÆRSKAIA VEST	-	-	-
Prosjekt: 39 UTDJUP FUGLESKJÆRSKAIA AUST			
3140 ANNONASE, REKLAME OG INFORMASJON	3 780,80	-	-
3230 TALENTREPRISE	-	-	14 040,00
3270 KONSULENTTENESTER	188 257,30	150 000	113 506,80

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	-	-	6 188,00
Sum utgifter	192 038,10	150 000	133 734,80
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-6 188,00
3950 BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	-192 038,10	-150 000	-127 546,80
Sum inntekter	-192 038,10	-150 000	-133 734,80
Sum prosjekt: 39 UTDJUP FUGLESKJÆRSKAIA AUST	-	-	-
Prosjekt: 40 Ny pullert Gunhildvågen hamneterminal			
3230 TALENTREPRISE	-	-	497 200,00
3270 KONSULENTTENESTER	-	-	75 375,00
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	372 575,00	956 000	7 675,00
Sum utgifter	372 575,00	956 000	580 250,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-372 575,00	-633 000	-26 710,83
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-	-	-180 964,17
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-	-	-372 575,00
Sum inntekter	-372 575,00	-633 000	-580 250,00
Sum prosjekt: 40 Ny pullert Gunhildvågen hamneterminal	-	-	-
Prosjekt: 41 Kai Botnastranda - FMV			
3230 TALENTREPRISE	13 229 901,00	18 150 000	-
3270 KONSULENTTENESTER	404 543,73	-	322 638,71
3350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	12 453,00	-	-
3380 KJØP TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	120 000,00	-	-
3501 LÅNEKOSTNADER	140 738,00	-	-
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	322 638,71	-	-
Sum utgifter	14 230 274,44	18 150 000	322 638,71
3810 ANDRE STATLEGE OVERFØRINGAR	-3 750 000,00	-5 000 000	-
3911 Bruk av interne lån	-10 480 274,44	-13 473 000	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-	-	-322 638,71
Sum inntekter	-14 230 274,44	-18 473 000	-322 638,71
Sum prosjekt: 41 Kai Botnastranda - FMV	-	-	-
Prosjekt: 43 Flytebrygge Florevika			
3230 TALENTREPRISE	1 875 000,00	2 000 000	-
3270 KONSULENTTENESTER	10 000,00	-	-
Sum utgifter	1 885 000,00	2 000 000	-
3911 Bruk av interne lån	-1 885 000,00	-2 000 000	-
Sum inntekter	-1 885 000,00	-2 000 000	-
Sum prosjekt: 43 Flytebrygge Florevika	-	-	-
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	4 795 600,00	410 000	2 577 265,00

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Sum utgifter	4 795 600,00	410 000	2 750 000,00
3660 SAL AV DRIFTSMIDLAR	-410 000,00	-410 000	-
3670 SAL AV FAST EIGEDOM	-4 385 600,00	-	-2 750 000,00
Sum inntekter	-4 795 600,00	-410 000	-2 750 000,00
Sum prosjekt: 44 Salg anleggsaktiva	-	-	-
Prosjekt: 45 Fylling i sjø Hestnes aust			
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	-	-	2 124,00
3230 TALENTREPRISE	-	175 000	742 650,00
3270 KONSULENTTENESTER	123 691,60	-	8 632,00
3271 JURIDISK BISTAND	-	-	5 400,00
3370 KJØP TENESTER/DRIFTSAVT. ANDRE	-	-	12 120,00
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	-	-	135 000,00
Sum utgifter	123 691,60	175 000	905 926,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-	-	-135 000,00
3948 BRUK AV UBUNDNE KAPITALFOND	-	-	-770 926,00
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-123 691,60	-175 000	-
Sum inntekter	-123 691,60	-175 000	-905 926,00
Sum prosjekt: 45 Fylling i sjø Hestnes aust	-	-	-
Prosjekt: 46 Forlenging Fugleskjerskai vest			
3129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	1 190,00	-	-
3190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	840,00	-	-
3195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	12 165,00	-	-
3230 TALENTREPRISE	-	325 000	-
3270 KONSULENTTENESTER	347 693,18	-	45 000,00
3350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	17 680,00	-	-
3530 DEKNING TIDL. ÅRS UNDERSKOT	45 000,00	-	-
Sum utgifter	424 568,18	325 000	45 000,00
3930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-45 000,00	-	-
3970 OVERF. FRÅ DRIFTSREKNESKAPET	-376 308,40	-325 000	-
3980 REKNESKAPSMESSIG UNDERSKOT	-3 259,78	-	-45 000,00
Sum inntekter	-424 568,18	-325 000	-45 000,00
Sum prosjekt: 46 Forlenging Fugleskjerskai vest	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Grp. ALDEN - ANLØP			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 806 548,57	1 721 000	1 838 459,79
9100 Forbruk drift	449 094,96	400 000	396 225,81
9150 Kurs,reisr og transport	63 497,44	90 000	84 211,72
9180 Bygg,drift og avgifter	189 648,94	150 000	140 591,03
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	459 184,86	241 000	88 956,17
9300 Kjøp av tenester	353 478,70	320 000	349 847,48
9400 Overføringer/tilskot	6 823,00	-	15 714,00
9500 Finansutgifter	2 823 827,02	2 468 000	2 826 335,54
Sum utgifter	6 152 103,49	5 390 000	5 740 341,54
9600 Salsinntekter	-5 979 529,15	-5 300 000	-5 660 341,54
9900 Finansinntekter	-172 574,34	-90 000	-80 000,00
Sum inntekter	-6 152 103,49	-5 390 000	-5 740 341,54
TOTALT	-	-	-

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Grp. ALDEN - SAKSHANDSAMING			
9010 Lønn og sosiale kostnader	46 697,82	45 000	88 143,76
Sum utgifter	46 697,82	45 000	88 143,76
9600 Salsinntekter	-46 697,82	-45 000	-88 143,76
Sum inntekter	-46 697,82	-45 000	-88 143,76

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Grp. HAMN, ISPS OG KAIER I ØYANE			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 647 188,55	1 690 000	1 611 185,47
9100 Forbruk drift	268 881,00	289 000	254 997,13
9150 Kurs,reisr og transport	236 355,64	245 000	128 354,64
9180 Bygg,drift og avgifter	1 005 123,57	1 025 000	865 088,60
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	954 707,87	1 129 000	945 256,13
9300 Kjøp av tenester	211 584,66	724 000	184 323,96
9400 Overføringer/tilskot	2 500,00	-	3 300,00
9500 Finansutgifter	14 834 733,19	12 552 000	10 774 585,51
Sum utgifter	19 161 074,48	17 654 000	14 767 091,44
9600 Salsinntekter	-13 668 558,30	-12 715 000	-11 627 012,30
9700 Refusjoner	-120 000,00	-	-1 747,50
9800 Rammeoverføringer	-205 566,18	-598 000	-53 409,64
9900 Finansinntekter	-5 166 950,00	-4 341 000	-3 084 922,00
Sum inntekter	-19 161 074,48	-17 654 000	-14 767 091,44
Sum grp. Teneste: 8 Hamn, ISPS og Kaier i øyane	-	-	-
TOTALT	-	-	-

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	130 975 829,24	115 774 927,83
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	125 682 995,22	113 904 793,81
2279900 FASTE EIGEDOMMAR	16 052 347,44	15 706 865,04
2279910 ANLEGG 50 ÅR	93 794 609,42	81 550 254,41
2279911 ANLEGG 20 ÅR	3 648 544,28	1 866 393,28
2279920 TOMTER HAMN	11 407 405,90	13 984 670,90
2279950 Prosjektkostn. hestnes/kringleskjeret	218 542,18	223 116,18
2287004 LAGERSKUR	561 546,00	573 494,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	5 292 834,02	1 870 134,02
2249900 UTSTYR, MASKINER	4 958 234,02	1 487 734,02
2269700 MASKINER OG TRANSPORTMIDDEL	334 600,00	382 400,00
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	38 201 845,19	21 262 591,81
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2 722 003,97	4 091 807,46
2157500 KUNDAR FAKTURERING	2 703 784,41	4 074 472,08
2157590 PERIODISERING MVA	18 219,56	17 335,38
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	35 479 841,22	17 170 784,35
2100010 KASSE	311,00	203,00
2102020 FOLIO KONTO 3775 07 09142	28 831 953,57	10 687 123,70
2102021 HØGRENTEKONTO SFB 64 03444	6 470 220,50	6 274 037,50
2109800 SKATTETREKKONTO 3775 07 09231	139 818,00	173 020,00
2109820 HAMNEBÅTFOND 3775 07 09258	37 538,15	36 400,15
SUM EIENDELER	169 177 674,43	137 037 519,64
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	118 791 818,82	103 778 551,15
Herav:		
Disposisjonsfond	7 110 343,64	5 829 343,64
2560001 DISPOSISJONSFOND	7 110 343,64	5 829 343,64
Bundne driftsfond	7 042 901,04	4 674 188,48
2510001 REGULERINGSFOND	-	64 214,36
2510002 HAMNEBÅTFOND	37 538,15	36 400,15
2510003 FOND ALDEN HAMNEOMRÅDE	6 917 800,39	4 286 011,47
2510004 FOND HAVNEBÅT	87 562,50	87 562,50
2510005 FOND NYBYGG	-	200 000,00
Ubundne investeringsfond	4 350 421,72	74 319,72
2530001 KAPITALFOND	4 350 421,72	74 319,72
Bundne investeringsfond	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

Oversikt - balanse	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
Regnskapsmessig mindreforbruk	15 021 212,44	10 540 875,08
2595001 REKNESKAPOVERSKOT	15 021 212,44	10 540 875,08
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-3 259,78	-955 491,60
2597001 Udekka i investeringsrekneskapen	-3 259,78	-955 491,60
Kapitalkonto	85 433 144,76	83 778 260,83
2599000 KAPITALKONTO	-9 401 684,25	5 100 227,23
2599010 KAPITALKONTO ANLEGGSMODULEN	94 834 829,01	78 678 033,60
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-162 945,00	-162 945,00
2581000 Endring i regnskapsprinsipp som påvir	-162 945,00	-162 945,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Langsiktig gjeld	47 803 417,00	31 996 667,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	47 803 417,00	31 996 667,00
2476502 Konsernintern gjeld Flora kommune	47 803 417,00	31 996 667,00
Kortsiktig gjeld	2 582 438,61	1 262 301,49
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	2 582 438,61	1 262 301,49
2320000 LEVERANDØRER	2 197 643,57	821 489,70
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	80 080,94	67 414,00
2321404 OPPGJ.KTO SKATTEINSPEKTØREN	-188 709,00	-142 086,00
2321420 SKATTETREKK	145 466,00	177 234,00
2327563 Avsette FP 2013	-	315 662,83
2327564 Avsette FP 2014	302 314,51	-
2327583 Avsett AGA av FP 2013	-	33 460,26
2327584 AGA av avsette FP 2014	37 842,09	-
2329903 UTBETALTE LØNER	7 800,50	5 225,00
2329908 INTERIMSKONTO	-	-16 098,30
Derivater	-	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	169 177 674,43	137 037 519,64
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	2 260 732,52	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	2 260 732,52	-
2910001 UNYTTE LÅNEMIDLER KOMMBANK	2 260 732,52	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-2 260 732,52	-
2999999 MOTKONTO MEMORIALPOSTERINGER	-2 260 732,52	-

Pliktige noter (nr 1 til 5)

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet		31.12.2014	31.12.2013	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr	38 201 845	kr 21 262 592	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr	2 582 439	kr 1 262 301	
Arbeidskapital	kr	35 619 407	kr 20 000 290	kr 15 619 116

Drifts- og investeringsregnskapet år 2014	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr 19 990 654	
- Sum driftsutgifter	kr 10 560 532	
+ Eksterne finansinntekter	kr 1 169 610	
- Eksterne finansutgifter	kr 3 959 367	
+ Motpost avskrivninger (990)	kr 2 888 914	
Sum driftsregnskapet	kr 9 529 279	kr 9 529 279
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING		
+ Sum inntekter	kr 8 545 600	
- Sum utgifter	kr 20 696 901	
Eksterne finansutgifter		
- Avdragsutgifter	kr -	
- Utlån	kr -	
- Kjøp av aksjer og andeler	kr -	
Eksterne finansinntekter		
+ Bruk av lån	kr 15 979 267	
+ Mottatte avdrag på utlån		
+ Salg av aksjer og andeler	kr -	
Sum	kr 3 827 967	kr 3 827 967
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr 2 260 733
Endr. arb.kap jf drifts- og inv.regnskap		kr 15 617 978
Sum endring arbeidskapital		kr 15 617 978
Differanse (forklares)		kr -

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 forpliktingene er bokført i Flora kommune sitt rekneskap. Pensjonskostnadene vert refundert til Flora kommune.

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

Kommunal virksomhet - navn:	31.12.2014		31.12.2013	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr 239 777,22	kr (386 868,87)	kr 86 371,22	kr (98 863,54)
Sum kortsiktige poster	kr 86 371,22	kr (98 863,54)	kr 86 371,22	kr (98 863,54)
Langsiktige poster				
Lån Flora Kommune		kr (47 803 417,00)		kr (34 003 167,00)
Sum langsiktige poster	kr -	kr (47 803 417,00)	kr -	kr (34 003 167,00)

Note 4 Avsetning og bruk av fond

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	2014
Avsetninger	kr 15 872 632
Bruk av avsetninger	kr 2 700 865
Til avsetning senere år	kr (185 479)
Netto avsetninger	kr 13 357 246
Disposisjonsfond	
Beholdning 01.01	kr 5 829 344
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr -
Avsetninger til fondet	kr 1 281 000
Beholdning 31.12	kr 7 110 344
Bundne driftsfond	
Beholdning 01.01	kr 4 674 188
Bruk av fondet i driftsregnskapet	
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 456 252
Avsetninger til fondet	kr 2 824 965
Beholdning 31.12	kr 7 042 901
Ubundne investeringsfond	
Beholdning 01.01	kr 74 320
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 519 498
Avsetninger til fondene	kr 4 795 600
Beholdning 31.12	kr 4 350 422

Note 5 Bevegelser på kapitalkontoen

DEBET		KREDIT	
		Inngående balanse	83 778 260,83
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	18 089 815,41
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	2 888 914,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler		Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	2 433 250,00
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00		
Bruk av lånemidler	15 979 267,48		
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Utgående balanse	85 433 144,76		
104 301 326,24		104 301 326,24	

Note 6 Anleggsmidler

1. Bokført verdi pr. 31.12.2014					
	10ÅR	20ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.14	3 257 960,00	2 056 984,00	115 019 695,00	13.984.671	134 319 310,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.14	(1 387 826,00)	(190 591,00)	(16 965 965,00)	-	(18 544 382,00)
Bokført verdi 01.01.14	1 870 134,00	1 866 393,00	98.053.730	13.984.671	115 774 928,00
Tilgang i året	3 609 498,00	1 885 000,00	15.172.582	(2 577 265,00)	18.089.815
Avgang i året	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	(186 798,00)	(102 849,00)	(2 599 267,00)	-	(2 888 914,00)
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.14	5 292 834,00	3 648 544,00	110 627 045,00	11.407.406	130 975 829,00

2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2014					
	10ÅR	20ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.14	3 257 960,00	2 056 984,00	115 019 695,00	13.984.671	134 319 310,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Tilgang i året	3 609 498,00	1 885 000,00	15.172.582	(2 577 265,00)	18.089.815
Avgang i året	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.14	6 867 458,00	3 941 984,00	130 192 277,00	11.407.406	152 409 125,00
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.14	(1 574 624,00)	(293 440,00)	(19 565 232,00)	-	(21 433 296,00)
Bokført verdi 31.12.14	5 292 834,00	3 648 544,00	110 627 045,00	11.407.406	130 975 829,00

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2014					
	10ÅR	20ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Kostpris v/tilgang i året	3 609 498,00	1 885 000,00	15.172.582	(2 577 265,00)	18.089.815
Salgssum v/avgang i året	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	(186 798,00)	(102 849,00)	(2 599 267,00)	-	(2 888 914,00)
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-
Sum endring kapitalkonto	3 422 700,00	1 782 151,00	12.573.315	(2 577 265,00)	15.200.901
Avgang i året (bokført verdi)	-	-	-	-	-
Salgssum v/salg	-	-	-	-	-
Negativt verdiavvik v/salg	-	-	-	-	-
Positivt verdiavvik v/salg	-	-	-	-	-

2269700/2249900

2279911 2279900/2279910/
2279950/2287004/

2279920

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

20ÅR = TEKNISKE ANLEGG

50ÅR = FORR.BYGG, LAGER, ADM.BYGG

Note 7 Investeringsoversikt

Prosjekt	Medgått pr 31.12.2013	Medgått 2014	Medgått pr 31.12.2014	Vedtatt kostnadsramm e	Gjenstår av kostnadsram me
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	5 160 503		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	3 035 713		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 Fugleskjærskaia	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	5 000 000	3 762 315
27 Prosjektkostn. Hestnes/Kringleskjeret	228 683		228 683	250 000	21 317
28 Strømuttak i Gunhildvågen	-		-	2 500 000	2 500 000
29 Prosjektering nybygg Fugleskjærskaia	644 888	788 207	1 433 095	1 000 000	355 112
30 Lagerbygg kai Botnastranda	12 942 448		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 Fugleskjærskaia	-		-	3 000 000	3 000 000
34 Ny containertruck	-	3 609 498	3 609 498	3 500 000	3 500 000
35 Fortøyningsbøye Fugleskjærskaia	-		-	300 000	300 000
37 Kai Botnaneset Fase II	1 000 000		1 000 000	-	(1 000 000)
38 Fylling Fugleskjærskaia Vest	197 474	188 738	386 213	-	(197 474)
39 Utdjup Fugleskjærskaia Aust	139 923	192 038	331 961	150 000	10 077
40 Ny pullert Gunhildvågen hamneterminal	587 925		587 925	200 000	(387 925)
41 Kai Botnastranda FMV	322 639	13 907 636	14 230 274	18 150 000	17 827 361
42 Lagerhall Fugleskjerskaia	-		-	8 000 000	8 000 000
43 Flytebrygge gamle fisketorget	-	1 885 000	1 885 000	2 000 000	2 000 000
44 Sal anleggsaktiva	2 750 000		2 750 000	410 000	(2 340 000)
45 Fylling i sjø Hestnes aust	1 040 926	123 692	1 164 618	175 000	(865 926)
46 Forlenging Fugleskjerskai vest	45 000	379 568	424 568	325 000	280 000
	135 473 770	21 074 377	156 548 147	168 623 898	33 150 128

Prosjekt 12 og 13 er aktivert i Flora kommune.

Note 8 Langsiktig gjeld og avdrag

	Langs. gjeld	Ubr. lånemidl.
Beholdning 1/1	(31 996 667)	-
Nytt låneopptak	18 240 000	-
Avdrag	2 433 250	
Bruk av lånemidler	-	(2 260 733)
Beholdning 31/12	(47 803 417)	(2 260 733)

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Lansikt. gjeld 31.12.2014	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente:	-	
Langsiktig gjeld med flytende rente:	47 803 417	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

Note 11 Årsverk og ytingar til leiande personar

Utvikling årsverk - budsjetterte faste årsverk	Tal årsverk
År 2013	4
År 2014	4
År 2015 prognose	4

Yting til leiande personar	2014	2013
Dagleg leiar - årsløn pr 31.12	kr 725 000	kr 700 000
Styreleiar - årsløn pr 31.12	kr 171 710	kr 153 854

Honorar til revisjon	2014	2013
KRYSS-revisjon honorar inneverande år	kr 72 000	kr 68 000
KRYSS-revisjon tilbakebetalt for førre år	kr -	kr -
Betalt honorar til revisjon	kr 72 000	kr 68 000

Note 12 Usikre forpliktelser, betingede eiendeler og hendelser etter balansedagen

Krav frå Hurtigruten 2011-2013 som ikkje er bokført i rekneskapen.

	2011	2012	2013	Sum
Anløpsavgift belasta Hurtigruter	kr 851 100	kr 762 275	kr 843 250	kr 2 456 625

Florø 31.12.14/16.02.15

Jmfr. rev.beretn.

datert: 26.03.2015

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 407, 6801 Førde
Terje Førde
Revisor
Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

Erik Svendsen
Hamnesjef

Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapssjef

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Tenester: 10 HAMNA - ANLØP			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	748 707,58	713 000	779 029,63
1012 T-TRINN	350 521,64	325 000	353 663,19
1030 EKSTRAHJELP	-	-	2 880,36
1040 OVERTID	145 334,50	150 000	145 530,63
1050 ANNA LØN OG TREKKPL. GODTGJ.	-	-	1 260,00
1070 LØN VEDLIKEHALD	85 644,27	104 000	118 836,19
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	53 348,00	54 000	43 500,00
1081 TAPT ARBEIDSFORTENESTE	49 267,32	20 000	37 383,12
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	172 002,03	164 000	177 051,39
1091 GRUPPELIVSFORSIKRING	-1 677,39	-	-
1092 Yrkesskade-/ulykkesforsikring HTA AGA-pl	2 007,39	-	2 676,52
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	201 393,23	191 000	176 648,76
1100 KONTORMATERIELL	1 889,74	10 000	5 300,83
1101 KONTORUTGIFTER	13 032,26	15 000	5 390,64
1102 ABONNEMENT (AVISER, TIDSSKRIFT)	6 083,50	10 000	5 008,33
1116 SERVERING VED MØTER	27 166,22	35 000	35 086,53
1122 ARBEIDSKLE	3 468,10	6 000	2 199,60
1125 OPPHALDSUTGIFTER, IKKJE OPPG.PLIKTIGE	10 214,56	30 000	20 989,00
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	274 014,27	186 000	229 995,73
1130 POST (PORTO)	11 286,00	12 000	13 275,26
1132 TELEFONUTGIFTER	6 359,81	8 000	4 345,31
1133 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFON	5 572,60	8 000	6 084,78
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	18 854,80	40 000	26 708,60
1141 MARKNADSFØRING	71 153,10	40 000	41 841,20
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	6 454,00	15 000	5 450,00
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	8 843,95	25 000	10 541,50
1161 BIL-/SKYSSGODTGJERDSLE	1 873,00	-	1 446,50
1165 ANDRE OPPGÅVEPLIKTIGE GODTGJERSLE	-	-	4 000,00
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	8 429,69	-	12 640,06
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	31 841,39	45 000	34 041,00
1172 DRIVSTOFF	6 055,41	5 000	6 484,66
1175 VEDLIKEHALD TRANSPORTMIDLAR/UTSTYR	-	-	9 608,00
1180 ENERGI	30 000,00	50 000	50 000,00
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	29 242,60	15 000	15 110,40
1187 Motpost gruppeliv	3 307,00	-	1 336,48
1188 Yrkesskade-/ulykkesforsikring	2 877,00	-	3 368,00
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	2 650,00	-	-
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	119 382,50	85 000	71 731,50
1199 OU-fond	2 189,84	-	-955,35
1200 INVENTAR OG UTSTYR	34 697,58	-	5 472,00
1201 EDB-UTSTYR	15 706,50	-	4 710,50
1202 EDB-PROGRAMVARE	-	20 000	13 215,01
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	10 289,45	12 000	10 369,56
1220 LEIGE, KJØP AV MASKINER	2 365,20	23 000	5 940,00
1232 VEDLIKEHALD KAIER	1 827,73	-	-
1240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	87 192,00	91 000	3 940,00
1260 REINHALD OG VASKERITENESTER	-	45 000	-
1270 KONSULENTTENESTER	307 106,40	50 000	16 544,90
1271 JURIDISK BISTAND	-	-	10 000,00
1272 KONSULENTTENESTE SIKKERHET	-	-	18 764,20
1350 KJØP TENESTER KOMM./KOMM INSTITUSJ.	129 444,00	125 000	160 573,60
1352 REVISJON	28 000,00	28 000	28 000,00

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
1370 KJØP AV TEN./DRIFTSAVT. ANDRE/PRIV.	38 550,00	20 000	19 348,40
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	67 004,70	67 000	67 005,98
1383 Kjøp av vasketenester Flora kommune	90 480,00	80 000	74 919,50
1470 OVERFØRING TIL ANDRE	6 823,00	-	10 696,00
1471 TAP PÅ KRAV	-	-	5 018,00
1500 RENTEUTGIFTER	-1 138,00	-	-
1502 MORARENTES	-	-	4 574,34
1550 AVSETNING BUNDNE FOND	2 824 965,02	2 468 000	2 821 761,20
Sum utgifter	6 152 103,49	5 390 000	5 740 341,54
1621 ANLØPSAVGIFT	-4 218 781,42	-3 600 000	-3 969 722,10
1655 ANLØPSAVGIFT INKL. MVA	-1 760 747,73	-1 700 000	-1 690 619,44
1900 RENTEINNTEKTER	-172 574,34	-90 000	-80 000,00
Sum inntekter	-6 152 103,49	-5 390 000	-5 740 341,54
Sum tenester: 10 HAMNA - ANLØP	-	-	-
Tenester: 11 HAMNA - KAIER			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	738 176,64	714 000	697 140,00
1012 T-TRINN	42 178,85	41 000	42 521,82
1040 OVERTID	-	-	31 858,66
1070 LØN VEDLIKEHALD	85 644,27	104 000	161 102,25
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	55 628,00	60 000	53 827,00
1081 TAPT ARBEIDSFORTENESTE	73 894,13	80 000	64 024,02
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	123 223,75	127 000	124 126,50
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	141 163,65	141 000	124 845,19
1100 KONTORMATERIELL	1 889,79	10 000	5 199,44
1101 KONTORUTGIFTER	12 664,85	15 000	5 154,80
1102 ABONNEMENT (AVISER, TIDSSKRIFT)	6 083,50	10 000	6 268,34
1116 SERVERING VED MØTER	15 391,23	10 000	9 586,52
1122 ARBEIDSKLE	3 468,10	6 000	2 199,60
1125 OPPHALDSUTGIFTER, IKKJE OPPG.PLIKTIGE	6 685,56	15 000	5 385,00
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	55 825,52	60 000	58 100,88
1130 POST (PORTO)	11 286,00	12 000	13 275,26
1132 TELEFONUTGIFTER	6 359,81	8 000	4 345,32
1133 TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFON	5 572,61	8 000	9 284,81
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	18 854,80	15 000	26 708,60
1141 MARKNADSFØRING	73 653,10	100 000	34 138,80
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	1 004,00	15 000	500,00
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	4 602,00	15 000	6 594,25
1161 BIL-/SKYSSGODTGJERDSLE	405,60	-	1 515,00
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	8 429,68	-	8 430,44
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	76 906,96	100 000	21 279,00
1172 DRIVSTOFF	1 097,80	5 000	-
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	16 435,60	-	44 878,40
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	2 250,00	-	-
1195 AVGIFTER, GEBYR OG LISENSER	87 346,50	115 000	87 307,50
1200 INVENTAR OG UTSTYR	63 781,41	100 000	-
1201 EDB-UTSTYR	15 706,50	-	7 270,50
1202 EDB-PROGRAMVARE	-	-	13 215,02
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	10 289,44	12 000	10 369,59
1220 LEIGE, KJØP AV MASKINER	46 566,40	28 000	9 111,00
1232 VEDLIKEHALD KAIER	449 562,32	700 000	564 771,12

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
1240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	1 848,00	4 000	3 940,00
1260 REINHOLD OG VASKERITENESTER	-	45 000	-
1270 KONSULENTTENESTER	-	30 000	18 931,90
1271 JURIDISK BISTAND	17 475,20	-	-
1352 REVISJON	44 000,00	44 000	40 000,00
1370 KJØP AV TEN./DRIFTSAVT. ANDRE/PRIV.	7 500,00	20 000	2 398,40
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	69 604,66	80 000	67 006,06
1383 Kjøp av vasketenester Flora kommune	90 480,00	-	35 100,00
1470 OVERFØRING TIL ANDRE	2 500,00	-	2 500,00
1471 TAP PÅ KRAV	-	-	800,00
1500 RENTEUTGIFTER	1 138,00	-	-82 844,00
1501 LÅNEKOSTNADER - konserninterne	1 374 280,00	1 815 000	1 227 848,00
1502 MORARENTER	4 574,34	-	-
1511 AVDRAG LIKVIDITETSLÅN - konserninterne	2 173 250,00	3 107 000	1 746 500,00
1550 AVSETNING BUNDNE FOND	-	-	1 130,00
1590 AVSKRIVNINGER	2 888 914,00	2 950 000	2 477 856,00
Sum utgifter	8 937 592,57	10 721 000	7 795 500,99
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-141 100,00	-90 000	-114 000,00
1624 BRYGGEAVGIFT SKIP	-1 457 511,58	-1 100 000	-1 550 240,26
1651 Utleieinntekter (AVG.PL.)	-5 000,00	-	-
1656 BRYGGEAVGIFT SKIP OG SPES. HAMNEAVGIFT INKL. MVA	-2 192 759,60	-2 200 000	-2 163 428,96
1780 REF.FRA FORETAK OG BEDRIFTER I EGEN KOMM	-120 000,00	-	-
1900 RENTEINNTEKTER	-362 817,00	-	-108 960,00
1990 AVSKRIVNINGAR	-2 888 914,00	-2 950 000	-2 477 856,00
Sum inntekter	-7 168 102,18	-6 340 000	-6 414 485,22
Sum tenester: 11 HAMNA - KAIER	1 769 490,39	4 381 000	1 381 015,77
Tenester: 12 HAMNA - VARER			
1625 VAREAVGIFT	-320 130,82	-	-8 574,05
1659 Vareavgift inkl. mva	-273 157,83	-300 000	-347 440,56
Sum inntekter	-593 288,65	-300 000	-356 014,61
Sum tenester: 12 HAMNA - VARER	-593 288,65	-300 000	-356 014,61
Tenester: 13 HAMNA - Utleie			
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	29 697,82	-	72 143,76
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	6 128,00	-	-
1172 DRIVSTOFF	-	-	1 735,21
1175 VEDLIKEHALD TRANSPORTMIDLAR/UTSTYR	85 784,54	50 000	37 613,60
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	21 620,00	25 000	3 304,00
1231 VEDLIKEHALD BYGNINGAR	38 190,17	50 000	102 755,12
1383 Kjøp av vasketenester Flora kommune	-	80 000	39 819,50
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	1 281 000,00	1 281 000	1 369 521,76
1570 OVERF. TIL KAPITALREKNESKAPET	500 000,00	500 000	2 382 069,73
1580 REKNESKAPSM. OVERSKOT	6 205 451,85	2 493 000	1 281 000,00
Sum utgifter	8 167 872,38	4 479 000	5 289 962,68
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-29 521,58	-	-
1633 LEIGE UTELAGER	-8 896,00	-20 000	-16 162,00
1651 Utleieinntekter (AVG.PL.)	-6 614 548,20	-7 190 000	-5 521 751,55
1654 Utleie trafø/ KAIavgift biler	-74 056,00	-72 000	-72 624,00

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
1657 PASSASJERAVGIFT INKL. MVA	-598 313,80	-550 000	-537 639,00
1930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-1 281 000,00	-1 281 000	-
Sum inntekter	-8 606 335,58	-9 113 000	-6 148 176,55
Sum tenester: 13 HAMNA - UTLEIGE	-438 463,20	-4 634 000	-858 213,87
Tenester: 14 HAMNA - DIVERSE			
1173 AVFALLSMOTTAK	49 051,56	60 000	43 677,14
1180 ENERGI	343 946,80	425 000	249 030,75
1181 STRAUM K. JANSEN	16 755,30	-	-
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	21 620,00	25 000	-
1196 KOMMUNALE AVGIFTER	143 815,91	104 000	118 678,72
Sum utgifter	575 189,57	614 000	411 386,61
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-64 536,00	-	-134 870,50
1651 UTLEIGEINNTEKTER (AVG.PL.)	-366 997,79	-18 000	27 568,34
1652 STRAUMLEVERANSAR (AVG.PL.)	-441 630,50	-125 000	-166 737,50
1653 VASSLEVERANSAR (AVG.PL.)	-3 504,00	-	-2 232,00
1770 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-	-	-1 747,50
1900 RENTEINNTEKTER	-633 081,00	-110 000	-496 976,00
1901 RENTEINNTEKTER FOND	-1 138,00	-	-1 130,00
Sum inntekter	-1 510 887,29	-253 000	-776 125,16
Sum tenester: 14 HAMNA - DIVERSE	-935 697,72	361 000	-364 738,55
Tenester: 15 Kai Gunhildvågen			
1232 VEDLIKEHALD KAIER	11 399,20	-	71 170,40
1501 LÅNEKOSTNADER - konserninterne	146 125,00	146 000	111 400,00
1511 AVDRAG LIKVIDITETSLÅN - konserninterne	260 000,00	260 000	260 000,00
Sum utgifter	417 524,20	406 000	442 570,40
1624 BRYGGGEAVGIFT SKIP	-115 702,71	-140 000	-134 048,37
1625 VAREAVGIFT	-312,00	-	-
1656 BRYGGGEAVGIFT SKIP OG SPES. HAMNEAVGIFT INKL. MVA	-71 432,58	-	-16 407,78
1659 Vareavgift inkl. mva	-159 873,00	-300 000	-187 111,50
Sum inntekter	-347 320,29	-440 000	-337 567,65
Sum tenester: 15 Kai Gunhildvågen	70 203,91	-34 000	105 002,75
Tenester: 16 Første gangs sakshandsaming			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	36 176,74	36 000	71 037,21
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	5 300,62	5 000	8 658,83
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	5 220,46	4 000	8 447,72
Sum utgifter	46 697,82	45 000	88 143,76
1650 AVGIFTSPL. SAL AV VARER OG TENESTER	-17 000,00	-45 000	-16 000,00
1690 INNTEKTER AV FORDELTE UTGIFTER	-29 697,82	-	-72 143,76
Sum inntekter	-46 697,82	-45 000	-88 143,76
Sum tenester: 16 Første gangs sakshandsaming	-	-	-
Tenester: 21 ISPS			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	44 291,62	40 000	62 444,66

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
1070 LØN VEDLIKEHALD	85 644,27	104 000	30 628,04
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	17 668,55	21 000	13 441,01
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	18 105,99	21 000	11 290,37
1116 SERVERING VED MØTER	-	-	456,00
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	9 748,31	20 000	400,00
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	-	-	5 450,00
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	-	-	100,00
1186 VAKTHALD OG SIKRINGSTENESTE	231 106,00	220 000	237 029,06
1230 BYGGETENESTER, VEDLIKEHALD	-	-	360,00
1234 VEDLIKEHALD INVENTAR, UTSTYR	28 412,04	-	9 079,98
1272 KONSULENTTENESTE SIKKERHET	-	60 000	1 600,00
Sum utgifter	434 976,78	486 000	372 279,12
1620 ANNA AVG.FR. SAL AV VARER/TENESTER	-307 221,51	-260 000	-279 330,61
Sum inntekter	-307 221,51	-260 000	-279 330,61
Sum tenester: 21 ISPS	127 755,27	226 000	92 948,51
Tenester: 70 KAIER I ØYANE			
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	88 583,43	80 000	49 993,19
1070 LØN VEDLIKEHALD	85 644,27	104 000	103 522,16
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	23 067,53	27 000	21 833,57
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	24 273,60	26 000	18 587,03
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	11 700,00	-	2 350,00
1171 IKKJE OPPGÅVEPLIKTIGE REISEUTGIFTER	2 945,50	-	-
1172 DRIVSTOFF	-	-	1 460,00
1180 ENERGI	100 491,46	86 000	104 073,17
1185 FORSIKRING/VAKTTENESTER	19 736,00	25 000	20 787,00
1232 VEDLIKEHALD KAIER	271 477,19	100 000	132 681,50
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	-	500 000	-
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	-	-	104,02
Sum utgifter	627 918,98	948 000	455 391,64
1657 PASSASJERAVGIFT INKL. MVA	-422 352,80	-350 000	-401 982,00
1850 OVERF. FRÅ KOMMUNAR	-205 566,18	-598 000	-53 409,64
Sum inntekter	-627 918,98	-948 000	-455 391,64
Sum tenester: 70 KAIER I ØYANE	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Tenester: 10 HAMNA - ANLØP			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 806 548,57	1 721 000	1 838 459,79
9100 Forbruk drift	449 094,96	400 000	396 225,81
9150 Kurs,reisr og transport	63 497,44	90 000	84 211,72
9180 Bygg,drift og avgifter	189 648,94	150 000	140 591,03
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	459 184,86	241 000	88 956,17
9300 Kjøp av tenester	353 478,70	320 000	349 847,48
9400 Overføringer/tilskot	6 823,00	-	15 714,00
9500 Finansutgifter	2 823 827,02	2 468 000	2 826 335,54
Sum utgifter	6 152 103,49	5 390 000	5 740 341,54
9600 Salsinntekter	-5 979 529,15	-5 300 000	-5 660 341,54
9900 Finansinntekter	-172 574,34	-90 000	-80 000,00
Sum inntekter	-6 152 103,49	-5 390 000	-5 740 341,54
Sum tenester: 10 HAMNA - ANLØP	-	-	-
Tenester: 11 HAMNA - KAIER			
9010 Lønn og sosiale kostnader	1 259 909,29	1 267 000	1 299 445,44
9100 Forbruk drift	217 734,87	269 000	179 647,37
9150 Kurs,reisr og transport	92 446,04	135 000	38 318,69
9180 Bygg,drift og avgifter	106 032,10	115 000	132 185,90
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	605 229,27	919 000	627 609,13
9300 Kjøp av tenester	211 584,66	144 000	144 504,46
9400 Overføringer/tilskot	2 500,00	-	3 300,00
9500 Finansutgifter	6 442 156,34	7 872 000	5 370 490,00
Sum utgifter	8 937 592,57	10 721 000	7 795 500,99
9600 Salsinntekter	-3 796 371,18	-3 390 000	-3 827 669,22
9700 Refusjoner	-120 000,00	-	-
9900 Finansinntekter	-3 251 731,00	-2 950 000	-2 586 816,00
Sum inntekter	-7 168 102,18	-6 340 000	-6 414 485,22
Sum tenester: 11 HAMNA - KAIER	1 769 490,39	4 381 000	1 381 015,77
Tenester: 12 HAMNA - VARER			
9600 Salsinntekter	-593 288,65	-300 000	-356 014,61
Sum inntekter	-593 288,65	-300 000	-356 014,61
Sum tenester: 12 HAMNA - VARER	-593 288,65	-300 000	-356 014,61
Tenester: 13 HAMNA - UMLEIGE			
9100 Forbruk drift	29 697,82	-	72 143,76
9150 Kurs,reisr og transport	91 912,54	50 000	39 348,81
9180 Bygg,drift og avgifter	21 620,00	25 000	3 304,00
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	38 190,17	50 000	102 755,12
9300 Kjøp av tenester	-	80 000	39 819,50
9500 Finansutgifter	7 986 451,85	4 274 000	5 032 591,49
Sum utgifter	8 167 872,38	4 479 000	5 289 962,68

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
9600 Salsinntekter	-7 325 335,58	-7 832 000	-6 148 176,55
9900 Finansinntekter	-1 281 000,00	-1 281 000	-
Sum inntekter	-8 606 335,58	-9 113 000	-6 148 176,55
Sum tenester: 13 HAMNA - UTLEIGE	-438 463,20	-4 634 000	-858 213,87
Tenester: 14 HAMNA - DIVERSE			
9150 Kurs,reisr og transport	49 051,56	60 000	43 677,14
9180 Bygg,drift og avgifter	526 138,01	554 000	367 709,47
Sum utgifter	575 189,57	614 000	411 386,61
9600 Salsinntekter	-876 668,29	-143 000	-276 271,66
9700 Refusjoner	-	-	-1 747,50
9900 Finansinntekter	-634 219,00	-110 000	-498 106,00
Sum inntekter	-1 510 887,29	-253 000	-776 125,16
Sum tenester: 14 HAMNA - DIVERSE	-935 697,72	361 000	-364 738,55
Tenester: 15 Kai Gunhildvågen			
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	11 399,20	-	71 170,40
9500 Finansutgifter	406 125,00	406 000	371 400,00
Sum utgifter	417 524,20	406 000	442 570,40
9600 Salsinntekter	-347 320,29	-440 000	-337 567,65
Sum inntekter	-347 320,29	-440 000	-337 567,65
Sum tenester: 15 Kai Gunhildvågen	70 203,91	-34 000	105 002,75
Tenester: 16 Første gangs sakshandsaming			
9010 Lønn og sosiale kostnader	46 697,82	45 000	88 143,76
Sum utgifter	46 697,82	45 000	88 143,76
9600 Salsinntekter	-46 697,82	-45 000	-88 143,76
Sum inntekter	-46 697,82	-45 000	-88 143,76
Sum tenester: 16 Første gangs sakshandsaming	-	-	-
Tenester: 21 ISPS			
9010 Lønn og sosiale kostnader	165 710,43	186 000	117 804,08
9100 Forbruk drift	9 748,31	20 000	856,00
9150 Kurs,reisr og transport	-	-	5 550,00
9180 Bygg,drift og avgifter	231 106,00	220 000	237 029,06
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	28 412,04	60 000	11 039,98
Sum utgifter	434 976,78	486 000	372 279,12
9600 Salsinntekter	-307 221,51	-260 000	-279 330,61
Sum inntekter	-307 221,51	-260 000	-279 330,61

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA HAMN KF

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Sum tenester: 21 ISPS	127 755,27	226 000	92 948,51
Tenester: 70 KAIER I ØYANE			
9010 Lønn og sosiale kostnader	221 568,83	237 000	193 935,95
9100 Forbruk drift	11 700,00	-	2 350,00
9150 Kurs,reisr og transport	2 945,50	-	1 460,00
9180 Bygg,drift og avgifter	120 227,46	111 000	124 860,17
9200 Bygg,vedlh,inventar,edb	271 477,19	100 000	132 681,50
9300 Kjøp av tenester	-	500 000	-
9500 Finansutgifter	-	-	104,02
Sum utgifter	627 918,98	948 000	455 391,64
9600 Salsinntekter	-422 352,80	-350 000	-401 982,00
9800 Rammeoverføringer	-205 566,18	-598 000	-53 409,64
Sum inntekter	-627 918,98	-948 000	-455 391,64
Sum tenester: 70 KAIER I ØYANE	-	-	-
T O T A L T	-	-	-



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord
Pb. 487
6801 FØRDE

Dato: 16.02.2015 Off:
Sak nr. 032-2015 Regnr.:
Arkiv: 210P01214
Avd.kode: 1461
Sakshandsamar: Y.F.

Vår ref.
15/411-1//BOKL

Dykkar ref.

Dato:
16.02.2015

ERKLÆRING REKNESKAP 2014 FLORA HAMN KF

Vedlagt følger årsrekneskap 2014 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
Hamnesjef

Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapsjef

Årsmelding 2014 - Flora Hamn KF

Innleiing

2014 har vore eit spanande og utfordrande år for Flora Hamn KF.

Vi er no ferdig med tredje 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 2014.

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. Alle dei 7 kommunane har tatt evalueringsrapporten til vitande og fortsett samarbeidet.

Flora Hamn KF arbeidde i 2014 vidare med plan for nytt administrasjonsbygg på Fugleskjerkaia. iVest consult har laga reguleringsplan for Fugleskjerkaia. Nordplan AS har skissert nytt terminalbygg og utarbeidd konkuransgrunnlag for totalentreprise.

Dette skal romme felles terminal, med m.a. 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.

Reguleringsplanen har vært ute til offentlig høyring.

Utdjupinga av innseglinga til Florø vart sett i gang hausten 2014. Kystverket skal utdjupe ned til -16m og i ei bredde på 120m. Arbeidet er noko forsinka i f.t. opphavelag plan.

Hamna har og i 2014 arbeidt med prosjekt for fiskerikai i Hesteneset og vi har no fått på plass ei prosjektplan som var grunnlag for søknaden om midlar frå Kystverket.

Det er gitt 6,7 mill Kr i tilskot over statsbudsjettet i 2015.

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 bygger kaia som står ferdig februar 2015.

I slutten av 2013 vart det satt i gang ein prosess for å utvide Fugleskjærskai 60m vestover. Reguleringsplan er laga og har vært lagt ut til offentlig høyring.

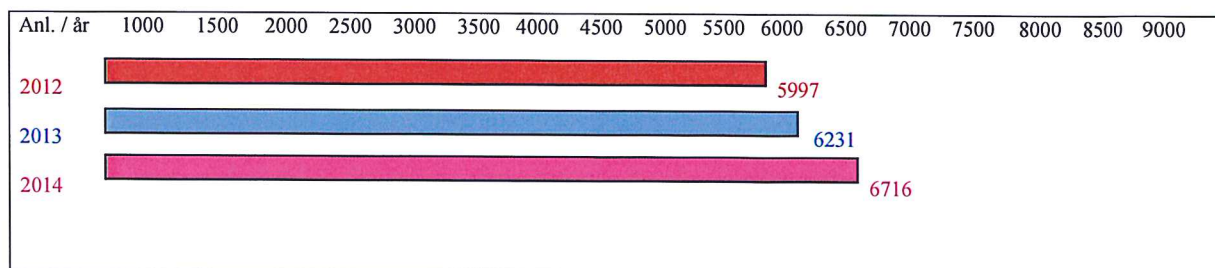
Alden hamneområde har vedtatt å stå for finansiering av utdjuping nord for austre ende av Fugleskjærskai, slik at fartøy med djupang opp mot 8 meter kan nytte denne delen av kai. Arbeidet er venta å være gjennomført i 1 halvår 2015.

Flora Hamn KF kjøpte i 2014 gjestebrygga på indre hamn og har inngått avtale med Florø Parkering AS om drifting av anlegget. Florø Parkering AS har sagt opp avtala pr 31.12.2015 og hamneføretaket arbeider no med å finne alternativ driftsavtale.

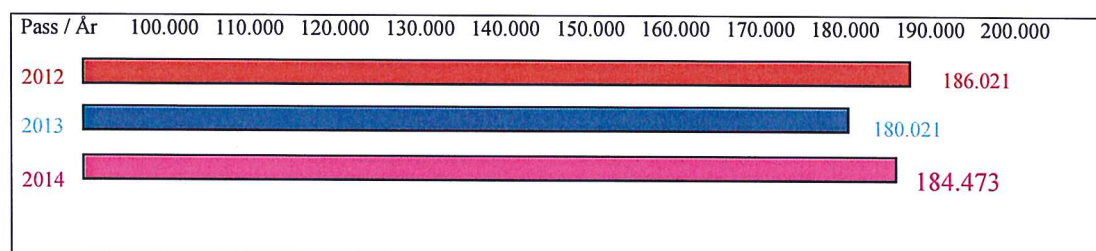
Gods i Tonn 2012 - 2014



Anløp Florø 2012 - 2014



Passasjerar over Flora Hamn 20012 - 2014



Økonomiske resultat 2014

Flora Hamn KF hadde ei omsetning i 2014 på Kr 13 668 558

Omsetninga i 2013 var til samanlikning på Kr. 11.627.012

Årsresultatet enda på Kr. 6.205.452 i 2014 mot Kr. 5.033.825 i 2013

Positivt netto driftsresultat i 2014 viser Kr. 6.705.452 mot 2013 som viste Kr. 5.033.825

Flora Hamn KF har ein eigenkapital ved utgangen av 2014 på Kr 118.791.819 og samla gjeld utgjer Kr 50.385.855

Styret vurderer økonomien i Flora Hamn KF til å være sunn ved utgangen av 2014 og forventningane for 2015 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.

Alden hamneområde.

Omsetning i Alden hamneområde 2014: Kr. 5.979.529

Netto driftsresultat 2014: Kr. 2.823.827

Aktivitet.

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 6716 anløp i Florø i 2014.

Det har vore god trafikk av fryseskip og fiskefartøy på Flora Hamn KF si kai i Gunhildvågen med i alt 195 fartøy i 2014.

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

Flytekaia som vart lagt ut i 2012 har også i 2015 vert brukt av MS "ATLØY" som base. I tillegg vert brygga brukt av lokale fiskarar og andre farty.

Kaia på Botnastranda har vore utleigd i heile 2014 og bidreg til leigeintektene i Flora Hamn KF.

Det har vore to brukarmøte i Flora Hamn KF i 2014.

Personale / HMS.

Det var ved utgangen av 2014 totalt 4 tilsette i Flora Hamn KF. Alle er menn.

Det har i 2014 vore 3 sjukemeldingar i Flora Hamn KF med 16 fråversdagar. Det var ingen skader på menneske.

Styret

Styret har frå september 2014 bestått av fylgjande personar:

Styreleiar: Vidar Grønnevik

Nestleiar: Harald Lindvik

Medlemmar: Katrine Dale

Miriam Nesje

Kjell Hafstad

I 2014 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 2014 registrert ein auka etterspurnad etter hamnenære industriområde i Florø og det vert difor arbeidd med å finne eigna løysingar innafor dei budsjetttråmene som Flora Hamn KF har.

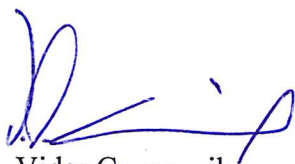
Hurtigruta.

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. Selskapet har, etter press frå hamnene, betalt det dei skylder og det hamnene krever i avgift og vederlag.

Hurtigruta har så i brev av 17.12.2014 bedt Flora Hamn om å betale tilbake anløpsavgift som er innkrevd for 2011 - 2014. Likelydande brev er sendt til andre hamner som har anløp av Hurtigruten

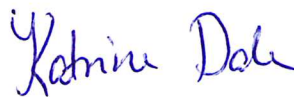
Flora Hamn KF har ikkje betalt tilbake anløpsavgift. Hamna følgjer råda som er gitt av KS Bedrift Hamn og Havneforeningen, og vurderer saka slik at den kan utvikle seg til ein juridisk prosess.

Florø 04.03.2015



Vidar Grønnevik
Styreleiar

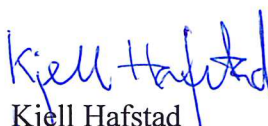
Harald Lindvik
Nestleiar



Katrine Dale
Styrerepresentant



Miriam Nesje
Styrerepresentant



Kjell Hafstad
Styrerepresentant



Erik Svendsen
Hamnesjef / dageleg leiar

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 027/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-210	Arkivsaknr.: 15/252
---	-------------------------	-------------------------------

Rekneskap 2014 - Flora Kjøkkenservice KF

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
22.04.2015	rev beretning kjøkkenet 2014.pdf	2198
22.04.2015	Rekneskap 2014 kjøkkenet.pdf	2196
22.04.2015	årsmelding kjøkkenet 2014.pdf	2197

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

(Saka går vidare til kommunestyret)

Kontrollutvalet tilrår at rekneskap 2014 for Flora Kjøkkenservice KF vert godkjent.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om regulering av budsjett.

...

Saksutgreiing:

I denne saka, skal kontrollutvalet gi uttale til bystyret om rekneskap 2014 for Flora Kjøkkenservice KF. Den formelle tilrådinga til bystyret kjem frå formannskapet. Formannskapet skal ha kopi av kontrollutvalet sin uttale før dei handsamar saka.

KRYSS Revisjon har ei presisering i revisjonsberetninga:

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 31.12.2014.

Sekretariatet rår til at kontrollutvalet tilrår bystyret å godkjenne rekneskapen. Vi rår også til at utvalet i si uttale viser til revisor si presisering.

Rådmannen, KRYSS Revisjon og dagleg leiar i selskapet er kalla inn i saka.

Flora Bystyre
v/Ordførar
6900 Florø

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann
Dagleg leiar i Flora kjøkkenservice KF

Dykkar ref.:
31.12.2014

Vår ref.:
Flora/flora kjøkken
KF/2014

Arkivkode:
210F26&14

Journalnr.:
063/2014

Dokumentdato:
19.03.2014

REVISJONSBERETNING FOR FLORA KJØKKENSERVICE KF 2014.

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Flora Kjøkkenservice KF som består av balanse pr. 31.12.2014, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat på kr 813 546,-. Etter interne finanstransaksjonar viser rekneskapen eit rekneskapsmessig mindreforbruk (overskot) på kr 25 309,60. Det ligg og føre investeringsrekneskap, økonomiske oversikter og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.14.

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 misligheter, 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. 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, Hafstad 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 mobiltilf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobiltilf. 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 mening er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Flora Kjøkkenservice KF pr. 31.12.2014, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2014 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 31.12.2014.

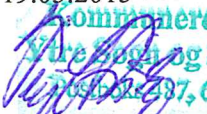
Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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.

19.03.2015


Kommunerevisjonen
 Ytre Sogn og Sunnfjord
 Postboks 237, 6801 Førde
 Terje Førde
 Revisjonssjef
 Dagleg leiar/Revisjonssjef


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



Kommunerevisjonen Ytre Sogn og Sunnfjord
Pb. 487
6801 FØRDE

Vår ref.
15/408-1/K1 - 210/IFSO

Dykkar ref.

Dato:
16.02.2015

ERKLÆRING ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Vedlagt følger årsrekneskapen 2014 for Flora Kjøkkenservice KF. 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 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:

- Hovudoversikt
- Investeringsrekneskap
- Driftsrekneskap
- Balanserekneskap
- Noter

Med helsing


Johnny Jacobsen
Dagleg leiar


Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapssjef

REKNESKAP 2014

FLORA KJØKKENSERVICE KF

Økonomisk oversikt - drift

	Rekneskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Rekneskap 2013
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	13 631 211,23	12 572 000	12 572 000	12 862 849,06
Overføringer med krav til motytelse	136 619,01	60 000	60 000	188 613,00
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	13 767 830,24	12 632 000	12 632 000	13 051 462,06
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	3 813 153,35	3 672 000	3 672 000	3 401 297,24
Sosiale utgifter	1 085 080,70	964 000	964 000	881 455,49
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	7 625 433,46	7 590 000	7 590 000	7 846 146,38
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	289 169,99	310 000	310 000	312 680,00
Overføringer	44 999,99	45 000	45 000	51 300,00
Avskrivninger	281 122,99	-	-	281 123,00
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum driftsutgifter	13 138 960,48	12 581 000	12 581 000	12 774 002,11
Brutto driftsresultat	628 869,76	51 000	51 000	277 459,95
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	36 206,34	-	-	22 915,09
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	36 206,34	-	-	22 915,09
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	12 047,50	-	-	2 752,44
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	120 605,60	-	-	152 052,01
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	132 653,10	-	-	154 804,45
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-96 446,76	-	-	-131 889,36
Motpost avskrivninger	281 123,00	-	-	281 123,00
Netto driftsresultat	813 546,00	51 000	51 000	426 693,59
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	426 693,59	426 694	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	426 693,59	426 694	-	-
Overført til investeringsregnskapet	1 031 236,40	243 000	-	-
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	183 693,59	183 694	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Sum avsetninger	1 214 929,99	426 694	-	-
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	25 309,60	51 000	51 000	426 693,59

Økonomisk oversikt - investering	Rekneskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjet	Rekneskap 2013
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	-	-	-	-
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	788 236,40	-	-	-
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	-	-	-	-
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	788 236,40	-	-	-
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	243 000,00	243 000	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	246 911,19
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	243 000,00	243 000	-	246 911,19
Finansieringsbehov	1 031 236,40	243 000	-	246 911,19
Dekket slik:				
Bruk av lån	-	-	-	246 911,19
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	1 031 236,40	243 000	-	-
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansiering	1 031 236,40	243 000	-	246 911,19
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Anskaffelse og anvendelse av midler	Rekneskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Rekneskap 2013
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	13 767 830,24	12 632 000	12 632 000	13 051 462,06
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	36 206,34	-	-	269 826,28
Sum anskaffelse av midler	13 804 036,58	12 632 000	12 632 000	13 321 288,34
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	12 830 474,21	12 581 000	12 581 000	12 492 879,11
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	788 236,40	-	-	-
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	403 016,38	243 000	-	154 804,45
Sum anvendelse av midler	14 021 726,99	12 824 000	12 581 000	12 647 683,56
Anskaffelse - anvendelse av midler	-217 690,41	-192 000	51 000	673 604,78
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	-217 690,41	-192 000	51 000	673 604,78
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	209 003,19	234 694	51 000	673 604,78
Bruk av avsetninger	426 693,59	426 694	-	-
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	-217 690,40	-192 000	51 000	673 604,78
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	1 312 359,40	243 000	-	281 123,00
Interne utgifter mv	1 312 359,39	243 000	-	281 123,00
Netto interne overføringer	-	-	-	-

Oversikt - balanse	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	1 653 394,72	1 146 281,32
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 653 394,72	1 146 281,32
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Omløpsmidler	2 781 871,84	2 176 523,54
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2 518 352,15	1 679 198,36
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	263 519,69	497 325,33
SUM EIENDELER	4 435 266,56	3 322 804,86
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	1 718 873,46	1 065 844,86
Herav:		
Disposisjonsfond	183 693,59	-
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	25 309,60	426 693,59
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Kapitalkonto	1 509 870,27	639 151,27
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Langsiktig gjeld	143 524,45	507 130,05
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	143 524,45	264 130,05
Konsernintern langsiktig gjeld	-	243 000,00
Kortsiktig gjeld	2 572 868,65	1 749 829,95
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	2 572 868,65	1 749 829,95
Derivater	-	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 435 266,56	3 322 804,86

MEMORIAKONTI	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-
Økonomiske oversikter		
Oversikt endring arbeidskapital		
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-233 805,64	59 821,75
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	839 153,94	-221 087,74
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	605 348,30	-161 265,99
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-823 038,70	834 870,77
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-217 690,40	673 604,78

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Investeringsrekneskap 2014

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Rekneskap 2013
Prosjekt: 20 Inventar og utstyr			
3200 Inventar og utstyr	788 236,40	-	-
3510 Nedbetaling av lån	243 000,00	243 000	-
3530 Dekning tidl. års rekneskapsm meirforbruk	-	-	246 911,19
Sum utgifter	1 031 236,40	243 000	246 911,19
3910 Bruk av lån	-	-	-246 911,19
3970 Overføring frå driftsrekneskapen	-1 031 236,40	-243 000	-
Sum inntekter	-1 031 236,40	-243 000	-246 911,19
Sum prosjekt: 20 Inventar og utstyr	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE AS

Driftsrekneskap	Rekneskap 2014	Buds(end) 2014	Rekneskap 2013
9010 Løn og sosiale kostander	4 897 214,04	4 636 000	4 282 752,73
9100 Forbruk drift	6 679 709,38	6 425 000	6 819 720,55
9150 Kurs, reiser og transport	127 805,17	125 000	135 449,74
9180 Bygg, drift og avgifter	303 718,01	320 000	306 306,75
9200 Innkjøp og anskaffelser	515 220,91	720 000	584 669,34
9300 Kjøp av tenester	289 169,99	310 000	312 680,00
9400 Overføringer/tilskot	44 999,99	45 000	51 300,00
9500 Finansutgifter	1 654 015,68	477 694	862 621,04
Sum utgifter	14 511 853,17	13 058 694	13 355 500,15
9600 Salsinntekter	-13 631 211,23	-12 572 000	-12 862 849,06
9700 Refusjonar	-136 619,01	-60 000	-188 613,00
9900 Finansinntekter	-744 022,93	-426 694	-304 038,09
Sum inntekter	-14 511 853,17	-13 058 694	-13 355 500,15
Sum teneste: 10 KJØKKENSERVICE	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
Balanse		
EIENDELER		
Anleggsmidler	1 653 394,72	1 146 281,32
Herav:		
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 653 394,72	1 146 281,32
2269930 Maskiner,verktøy,inventar og utstyr	1 653 394,72	1 146 281,32
Omløpsmidler	2 781 871,84	2 176 523,54
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2 518 352,15	1 679 198,36
2131901 TRYGDEKONTORET,SJUKEPENG	63 193,00	79 732,00
2157500 KUNDER	2 455 159,15	1 575 865,87
2157590 Periodisering mva	-	23 600,49
2141400 INNGÅANDE MERVERDIAVGIFT	-	-0,15
Kasse, postgiro, bankinnskudd	263 519,69	497 325,33
2102020 FOLIOKONTO 3775 07 09649	54 887,69	348 478,33
2102041 SSF 3705 19 78642 OCR Innfordring	-	-
2109850 SKATTETREKKONTO 3705 07 51350	208 632,00	148 847,00
SUM EIENDELER	4 435 266,56	3 322 804,86
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	1 718 873,46	1 065 844,86
Herav:		
Disposisjonsfond	183 693,90	
2560000 Disposisjonsfond	183 693,59	
Regnskapsmessig mindreforbruk	25 309,60	426 693,59
2595000 Rekneskapsoverskot	25 309,60	426 693,59
Udekket i inv.regnskap	-	-
2597000 Udekket i investeringsrekneskapen	-	-
Kapitalkonto	1 509 870,27	639 151,27
2599000 KAPITALKONTO	-143 524,45	-507 130,05
2599010 Kapitalkonto anlegg	1 653 394,72	1 146 281,32
Langsiktig gjeld	143 524,45	507 130,05
Herav:		
Andre lån	143 524,45	264 130,05
2453100 Siemens Financial Services/Vakumpakke	143 524,45	233 941,45
2453101 Siemens Financial Services/Skålpakkem	-	30 188,60
Konsernintern langsiktig gjeld	-	243 000,00
2476500 Konsernintern Lån	-	243 000,00
Kortsiktig gjeld	2 572 868,65	1 749 829,95
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	2 572 868,65	1 749 829,95
2320000 LEVERANDØRER	1 811 275,45	1 110 468,39
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	114 316,06	69 440,64
2321420 SKATTETREKK	160 662,00	148 847,00
2327562 Avsette FP 2012	-	-
2327563 Avsette FP 2013	426 481,45	380 717,83
2327582 Avsett AGA av FP 2012	-	-
2327583 Avsett AGA av FP 2013	60 133,69	40 356,09
2329910 OBSERVASJONSKONTO	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 435 266,56	3 322 804,86
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

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

Balanseregnskapet :	31.12.2014	31.12.2013	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 781 872	kr 2 176 524	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 2 572 869	kr 1 749 830	
Arbeidskapital	kr 209 003	kr 426 694	kr (217 690)

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

Anskaffelse av midler :

Inntekter driftsregnskap	kr 13 767 830
Inntekter investeringsregnskap	kr -
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr 36 206

Sum anskaffelse av midler	kr 13 804 037	kr 13 804 037
----------------------------------	----------------------	----------------------

Anvendelse av midler :

Utgifter driftsregnskap	kr 12 857 837
Utgifter investeringsregnskap	kr 788 236
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	kr 375 653

Sum anvendelse av midler	kr 14 021 727	kr 14 021 727
---------------------------------	----------------------	----------------------

Anskaffelse - anvendelse av midler	kr (217 690)
---	---------------------

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

Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap	kr (217 690)
--	---------------------

Endring arbeidskapital i balansen	kr (217 690)
--	---------------------

Differanse (forklares nedenfor)	kr (0)
--	---------------

Forklaring til differanse i arb.kapital :

	kr -	
	kr -	
	kr -	
	kr -	kr -

Note 2 Årsverk og ytingar til leiande personar

Utvikling årsverk - budsjetterte faste årsverk	Tal årsverk
År 2013	7,2
År 2014	7,2
År 2015 prognose	

Yting til leiande personar	2014	2013
Dagleg leiar - årsløn pr 31.12	kr 677 000	kr 622 000
Styreleiar - årsløn pr 31.12	kr 152 253	kr 50 000

Honorar til revisjon	2014	2013
KRYSS-revisjon honorar inneverande år	kr 22 000	kr 18 000
KRYSS-revisjon tilbakebetalt for førre år	kr -	kr -
Betalt honorar til revisjon	kr 22 000	kr 18 000

Note 3 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 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

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

Kommunal virksomhet - navn:	31.12.2014		31.12.2013	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr 906 168	kr 597 689	kr 191 804	kr 33 129
Flora kommune-likviditetslån			kr -	kr -
Sum kortsiktige poster	kr 906 168	kr 597 689	kr 191 804	kr 33 129

Note 5 Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)

DEBET		KREDIT	
		Saldo 01.01 (kapital)	639 151,27
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	281 123,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	788 236,39
Bruk av lånemidler		Avdrag på eksterne lån	363 605,60
Balanse 31.12 (kapital)	1 509 870,27		
	1 790 993,27		1 790 993,26

Florø 31.12.2014/16.02.2015


Johnny Jacobsen
dagleg leiar

jmf. beretning av 19.03.2015
Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 487, 6801 Førde
Terje Førde
revisor
Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord


Ruth Svortevik Sunde
rekneskapsjef

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Note 6 - Anleggsregister

1. Bokført verdi pr. 31.12.2014	10ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.14	1 873	1 873
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.14	-727	-446
Bokført verdi 01.01.14	1 146	1 427
Tilgang i året	788	-
Avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-281	-281
Årets nedskrivninger	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-
Bokført verdi 31.12.14	1 653	1 146
2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2014		
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.13	1 873	1 873
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-
Tilgang i året	788	-
Avgang i året	-	-
Delsalg i året	-	-
Årets nedskrivninger	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.13	2 661	1 873
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.13	-1 008	-727
Bokført verdi 31.12.13	1 653	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 7 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt kostnads-ramme	Medgått pr 31.12.13	Medgått 2014	Medgått pr 31.12.14	Gjenstår av kostnads-ramme
20 Inventar, maskiner og utstyr			788236	788236	
30 Kjølerom					
		-	788236	788 236	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - FLORA KJØKKENSERVICE KF

Note 8 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk

Udekket udisponert i investeringsregnskapet

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

Regnskapsår	2014	
	Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2012	-	-
2013	-	-
2014	-	25 310
	-	25 310

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

Regnskapsår	2014	
	Udekket	Udisponert
2009	283 570	
2010	(142 976)	-
2011	297 600	
2012	(191 282)	-
2013	(246 911)	
	0	-

Note 9 Vesentlige forpliktelser

Leasingavtaler

Leasingavtaler	Avtalepart	Teneste
1 bil TV79126	Leaseplan	Matbil
1 bil TV81106	Autoforum AS	Matbil

Finansielle leigeavtaler

Firma	Avtale nr		Sluttdato	Aktivert beløp 31.12.	Restforpliktning
Siemens Finacial Services	763776	Olympus Skålpakke-maskin	30.06.2014	0	0
Siemens Finacial Services	A911589	Express Exel vakum pakkemaskin	30.06.2016	143 524	143 524

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

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

Note 10 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.

Rekneskapen er ført etter kommunale budsjett- og rekneskapsføreskrifter, der rekneskapen 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 verkstermd skal gå fram av drifts- eller investeringsrekneskapen i året enten dei er betalt eller ikkje.

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

Driftsrekneskap 2014 - detaljert	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Rekneskap 2013
1010 LØN I FASTE STILLINGAR	3 532 872,04	3 407 000	2 807 941,36
1021 VIKAR SJUKDOM	106 815,07	50 000	405 582,28
1022 VIKAR FERIE	128 708,21	150 000	128 761,60
1051 HONORAR	10 000,01	-	-
1080 GODTGJERSLE FOLKEVALDE	33 738,01	65 000	59 012,00
1090 PENSJONSINNSKOT KLP	538 257,11	506 000	484 166,41
1091 GRUPPELIVSFORSIKRING	9 242,56	15 000	-
1092 Yrkesskade-/ulykkforsikring HTA AGA-pl	680,01	-	750,00
1099 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	536 901,02	443 000	396 539,08
1100 KONTORMATERIELL	24 666,78	20 000	12 635,91
1105 UNDERVISNINGSMATERIELL	200,00	-	-
1115 MATVARER	5 825 007,59	5 600 000	6 106 501,98
1120 ANDRE FORBRUKSVARER, RÅVARER	721 159,36	650 000	627 840,07
1121 REINHALDSARTIKLAR	7 463,20	50 000	12 941,50
1126 BOSSHENTING	26 896,80	20 000	16 356,00
1129 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	-	-	1 459,50
1131 BANKTENESTE	3 277,40	-	3 749,74
1132 TELEFONUTGIFTER	40 091,52	35 000	38 235,85
1134 DATAKOMMUNIKASJON/LINJELEIGE	20 878,53	-	-
1140 ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	10 068,20	50 000	-
1150 OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	72 746,61	50 000	74 177,75
1160 REISEUTGIFTER (OPPGÅVEPLIKTIGE)	1 020,01	-	-
1170 TRANSPORT/DRIFT EIGNE TRANSPORTMIDLER	40 720,51	60 000	53 142,99
1171 IKKJE OPPG.PL. REISEUTGIFTER	3 403,04	-	-
1174 Forsikring bilar	9 915,00	15 000	8 129,00
1180 ENERGI	128 004,01	140 000	128 000,00
1186 Gruppelivsforsikring	-	-	2 529,75
1188 Yrkesskade-/ulykkforsikring	5 950,00	-	6 009,00
1190 HUSLEIGE, LEIGE LOKALER, GRUNN (FESTE)	169 764,00	180 000	169 768,00
1200 INVENTAR OG UTSTYR	210 847,60	480 000	315 704,10
1210 LEIGE, KJØP AV TRANSPORTMIDLER	113 258,94	100 000	102 967,88
1221 Leasing utstyr	17 045,40	-	19 017,58
1232 VEDL.HALD INVENTAR, UTSTYR	135 870,56	140 000	137 780,58
1260 REINHOLD OG VASKERITENESTER	38 198,41	-	9 199,20
1300 KJØP AV TENESTER STAT/STATL. INST.	-	30 000	28 000,00
1352 REVISJON	21 999,99	25 000	18 000,00
1370 KJØP AV TENESTER/DRIFTSAVT. ANDRE	12 170,00	-	11 680,00
1380 KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	255 000,00	255 000	255 000,00
1476 Tap på fordringar og garantiar	-	-	6 300,00
1480 TIL EIGNE SÆRBEDRIFTER	44 999,99	45 000	45 000,00
1500 RENTEUTGIFTER	-	-	158,96
1501 LÅNEKOSTNADER - konserninterne	4 181,63	-	1 481,47
1502 MORARENTER	2 024,85	-	650,09
1503 PURREGEBYR	5 841,02	-	461,92
1510 AVDRAGSUTGIFTER - konserninterne	120 605,60	-	152 052,01
1540 AVSETNING TIL DISP.FOND	183 693,59	183 694	-
1570 OVERF. TIL KAPITALREKNESKAPET	1 031 236,40	243 000	-
1580 REKNESKAPSM. OVERSKOT	25 309,60	51 000	426 693,59
1590 AVSKRIVNINGER	281 122,99	-	281 123,00
Sum utgifter	14 511 853,17	13 058 694	13 355 500,15
1651 Sal til ferjer - Fjord1	-3 921 494,36	-3 800 000	-4 068 058,00
1652 Transport Fjord1	29 545,85	-	20 869,00
1653 Kantine sjukehus-internt sal	-	-10 000	-13 544,35
1654 Anna avgiftspliktig sal	-1 047 573,09	-800 000	-985 797,22
1656 Sal Kantine Fjord1	-483 604,59	-350 000	-423 069,95
1657 Matombrining	-1 301 081,36	-1 350 000	-1 248 298,48
1658 Dagtilbod	-625 583,67	-550 000	-578 060,08
1659 Institusjon	-6 281 420,01	-5 712 000	-5 566 889,98
1710 REFUSJON SJUKELØNSORDNINGA	-136 619,01	-60 000	-159 497,00
1711 REFUSJON SVANGERSKAPSPERMISJON	-	-	5 696,00
1770 REFUSJON/TILSKOT FRÅ ANDRE	-	-	-34 812,00
1900 RENTEINNTEKTER	-33 574,10	-	-22 010,00
1911 Renteinntekter Innfordring	-2 632,24	-	-905,09
1930 BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-426 693,59	-426 694	-
1990 AVSKRIVNINGAR	-281 123,00	-	-281 123,00
Sum inntekter	-14 511 853,17	-13 058 694	-13 355 500,15
Sum teneste: 10 KJØKKENSERVICE	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSMELDING 2014
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 42 institusjonsplassar.
Levering til Furuhaugane har hatt en økning på grunna den nye pasientordninga.
- **Eksterne Leveringsavtaler:**
Fjord1 – Fylkesbaatane.
Leveringane har fungert utmerket, med gode tilbakemeldingar fra kundane.
Volumet som forventa.
Leveringsavtalen er fortsatt gjeldane i 2015 – 2016.
Flora Kjøkkenservice leverer også mat til kantina på Fjord1, hvor en har en økning i varmmat leveringane.
- Norway Pelagic.
Levering av overtidsmat og matvarer til kantina.
Liten tilgang på råstoff så fabrikken har hatt liten aktivitet ellers i året noe som har ført til få leveringer fra kjøkkenet.
- Levering av overtidsmat og andre andre oppdrag er økende noe som forventes å fortsette i 2015.

Vidare utfordringar:

- Følge med prisutviklinga på mat i forhold til vedtekne utsalsprisar.
- Kontrakt med Fjord1, for vidare leveringar i 2015-16.
Nortura har 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 kva som skal skje på Florø sjukehus etter at Flora kommune overtok i 2014.
- Nærare 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 KF i 2014 er positivt.

Framtidige investeringsutfordringer vil relatere seg til hva Flora kommune ønsker å gjøre med Sjukehusbygget. Nærliggende utfordringer er fornying 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 opplysninger om Flora Kjøkkenservice KF :

Total sum inntekter i 2014 var Kr. 14.512.000

Ekstern leveranse utgjør 40% ,og leveranse til kommunen var 60% av omsetninga i 2014.

Oppsummering:

Den interne leveransen har vært stabil gjennom året.

Det forventes ikkje vesentlig omsetnings økning på interne leveringer 2015.

Den eksterne leveringa hadde ei økning i 2014 og målsetting er ei fortsatt økning i 2015.

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

Driftsresultatet for året som gikk har vært god, 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 til dels kostnads og ressurskrevende, dette arbeidet vil fortsett også i 2015.

Nye EU krav om matmerking trådte i kraft 13.12.2014, med slutføring i 2016.

En god del av produksjonsutstyret har blitt fornyet de siste år og er av bra stand, av større kostnader

I 2014 var anskaffelse av en ny granulat skrubbemaskin og ei matpumpe , samt en del av kjølemaskin/utstyr som er fra før kjøkkenet var nytt.

Personal:

Sjukefravær og generelt fravær i 2014 har vært relatert til belastningslidelser.

Dette er det tatt tak, det er anskaffet regulerbare benker på grovkjøkken og elektrisk heisetralle for tunge løft, og ei ny matpumpe for tømning av kokegrytene.

En av kjøkkenets ansatte har i løpet av 2014 gått av med pensjon, det har vist seg å være lett å rekruttere ny fagfolk.

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	2013	2014	2015
Leiging	1	1	1
Fagpersonale	5	5	5
Assistentar	1,1	1,1	1,1
Lærling	0	1	1
Totalt	7,1	8,1	8,1

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

Driftsrekneskap**Inntekter og utgifter:**

	Rekn 14	Budsj 14
Lønnsutgifter m/sos.	4 898	4 636
Kjøp av varer og tj. Som inngår i tj.prod.	7 939	7 823
Kjøp av tjenester som erstatter tj. Prod.	312	312
Overføringer	51	45
Overført kapitalregnskap	1 031	243
Sum drifts utgifter	14.512	13.059
Salgsinntekter	-14 375	
Refusjonar	-137	
Sum driftsinntekter	-14.512	-13.059
Netto driftsresultat	-25	-51

Brukarar:

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

De største er Flora kommune, Fjord1, og Norway Pelagic.

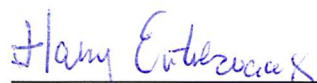
Tilbakemeldingar frå disse er i gjennomsnitt meget bra. Noe som har ført til vidare leveransar, og forespørsel om ytterligare leveringar. En har satt i gang et arbeide for å øke kunde gruppen tilpassa de areal og bygningsmessige fasiliteter en rår over i dag.

Flora Kjøkkenservice startet i 2010 med å dokumenter innhald i de næringsmiddel som leveres til den enkelte kunde. Dette arbeidet fortsetter også i 2015 og kobles opp mot Flora Kjøkkenservices kvalitetsikrings program. Dette er også et pålegg frå Mattilsynet om dokumentasjon på frembud av næringsmidler.

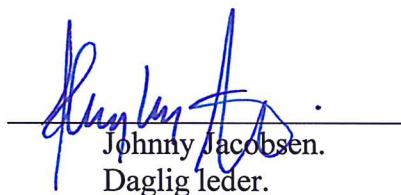
Det er avhalden 4. styremøter i 2014.

Årsmelding for 2014 er godkjent og vedtatt i styremøte den, 11.mars. 2015.

Florø, 11.mars, 2015.

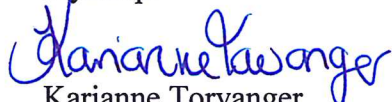


Harry Ertresvaag.
Styre leder



Johnny Jacobsen.
Daglig leder.

Anders Hammerseth
Styrerep.



Karianne Torvanger
Styrerep.



Atle Grøneng
Styrerep.

Ivar Pedersen
Ansattrep.

Vara
Herman M Grøneld

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 028/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-210	Arkivsaknr.: 15/253
---	-------------------------	-------------------------------

Rekneskap 2014 - KF Innvandrarsenteret i Flora

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
22.04.2015	Revisjonsberetninga 2014 1.pdf	2191
22.04.2015	Rekneskap 2014.pdf	2190
22.04.2015	Årsmelding 2014 innvandrarsenteret.pdf	2192

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

(Saka går vidare til kommunestyret)

Kontrollutvalet tilrår at rekneskap 2014 for KF Innvandrarsenteret i Flora vert godkjent.

...

Saksutgreiing:

I denne saka, skal kontrollutvalet gi uttale til bystyret om rekneskap 2014 for KF Innvandrarsenteret i Flora. Den formelle tilrådinga til bystyret kjem frå formannskapet. Formannskapet skal ha kopi av kontrollutvalet sin uttale før dei handsamar saka.

KRYSS Revisjon har ingen atterhald eller presiseringar i revisjonsberetninga.

Rådmannen, KRYSS Revisjon og dagleg leiar i selskapet er kalla inn i saka.

Flora Bystyre
v/Ordførar
6900 Florø

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann
Dagleg leiar i KF Innvandrarsenteret

Dykkar ref.:
31.12.2014

Vår ref.:
Flora/KF innvandrar/2014

Arkivkode:
210FO4&73

Journalnr.:
048/2015

Dokumentdato:
19.03.2015

REVISJONSBERETNING KF INNVANDRARSENTERET I FLORA 2014

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert særrekneskapen for KF Innvandrarsenteret, som består av balanse pr. 31.12.2014, driftsrekneskap som viser eit netto driftsresultat på kr 1 750 470,10. Etter interne finanstransaksjonar viser rekneskapen eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2 182 504,03. Det ligg og føre investeringsrekneskap, økonomiske oversikter og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.14.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide særrekneskapen 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 særrekneskapen som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av mislegheiter, feil eller manglar.

Revisor sine oppgåver og plikter

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

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

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. mobiltlf. 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, mobiltlf. 91742035

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. mobiltlf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobiltlf. 47 65 50 93

også ei vurdering av om dei nytta rekneskapsprinsippa er hensiktsmessige og om rekneskapestimata som er utarbeida av leiinga er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av særrekneskapen.

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

Konklusjon

Etter vår meining er årsrekneskapen avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til KF Innvandrarsenteret pr. 31.12.2014, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2014 i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk.

Uttale om øvrige forhold

Konklusjon om særbudsjett

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

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

19.03.2015

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 87, 6801 Førde
Terje Førde
Revisjonssjef
Dagleg leiar/Revisjonssjef


Trine Vokuhl
Kommunerevisor
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

REKNESKAP 2014

KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Økonomisk oversikt - drift

	Rekneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Rekneskap 2013
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-	-	-	-
Andre salgs- og leieinntekter	6 123 314,43	6 114 000	6 408 000	6 168 517,05
Overføringer med krav til motytelse	20 485 060,07	20 315 000	19 701 000	18 046 659,67
Rammetilskudd	-	-	-	-
Andre statlige overføringer	37 345 202,00	38 524 000	32 650 000	32 266 165,69
Andre overføringer	1 040 197,00	1 003 000	300 000	255 740,00
Skatt på inntekt og formue	-	-	-	-
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	64 993 773,50	65 956 000	59 059 000	56 737 082,41
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	22 052 109,08	22 070 000	19 413 000	19 411 058,34
Sosiale utgifter	3 112 423,07	3 202 000	3 292 000	2 459 249,70
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	16 657 133,96	16 814 000	16 384 000	15 694 536,21
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	12 052 856,34	12 379 000	12 065 000	8 943 099,34
Overføringer	10 185 794,92	12 591 000	8 462 000	8 390 870,96
Avskrivninger	253 801,00	278 000	278 000	253 801,00
Fordelte utgifter	-1 186 000,00	-1 186 000	-1 186 000	-1 186 000,00
Sum driftsutgifter	63 128 118,37	66 148 000	58 708 000	53 966 615,55
Brutto driftsresultat	1 865 655,13	-192 000	351 000	2 770 466,86
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	328 395,69	200 000	120 000	306 590,66
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansinntekter	328 395,69	200 000	120 000	306 590,66
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	218 781,72	270 000	270 000	268 180,31
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	478 600,00	479 000	479 000	478 600,00
Utlån	-	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	697 381,72	749 000	749 000	746 780,31
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-368 986,03	-549 000	-629 000	-440 189,65
Motpost avskrivninger	253 801,00	278 000	278 000	253 801,00
Netto driftsresultat	1 750 470,10	-463 000	-	2 584 078,21
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	2 162 816,93	-	-	1 775 628,42
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	475 000	475 000	404 731,72
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	2 162 816,93	475 000	475 000	2 180 360,14
Overført til investeringsregnskapet	30 783,00	-	-	25 993,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	1 700 000,00	1 700 000	-	1 775 628,42
Avsatt til bundne fond	-	-	-	800 000,00
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
Sum avsetninger	1 730 783,00	1 700 000	-	2 601 621,42
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	2 182 504,03	-	-	2 162 816,93

Økonomisk oversikt - investering

	Rekneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr. budsjet	Rekneskap 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	-	-	-	-
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	-	-	-	-
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	-	-	-	-
Finansstransaksjoner	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	30 783,00	-	-	25 993,00
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	30 783,00	-	-	25 993,00
Finansieringsbehov	25 993,00	-	-	25 993,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	-	-	-	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	30 783,00	-	-	25 993,00
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	30 783,00	-	-	25 993,00
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Økonomiske oversikter

	Rekneskap 2014	Reg. budsjett	Oppr. budsjet	Rekneskap 2013
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	64 993 773,50	65 956 000	59 059 000	56 737 082,41
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	328 395,69	200 000	120 000	306 590,66
Sum anskaffelse av midler	65 322 169,19	66 156 000	59 179 000	57 043 673,07
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	62 874 317,37	63 824 000	58 389 000	53 712 814,55
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	728 164,72	749 000	749 000	772 773,31
Sum anvendelse av midler	63 602 482,09	64 573 000	59 138 000	54 485 587,86
Anskaffelse - anvendelse av midler	1 719 687,10	1 583 000	41 000	2 558 085,21
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	1 719 687,10	1 583 000	41 000	2 558 085,21
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	3 882 504,03	1 700 000		4 738 445,35
Bruk av avsetninger	2 162 816,93	2 163 000		2 180 360,14
Til avsetning senere år				
Netto avsetninger	1 719 687,10	-463 000		2 558 085,21
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	1 470 584,00	1 464 000	1 464 000	1 465 794,00
Interne utgifter mv	1 470 584,00	1 464 000	1 464 000	1 465 794,00
Netto interne overføringer	-	-	-	-

Økonomiske oversikt - Balanse

	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	19 985 206,00	18 367 198,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	6 624 778,00	6 847 579,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	93 000,00	124 000,00
Utlån	-	-
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	235 758,00	204 975,00
Pensjonsmidler	13 031 670,00	11 190 644,00
Omløpsmidler	14 143 438,41	14 373 086,98
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2 205 273,38	1 464 070,45
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	-812 204,00	-715 484,00
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	12 750 369,03	13 624 500,53
SUM EIENDELER	34 128 644,41	32 740 284,98
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	4 221 200,80	2 812 352,70
Herav:		
Disposisjonsfond	3 475 628,42	1 775 628,42
Bundne driftsfond	800 000,00	800 000,00
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-134 006,00	-134 006,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	2 344 378,53	2 324 691,43
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	-2 264 800,15	-1 953 961,15
Langsiktig gjeld	22 250 006,00	20 321 159,00 ✓
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	16 396 806,00	13 989 359,00
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	5 853 200,00	6 331 800,00
Kortsiktig gjeld	7 657 437,61	9 606 773,28 ✓
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	7 657 437,61	9 606 773,28
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	34 128 644,41	32 740 284,98
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 2014	Rekneskap 2013
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-874 131,50	3 451 140,77
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	741 202,93	253 496,35
Endring premieavvik	-96 720,00	-26 571,00
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-229 648,57	3 678 066,12
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	1 949 335,67	-1 119 981,06
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	1 719 687,10	2 558 085,06

Investeringsrekneskap

		Rekneskap 2013	Buds(end) 2013	Rekneskap 2012
Prosjekt:	80 Eigenkapitaltilskot			
	35290 EIGENKAPITALINNSKOT KLP	30 783,00	-	22 235,00
	Sum utgifter	30 783,00	-	22 235,00
	39701 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-30 783,00	-	-22 235,00
	Sum inntekter	-30 783,00	-	-22 235,00
	Sum prosjekt: 80 Eigenkapitaltilskot	-	-	-
	TOTALT	-	-	-

	Rekneskap 2014	Budsj(end) 2014	Rekneskap 2013
Teneste: 10 Administrasjon			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	3 031 251,05	2 973 000	2 724 140,78
9100 FORBRUK DRIFT	257 273,01	282 000	252 255,73
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	284 179,57	362 000	277 758,86
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	691 868,68	739 000	594 744,01
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	553 238,31	660 000	392 915,85
9300 KJØP AV TENESTER	10 817 841,90	11 105 000	7 814 032,04
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	7 217 770,86	9 545 000	5 327 119,68
9500 FINANSUTGIFTER	4 864 224,99	2 727 000	5 764 645,35
Sum utgifter	27 717 648,37	28 393 000	23 147 612,30
9600 SALSINNTEKTER	-1 295 581,01	-1 289 000	-1 278 384,00
9700 REFUSJONAR	-1 845 728,00	-1 836 000	-1 125 230,13
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-37 422 527,00	-38 596 000	-31 716 372,00
9900 FINANSINNTEKTER	-2 745 013,62	-2 641 000	-2 326 535,08
Sum inntekter	-43 308 849,63	-44 362 000	-36 446 521,21
Sum teneste: 10 Administrasjon	-15 591 201,26	-15 969 000	-13 298 908,91
Teneste: 20 Solbakken asylmottak			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	3 863 427,09	4 037 000	3 732 862,19
9100 FORBRUK DRIFT	401 251,10	462 000	428 230,91
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	300 789,47	401 000	275 291,20
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	3 840 432,06	3 705 000	3 311 581,36
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	774 662,75	586 000	905 027,58
9300 KJØP AV TENESTER	67 805,24	65 000	39 252,00
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	167 273,41	450 000	493 610,93
9500 FINANSUTGIFTER	116,76	-	374,31
Sum utgifter	9 415 757,88	9 706 000	9 186 230,48
9600 SALSINNTEKTER	-600,00	-	-
9700 REFUSJONAR	-10 063 237,07	-10 025 000	-9 297 331,54
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-20 768,00	-	-16 800,00
9900 FINANSINNTEKTER	-	-	-9 485,00
Sum inntekter	-10 084 605,07	-10 025 000	-9 323 616,54
Sum teneste: 20 Solbakken asylmottak	-668 847,19	-319 000	-137 386,06
Teneste: 22 Returtiltak 2011			
9100 FORBRUK DRIFT		-	120 956
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER		-	4 035,60
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT		-	1 008,90
Sum utgifter	-	-	126 000,00
9700 REFUSJONAR		-	-126 000,00
Sum inntekter	-	-	-126 000,00
Sum teneste: 22 Returtiltak 2011	-	-	-
Teneste: 30 Vaksenopplæringa			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	7 909 420,39	7 950 000	7 107 399,78
9100 FORBRUK DRIFT	401 927,41	537 000	471 068,70
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	151 126,44	150 000	102 147,50
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	1 005 403,52	1 050 000	998 719,13
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	295 819,80	280 000	168 619,84
9300 KJØP AV TENESTER			
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	679 341,48	725 000	186 152,37
9500 FINANSUTGIFTER	128,00	-	
Sum utgifter	10 443 167,04	10 692 000	9 034 107,32

	Rekneskap 2014	Budsj(end) 2014	Rekneskap 2013
9600 SALSINNTEKTER	-154 200,00	-150 000	-122 860,00
9700 REFUSJONAR	-8 576 095,00	-8 454 000	-7 442 892,00
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-632 104,00	-631 000	-238 940,00
Sum inntekter	-9 362 399,00	-9 235 000	-7 804 692,00
Sum teneste: 30 Vaksenopplæringa	1 080 768,04	1 457 000	1 229 415,32
Teneste: 31 Mottak og kvalifisering			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	10 316 179,52	10 247 000	8 243 486,02
9100 FORBRUK DRIFT	40 170,40	33 000	-1 966,35
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	78 964,65	67 000	26 626,53
9180 BYGG, DRIFT OG AVGIFTER	7 364 002,92	7 353 000	6 839 531,24
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER	258 023,34	210 000	133 010,15
9300 KJØP AV TENESTER	414 419,40	450 000	267 369,70
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	1 988 152,10	1 740 000	2 230 195,41
9500 FINANSUTGIFTER	-	-	-
Sum utgifter	20 459 912,33	20 100 000	17 738 252,70
9600 SALSINNTEKTER	-5 858 933,42	-5 861 000	-5 942 023,05
9900 FINANSINNTEKTER	-10 000,00	-	-55 206,00
Sum inntekter	-5 868 933,42	-5 861 000	-5 997 229,05
Sum teneste: 31 Mottak og kvalifisering	14 590 978,91	14 239 000	11 741 023,65
Teneste: 33 Alfaprosjektet			
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT	2 254,63	2 000	3 141,81
9300 KJØP AV TENESTER	752 789,80	759 000	822 445,60
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT	133 257,07	131 000	140 268,59
Sum utgifter	888 301,50	892 000	965 856,00
9800 RAMMEOVERFØRINGAR	-300 000,00	-300 000	-500 000,00
Sum inntekter	-300 000,00	-300 000	-500 000,00
Sum teneste: 33 Alfaprosjektet	588 301,50	592 000	465 856,00
Teneste: 53 Norsk for framtida			
9010 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER			0,00
9150 KURS, REISER OG TRANSPORT			429 790,20
9200 INNKJØP OG ANSKAFFELSER			23 470,13
9400 OVERFØRINGAR/TILSKOT			12 515,08
Sum utgifter	-	-	465 775,41
9600 SALSINNTEKTER			-11 250,00
9700 REFUSJONAR			0,00
9800 RAMMEOVERFØRINGAR			-49 793,69
9900 FINANSINNTEKTER			-404 731,72
Sum inntekter	-	-	-465 775,41
Sum teneste: 53 Norsk for framtida	-	-	-
TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA

Balanse

	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	19 985 206,00	18 367 198,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	6 624 778,00	6 847 579,00
2270000 Solbakken	6 624 778,00	6 847 579,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	93 000,00	124 000,00
2269101 Telefonsentral 2000	93 000,00	124 000,00
2269105 Inventar og lausøyre nytt Norsksenter	0,00	0,00
Aksjer og andeler	235 758,00	204 975,00
2214101 Eigenkapitaltilskot KLP	235 758,00	204 975,00
Pensjonsmidler	13 031 670,00	11 190 644,00
2201400 Arbgjavg av nto.pensjonsforplikting K	375 870,00	198 050,00
2204100 Pensjonsmidlar KLP	12 655 800,00	10 992 594,00
Omløpsmidler	14 143 438,41	14 373 086,98
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2 205 273,38	1 464 249,58
2131901 Trygdekontoet, sjukepengar	109 413,00	85 327,00
2157500 Kunder	1 390 710,56	644 902,89
2157501 Ansattreskontro	-3 476,50	7 243,50
2157503 Krav på andre	600 000,00	600 000,00
2157504 Negativ løn	0,00	0,00
2157505 Periodiseringsproblem-pengeforpl	-47 041,78	-51 803,39
2157591 Periodisering mva	36 416,80	19 907,96
2175001 Varelager kjøkken - ordinær	11 312,40	14 548,49
2175002 Varelager kjøkken - tillegg	714,40	893,00
2175003 Varelager sengetøy	1 911,00	5 733,00
2175004 Varelager babyklær	0,00	0,00
2175005 Periodisering-pengeforpl	105 313,50	151 805,00
Premieavvik	-812 204,00	-715 484,00
2191400 Arbg.avg. Premieavvik	-96 160,00	-84 207,00
2194100 Premieavvik KLP	-716 044,00	-631 277,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	12 750 369,03	13 624 500,53
2100010 Kasse	834,00	8 233,00
2100011 Kasse pengeforpleining	415,00	553,00
2102020 Driftskonto 3775.07.09169	11 193 586,92	12 647 549,70
2102021 Sparebanken 3705.09.20217	53 209,22	50 052,28
2102030 Pengeforpl 3775.07.09185	603 383,34	134 376,36
2102031 Kortkonto 3775.19.00228	47 041,78	51 803,39
2102041 OCR Innforldr 3705.19.78650	103 428,77	67 139,80
2109801 Skattetrekk 3775.07.09177	748 470,00	664 793,00
SUM EIENDELER	34 128 644,41	32 740 284,98

ÅRSREKNESKAP 2014 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

	Rekneskap 2014	Rekneskap 2013
Balanse		
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	4 221 200,80	2 812 352,70
Herav:		
Disposisjonsfond	3 475 628,42	1 775 628,42
2560801 Disposisjonsfond	3 475 628,42	1 775 628,42
Bundne driftsfond	800 000,00	800 000,00
2519901 Etterutdanning i vaksenopplæringa	800 000,00	800 000,00
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	2 344 378,53	2 324 691,43
2595000 Ikkje disp. netto driftsresultat	2 344 378,53	2 324 691,43
Kapitalkonto	-2 264 800,15	-1 953 961,15
2599000 Kapitalkonto	2 240 902,00	2 297 940,00
2599010 Kapitalkonto anleggsmodulen	-4 505 702,15	-4 251 901,15
Langsiktig gjeld	22 250 006,00	20 321 159,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	16 396 806,00	13 989 359,00
2401400 AGA av nto pensjonsforpliktelse	375 870,00	198 050,00
2404100 KLP pensjonsforpliktelse	16 020 936,00	13 791 309,00
Andre lån	-	-
2465000 Lån Flora Kommune 2002	-	-
2465001 Lån Flora Kommune 2006	-	-
2465002 Lån Flora kommune 2007	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	5 853 200,00	6 331 800,00
2476500 Konsernintern langsiktig gjeld	5 853 200,00	6 331 800,00
Kortsiktig gjeld	7 657 437,61	9 606 773,28
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
2315000 Kassakredittlån frå Flora kommune	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	7 657 437,61	9 606 773,28
2320000 Leverandørar	3 977 315,31	5 358 081,21
2321400 Arbeidsgjevaravgift	331 443,41	213 571,38
2321401 Skattetrekk	762 854,00	681 012,00
2321402 Påleggstrekk	933,00	
2327563 Avsette FP 2013	2 273,98	
2327564 Avsette FP 2014	1 311 302,77	1 255 568,85
2327583 Avsett AGA av FP 2013	239,57	
2327584 Avsett AGA av FP 2014	184 894,07	133 090,39
2329900 Gjeld til andre	793 543,00	1 292 000,00
2329903 Utbetalte løner	1 938,50	26 763,50
2329910 Observasjonskonto	290 700,00	646 685,95
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	34 128 644,41	32 740 284,98
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 :	31.12.2014	31.12.2013	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 14 143 438	kr 14 373 087	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 7 657 438	kr 9 606 773	
Arbeidskapital	kr 6 486 001	kr 4 766 314	kr 1 719 687

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

Anskaffelse av midler :

Inntekter driftsregnskap	kr 64 993 774
Inntekter investeringsregnskap	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 328 396

Sum anskaffelse av midler	kr 65 322 169	kr 65 322 169
----------------------------------	----------------------	----------------------

Anvendelse av midler :

Utgifter driftsregnskap	kr 62 874 317
Utgifter investeringsregnskap	
Utbetalinger ved eksterne	kr 728 165

Sum anvendelse av midler	kr 63 602 482	kr 63 602 482
---------------------------------	----------------------	----------------------

Anskaffelse - anvendelse av midler	kr 1 719 687
---	---------------------

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)

Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap	kr 1 719 687
--	---------------------

Endring arbeidskapital i balansen	kr 1 719 687
--	---------------------

Differanse (forklares nedenfor)	kr 0
--	-------------

Forklaring til differanse i arb.kapital :

	kr -	
	kr -	
	kr -	
	kr -	kr -

Note 2 Årsverk og ytingar til leiande personar

Utvikling årsverk - budsjetterte faste årsverk	Tal årsverk
År 2013	22,5
År 2014	22,5
År 2015 prognose	22,5

Yting til leiande personar	2014	2013
Dagleg leiar - årsløn pr 31.12	kr 765 000	kr 702 000
Styreleiar - årsløn pr 31.12	kr 25 933	kr 25 674

Honorar til revisjon	2014	2013
KRYSS-revisjon honorar inneverande år	kr 64 000	kr 42 000
KRYSS-revisjon tilbakebetalt for førre år	kr -	kr -
Betalt honorar til revisjon	kr -	kr -

Note 3 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-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Regnskapsføring av pensjon

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

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

Økonomiske forutsetninger (§13-5):

	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,65 %		
Diskonteringsrente	4,00 %		
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %		
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,97 %		

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

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)	2014	2013
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	704	638
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	619	532
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-547	-509
Administrasjonskostnader	48	35
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	824	696
Betalt premie i året		
Årets premieavvik	824	696

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

	2014		2013	
	Arb.giveravg.		Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.		16 021	13 791	198
Pensjonsmidler pr. 31.12.		12 656	10 993	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	0	3 365	2 798	198
Årets premieavvik			82	
Sum premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)			631	
Sum amortisert premieavvik dette året			3	
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	0	0	716	0

Spesifikasjon av estimatavvik

	2014		2013	
	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser
Faktiske midler/forpliktelser (31.12. forrige år)	11 397	14 843	9 879	12 701
Estimerte midler/forpliktelser (01.01. dette år)	10 993	13 791	9 693	12 026
Årets estimatavvik (01.01.)	404	1 052	186	675
Akkumulert avvik tidligere år (01.01. dette år)	0	0	0	0
Amortisert avvik dette år	-404	-1 052	-186	-675
Akkumulert estimatavvik 31.12 dette år	0	0	0	0

Note 4 Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, Tomte- sykehjem områ- der	SUM
Anskaffelseskost	1 330				11 666	12 996
Akk avskrivninger	-1 206				-2 818	-4 024
Netto akk. og rev. nedskrivninger					-2 000	-2 000
Årets avskrivninger	-31				-223	-254
Bokført verdi pr. 31.12	93	0	0	0	6 625	6 718
Årets avskrivninger						254
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen Lineær avskr.	

Note 5 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. 2014		31.12. 2013	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Flora kommune	kr 2 595 316	kr 50 856	kr 4 705 567	
	kr - kr -	kr - kr -		
	kr - kr -	kr - kr -		
	kr - kr 2 595 316	kr 50 856	kr 4 705 567	
Langsiktige poster				
Flora kommune	kr - kr 5 853 200	kr - kr 6 331 800		
	kr - kr -	kr - kr -		
	kr - kr -	kr - kr -		
Sum langsiktige poster	kr - kr 5 853 200	kr - kr 6 331 800		

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

Deltakelse i interkommunale selskap

Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Eventuell markedsverdi	Balanseført verdi 31.12.2014	Balanseført verdi 31.12.2013
KLP-eigenkapitalinnskot	0 %	kr -	kr 235 758	kr 204 975
Sum		kr -	kr 235 758	kr 204 975

Note 7 Avsetning og bruk av fond (FKR § 5 nr. 6)

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	2014	2013
Avsetninger	kr -	kr -
Bruk av avsetninger		kr -
Til avsetning senere år	kr -	kr -
Netto avsetninger	kr -	kr -
Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01	kr 1 775 628	kr -
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Avsetninger til fondet	kr 1 700 000	kr 1 775 628
Beholdning 31.12	kr 3 475 628	kr 1 775 628
Bundne driftsfond		
Beholdning 01.01	kr 800 000	kr 404 732
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr -	kr 404 732
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Avsetninger til fondene	kr -	kr 800 000
Beholdning 31.12	kr 800 000	kr 800 000
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 8 Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)

	DEBET		KREDIT
Saldo 01.01 (underskudd i kapital)	1 953 961,15	Saldo 01.01 (kapital)	-
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivisering 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	30 783,00
	-		
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)	2 407 447,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	-
Endring pensjonsmidler (reduksjon)	-	Endring pensjonsmidler (økning)	1 841 026,00
Urealisert kurstap utenlandslån	-	Urealisert kursgevinst utenlandske lån	-
Balanse 31.12 (kapital)	-	Balanse 31.12 (underskudd i kapital)	2 264 800,15
	4 615 209,15		4 615 209,15

Kapitalkontoen er ein særeigen 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 egenkapital 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 anleggsverdiane.

Florø, 31.12.2014/16.02.2015

Arild Melvær
Dagleg leiar



Ruth Svortevik Sunde
Rekneskapsjef

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 :	31.12.2014	31.12.2013
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	5 853 200	6 331 800
Kommunens totalte langsiktige gjeld	5 853 200	6 331 800

	Langs.gjeld	Gj.sn.
Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	31.12.2014	rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr -	0,00 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr 5 853 200	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
2014	0	2 182 504
	0	2 344 379

Note 11 Vesentlige forpliktelser

Leasingavtale

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



Årsmelding 2014

2014 var nok eit godt år for Innvandrarsenteret, både fagleg og økonomisk. Rekneskapsen viser eit rekneskapsmessig mindreforbruk (overskot) på kr 2 182 504,03. Dette kjem på toppen av dekningsbidraget på 4,7 mill. kr. Det er også sett av 1,7 mill. kr til auka dekningsbidrag i 2015. Det er overført 10,1 mill. kr til andre kommunale tenester, og det er betalt kr 696 000 i lånekostnader for lånet til Solbakken. Restlånet er no 5,8 mill. kr. Vidare er det sett av 791 000 kr til framtidige krav frå andre kommunar grunna flytting. 7 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 betydeleg meir integreringstilskot enn opprinneleg budsjettert, fordi busettingstalet blei auka frå 30 til 45 etter oppmodingar frå IMDi og vedtak i bystyret. Det kom 18 personar ved familiegjengeforening, medan det var budsjettert med 12. Likevel manglar vi av ulike grunnar integreringstilskot for 6 personar – nær 1,2 mill. kr, men desse pengane vil komme i 2015. Det siste vedtaket om auka busetting blei gjort 4. november, og det blei derfor busett 16 personar i november/ desember – 5 av dei barn. Kostnadane med desse blei derfor små utover etableringskostnader, som derimot har eit meirforbruk på 275 000 kr. Solbakken asylmottak har hatt noko større utgifter til vedlikehald enn budsjettert – i hovudsak sikringstiltak på komfyrar, pålagt av UDI. Dette kosta om lag 170 000 kr, men det er spart inn meir på anna drift. Etter rekneskapsforskriftene er det no ikkje lenger høve til momsrefusjon for asylmottak, så posten for moms er 283 000 mindre enn budsjettert. Det er overskridingar på 242 000 kr for refusjon av økonomisk sosialhjelp til NAV, medan refusjonar til barnevern er 233 000 kr mindre enn budsjettert. Vi har også hatt større utgifter enn føresett til drift av dei om lag 100 bustadane vi framleiger. Utgiftene til kjøp av tenester frå private i introduksjonsprogrammet er lågare enn budsjettert, m.a. fordi vi fekk 300 000 kr i utviklingsmidlar frå IMDi. Desse midlane blei brukte til eit prosjekt for analfabetar i samarbeid med Nærteneesten, skilt ut som eige budsjettkapittel. Deltakarane har fått kombinert norskopplæring, språk- og arbeidspraksis i 6-7 månader.

Dei til saman 63 flyktningane vi busette (18 av desse ved familiegjengeforening), kom frå Somalia (19), Syria (16), Eritrea (12), Afghanistan (9), Sudan (4), Uganda (2) og Palestina (1). Av desse var det 23 barn og 40 vaksne, 37 var menn og 26 kvinner. 23 av flyktningane var overføringsflyktningar som Norge har tatt i mot etter avtale med FN.

I 2014 blei samarbeidet med NAV om introduksjonsprogrammet vesentleg styrka, m.a. fordi NAV, med støtte frå Innvandrarsenteret, tilsette ein eigen person som skal koordinere NAV sitt arbeid med flyktningar. Frå hausten 2014 har vi no eigne kurs på to veker i praktisk arbeidslivskunnskap for all nye deltakarar i introduksjonsprogram, i samarbeid med Nærteneesten. Samarbeidet med dei kommunale tenestene elles er godt. I 2014 fekk vi også på plass avtale med Kultur og fritid, m.a. om oppretting av frivilligsentral, og Flora ungdomsskule har no eit eige innføringsopplegg for nye elevar utan norsk språk. Overføringane til dei kommunale teneste har auka med 1,6 mill. kr frå 2014 til 2015.

91 personar har deltatt i introduksjonsprogram i 2014. Det var 18 personar som avslutta programmet. Av desse gjekk to over i vanleg arbeid, 4 gjekk vidare med ordinær skulegang, 11 er på ulike tiltak og ein person får inn til vidare berre sosialhjelp. Det gir oss ei måloppnåing på 33 %, mot 65 % i 2013. Den nasjonale målsettinga for introduksjonsprogrammet er at 55 % av dei som er ferdige, skal gå over til vanlig arbeid eller ordinær skulegang etter to (tre) år. Hovudårsaka til dei svingande resultata er

Innvandrarsenteret administrerer all kommunal flyktning- og innvandaraktivitet i Flora:

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

Innvandrarsenteret er eit kommunalt 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 09169

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



Innvandrarsenteret i Flora

bakgrunnen til deltakarane. Eksempelvis vil kull med mange analfabetar eller svært mangelfull skulegang frå heimlandet sannsynlegvis gi dårlegare resultat enn eit kull utan slike.

Vi inngjekk ein ny driftsavtale med UDI for Solbakken asylmottak i tre nye år frå 1.1.2015, med opsjon på endå tre år. Sjølv om dei økonomiske rammene i avtalen er trongare enn før, er avtalen til å leve med. Vi ventar fortsatt på at bygginga av nytt administrasjons- og aktivitetsbygg skal starte.

Vaksenopplæringa har hatt rundt 170 elevar kvar veke i 2014. I alt har det vore 218 elevar som har fått undervisning. To av seks undervisningsgrupper har to heile dagar språkpraksis kvar veke. Uvanleg mange av deltakarane i introduksjonsprogrammet manglar grunnleggande opplæring. Frå august 2014 la vi derfor om undervisninga frå valfag (engelsk, matematikk, naturfag, IT) til ein ekstra grunnskuleklasse. Dette er eit to-årig tilbod i tillegg til den vanlege EGF-klassen vi driv i samarbeid med Flora vgs. Vi driv no også opplæringa i 50 timar samfunnsfag både på somali, tigrinja, arabisk og farsi. Inntektene frå norsktilskot blei betydeleg høgare enn opprinneleg budsjettert, m.a. fordi vi fekk det såkalla grunntilskotet på 560 000 kr, som blir løyst ut dersom talet på innvandrarar med rett til norskundervisning er mellom 4 og 150. I åra 2011-2013 fekk vi ikkje dette. Auka busettingstal og meir utskifting av bebuarar på Solbakken enn dei siste åra, har også ført til meir tilskot.

Frå sommaren 2014 blei det innført nye digitale prøver i norsk. Dette medfører at resultatata ikkje utan vidare kan samanliknast med tidlegare resultat. No følgjer nivåa det felles europeiske rammeverket for språk, slik at resultatet kan samanliknast på tvers av landegrensar: Under A1, A1, A2 og B1. Frå 2015 blir det også innført B2, som skal erstatte den tidlegare «Bergenstesten», dvs. ein føresetnad for å ta høgare utdanning på norsk. I 2013 låg resultatata frå norskprøve 2 og 3 over både det nasjonale snittet og snittet i fylket, bortsett frå skriftleg i norskprøve 3, der vi låg så vidt under. Tala for desember 2014 er ikkje klare enno, men på sommarprøva 2014 skåra vi over snittet på A1 og under på B1. Resultata på norskprøvene heng saman med bakgrunnen til deltakarane, på same måte som for introduksjonsprogrammet: Mange elevar med svak skulebakgrunn frå heimlandet fører til dårlegare snitt enn når fleire har god skulebakgrunn. Det blei avlagt i alt 76 skriftlege og 61 munnlege prøver i fjor. Sjå meir på vox.no

Sjukefråværet i 2014 var på 8,7 % - uvanleg høgt grunna alvorleg sjukdom. Flora kommune elles hadde eit total sjukefråvær på 8 %. Føretaket hadde 22,5 årsverk pr. 31.12.2014, fordelt på 19 kvinner og 5 menn. 4 av dei tilsette var innvandrarar.

Ronny Cassells
styreleiar

Rolf Grønnevik

Siv Aase Eggen

Anita Steinset

Eva Kirsti Jensen

Arild Melvær
dagleg leiar

Innvandrarsenteret administrerer all kommunal flyktning- og innvandrarakktivitet i Flora:

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

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

Føretaksnummer 971362030

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

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

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 029/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-210	Arkivsaknr.: 15/242
---	-------------------------	-------------------------------

Rekneskap 2014 - Havhesten Flora kommune KF

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
20.04.2015	Revisjonsberetning	2134
20.04.2015	Regnskap 2014	2135
20.04.2015	Årsmelding 2014	2136

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

(Saka går vidare til kommunestyret)

Kontrollutvalet tilrår at rekneskap 2014 for Havhesten Flora kommune KF vert godkjent.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om regulering av budsjett og inndekking av underskot i investeringsrekneskapen for 2013.

...

Saksutgreiing:

I denne saka, skal kontrollutvalet gi uttale til bystyret om rekneskap 2014 for Havhesten Flora kommune KF. Den formelle tilrådinga til bystyret kjem frå formannskapet. Formannskapet skal ha kopi av kontrollutvalet sin uttale før dei handsamar saka.

KRYSS Revisjon har ei presisering i revisjonsberetninga:

Presisering:

I regulert investeringsbudsjett var det rekna med investeringar med 1,075 mill. kr., medan det er bokført kr. 0,- i investeringar i 2014. Ikkje iverksette investeringstiltak må eventuelt budsjetterast opp att i framtidige årsbudsejtt. Det var i 2014 budsjettert med inndekning av udekket underskot i investeringsrekneskapen for 2013 med kr. 30.000, med planlagde overføringar frå driftsrekneskapen. Årets driftsresultat for føretaket tillot ikkje ei slik inndekning i 2014.

Sekretariatet rår til at kontrollutvalet tilrår bystyret å godkjenne rekneskapen. Vi rår også til at utvalet i si uttale viser til revisor si presisering.

Rådmannen, KRYSS Revisjon og dagleg leiar i selskapet er kalla inn i saka.

Flora Bystyre
v/Ordførar
6900 Florø

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann
Dagleg leiar i KF Havhesten FK

Dykkar ref.:
31.12.2014

Vår ref.:
Flora/Havhesten /2014

Arkivkode:
210D2

Journalnr.
062/2015

Dokumentdato:
15.04.2015

REVISJONSBERETNING FOR KF HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF 2014.

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for KF Havhesten Flora kommune, som består av balanse pr. 31.12.2014, driftsrekneskap som viser eit negativt netto driftsresultat på kr 507 110,80. Etter at det er teke omsyn til interne finansieringstransaksjonar er årsrekneskapen for 2014 gjort opp med eit rekneskapsmessig meirforbruk på kr 489 189,04. Det ligg føre økonomiske oversikter for drift, investering og balanse og ei beskriving av vesentlege nytta rekneskapsprinsipp og andre noteopplysningar til rekneskapen pr. 31.12.14.

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 beløp 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

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. mobiltlf. 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobiltlf. 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. mobiltlf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobiltlf. 47 65 50 93

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. 31.12.2014, og av resultatet for rekneskapsåret som blei avslutta 31.12.2014 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; - jfr. likevel presisering nedanfor.

Presisering:

I regulert investeringsbudsjett var det rekna med investeringar med 1,075 mill. kr., medan det er bokført kr. 0,- i investeringar i 2014. Ikkje iverksette investeringstiltak må eventuelt budsjetterast opp att i framtidige årsbudsejtt. Det var i 2014 budsjettert med inndeckning av udekket underskot i investeringsrekneskapen for 2013 med kr. 30.000, med planlagde overføringar frå driftsrekneskapen. Årets driftsresultat for føretaket tillot ikkje ei slik inndeckning i 2014.

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 rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god kommunal rekneskapsskikk.

15.04.2015

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

Trine Vokuhl
Kommunerevisor I
Ytre Sogn og Sunnfjord

REGNSKAP 2014

HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjet 2014	Regnskap 2013
Driftsinntekter				
Andre salgs- og leieinntekter	5 516 659,81	6 175 000	6 175 000	5 608 959,31
Overføringer med krav til motytelse	325 909,00	548 000	548 000	229 315,00
Andre overføringer	2 800 000,00	2 285 000	2 285 000	3 000 000,00
Sum driftsinntekter	8 642 568,81	9 008 000	9 008 000	8 838 274,31
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	3 828 893,50	3 705 000	3 705 000	3 494 396,75
Sosiale utgifter	1 013 043,85	805 000	805 000	842 652,16
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3 190 010,26	3 239 000	3 239 000	3 210 409,96
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	166 590,75	155 000	155 000	145 358,00
Overføringer	628 667,09	538 000	550 000	653 370,47
Avskrivninger	208 378,00	100 000	100 000	191 128,00
Sum driftsutgifter	9 035 583,45	8 542 000	8 554 000	8 537 315,34
Brutto driftsresultat	-393 014,64	466 000	454 000	300 958,97
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	34 087,00	-	-	32 490,00
Sum eksterne finansinntekter	34 087,00	-	-	32 490,00
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	108 561,16	187 000	187 000	133 608,56
Avdrag på lån	248 000,00	367 000	367 000	248 000,00
Sum eksterne finansutgifter	356 561,16	554 000	554 000	381 608,56
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-322 474,16	-554 000	-554 000	-349 118,56
Motpost avskrivninger	208 378,00	100 000	100 000	191 128,00
Netto driftsresultat	-507 110,80	12 000	-	142 968,41
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	17 921,76	18 000	-	-
Sum bruk av avsetninger	17 921,76	18 000	-	-
Overført til investeringsregnskapet	-	30 000	-	142 968,41
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	-	-	-	-
Sum avsetninger	-	30 000	-	142 968,41
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-489 189,04	-	-	-

Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt - investering

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap 2013
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	-	-	-	-
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	-	850 000	850 000	138 000,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	-	225 000	225 000	34 500,00
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	-	1 075 000	1 075 000	172 500,00
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	-	-	-	-
Utlån	-	-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket	-	30 000	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	-	30 000	-	-
Finansieringsbehov	-	1 105 000	1 075 000	172 500,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	-	1 075 000	1 075 000	-
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-
Overført fra driftsbudsjettet	-	30 000	-	142 968,41
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansiering	-	1 105 000	1 075 000	142 968,41
Udekket/udisponert	-	-	-	-29 531,59

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Økonomiske oversikter

Rekneskap 2014 Reg. budsjett 2014 Oppr.budsjett 2014 Rekneskap 2013

Anskaffelse og anvendelse av midler

Anskaffelse av midler

Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	8 642 568,81	9 008 000	9 008 000	8 838 274,31
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	-	-	-
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	34 087,00	1 075 000	1 075 000	32 490,00
Sum anskaffelse av midler	8 676 655,81	10 083 000	10 083 000	8 870 764,31

Anvendelse av midler

Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	8 827 205,45	8 454 000	8 454 000	8 346 187,34
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-	1 075 000	1 075 000	172 500,00
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	356 561,16	554 000	554 000	381 608,56
Sum anvendelse av midler	9 183 766,61	10 083 000	10 083 000	8 900 295,90

Anskaffelse - anvendelse av midler

	-507 110,80	-	-	-29 531,59
Endring i ubrukte lånemidler	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	-507 110,80	-	-	-29 531,59

Avsetninger og bruk av avsetninger

Avsetninger	-	30 000	-	-
Bruk av avsetninger	17 921,76	18 000	-	-
Til avsetning senere år	489 189,04	-	-	29 531,59
Netto avsetninger	-507 110,80	12 000	-	-29 531,59

Int. overføringer og fordelinger

Interne inntekter mv	208 378,00	130 000	100 000	334 096,41
Interne utgifter mv	208 378,00	130 000	100 000	334 096,41
Netto interne overføringer	-	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Økonomiske oversikter

Oversikt - balanse

EIENDELER

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Anleggsmidler	3 848 947,39	4 057 325,39
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	3 848 947,39	4 057 325,39
Omløpsmidler	1 292 458,07	1 418 934,38
Herav:		
Kortsiktige fordringer	262 441,00	208 289,00
Derivater	44 105,81	88 882,59
Kasse, postgiro, bankinnskudd	985 911,26	1 121 762,79
SUM EIENDELER	5 141 405,46	5 476 259,77

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital	441 315,76	908 804,56
Herav:		
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	17 921,76
Regnskapsmessig merforbruk	-489 189,04	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-29 531,59	-29 531,59
Kapitalkonto	960 036,39	920 414,39
Langsiktig gjeld	2 888 911,00	3 136 911,00
Herav:		
Konsernintern langsiktig gjeld	2 888 911,00	3 136 911,00
Kortsiktig gjeld	1 811 178,70	1 430 544,21
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	1 811 178,70	1 430 544,21
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 141 405,46	5 476 259,77

MEMORIAKONTI

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

Oversikt endring arbeidskapital

OMLØPSMIDLER

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Endring betalingsmidler	-135 851,53	-378 224,79
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	9 375,22	184 132,90
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-126 476,31	-194 091,89

KORTSIKTIG GJELD

Endring kortsiktig gjeld (B)	-380 634,49	164 560,30
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-507 110,80	-29 531,59

Økonomiske oversikter

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2014	Regnskap 2013
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-135 851,53	-378 224,79
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	9 375,22	184 132,90
Endring premieavvik	-	-
Endring aksjer og andeler	-	-
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-126 476,31	-194 091,89
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-380 634,49	164 560,30
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-507 110,80	-29 531,59

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

		Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Prosjekt:	20 INVESTERINGAR			
32310	Totalentreprise	-	850 000	-
34291	Mva generell komp.ordning	-	225 000	-
35301	DEKNING AV TIDLEGARE ÅRS MEIRFORBRUK	-	30 000	-
	Sum utgifter	-	1 105 000	-
39101	BRUK AV LÅNEMIDLAR	-	-1 075 000	-
39701	OVERFØRING FRA DRIFTSREKNESKAPEN	-	-30 000	-
	Sum inntekter	-	-1 105 000	-
	Sum prosjekt: 20 INVESTERINGAR	-	-	-
Prosjekt:	25 Treningsutstyr			
32001	INVENTAR OG UTSTYR	-	-	138 000,00
34291	Mva generell komp.ordning	-	-	34 500,00
	Sum utgifter	-	-	172 500,00
39701	OVERFØRING FRA DRIFTSREKNESKAPEN	-	-	-142 968,41
39801	Årets rekneskapsmessige underskot	-	-	-29 531,59
	Sum inntekter	-	-	-172 500,00
	Sum prosjekt: 25 Treningsutstyr	-	-	-
	TOTALT	-	-	-

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE

		Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Tenester:	10 Havhesten			
9010	Lønn og sosiale kostnader	4 834 590,65	4 500 000	4 332 235,86
9100	Forbruk drift	651 770,94	563 000	542 344,16
9150	Kurs,reiser og transport	23 961,89	90 000	5 133,05
9180	Bygg,drift og avgifter	1 113 269,92	958 000	1 079 363,04
9200	Innkjøp og anskaffelser	885 456,57	1 033 000	1 139 354,88
9300	Kjøp av tenester	166 590,75	155 000	145 358,00
9400	Overføringar/tilskot	628 667,09	538 000	653 370,47
9600	Salsinntekter	-4 880 465,29	-5 350 000	-4 947 470,00
9700	Refusjonar	-325 909,00	-548 000	-229 315,00
9800	Rammeoverføringar	-2 800 000,00	-2 285 000	-3 000 000,00
9900	Finansinntekter	-749 575,80	-118 000	-223 618,00
	Sum tenester: 10 Havhesten	113 296,88	220 000	211 988,93
Tenester:	20 Kafe Havfrua			
9100	Forbruk drift	413 286,59	500 000	344 455,65
9200	Innkjøp og anskaffelser	109 611,05	105 000	104 572,23
9500	Finansutgifter	-	-	472,50
	Sum tenester: 20 Kafe Havfrua	-113 296,88	-220 000	-211 988,93
	TOTALT	-	-	-

Balanse - detaljert

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	3 848 947,39	4 057 325,39
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	3 848 947,39	4 057 325,39
2299901 Symjeanlegg	3 117 561,25	3 205 642,25
2299902 Maskiner og utstyr	731 386,14	851 683,14
Omløpsmidler	1 292 458,07	1 418 934,38
Herav:		
Kortsiktige fordringer	306 546,81	297 171,59
2131901 NAV SJUKEPENGAR	262 441,00	208 289,00
2157500 HOVUDDEBITORAR	21 178,00	77 351,00
2157501 ANSATTRESKONTRO-FORSKOT LØNN	-	-9 779,89
2157504 NEGATIV LØNN	-	557,23
2157519 Periodisering MVA	22 927,81	20 754,25
Derivater		
Kasse, postgiro, bankinnskudd	985 911,26	1 121 762,79
2102020 SFB 3775 03 19999	819 502,46	977 921,59
2102021 3705 12 54903	1 463,80	2 153,20
2109850 SKATTETREKK 3705 12 94115	164 945,00	141 688,00
SUM EIENDELER	5 141 405,46	5 476 259,77
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	441 315,76	908 804,56
Herav:		
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	17 921,76
2595000 Rekneskapsmessig mindreforbruk	-	17 921,76
Regnskapsmessig merforbruk	-489 189,04	-
2590000 REKNESKAPSMESSIG MEIRFORBRUK	-489 189,04	-
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-29 531,59	-29 531,59
2597000 Udekket i investeringsrekneskapen	-29 531,59	-29 531,59
Kapitalkonto	960 036,39	920 414,39
2599000 KAPITALKONTO	-2 894 411,00	-3 142 411,00
2599010 Kapitalkonto anleggsmodul	3 854 447,39	4 062 825,39
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-
Langsiktig gjeld	2 888 911,00	3 136 911,00
Herav:		
Andre lån	-	-
Konsernintern langsiktig gjeld	2 888 911,00	3 136 911,00
2476501 Konsernintern langsiktig gjeld	2 888 911,00	3 136 911,00
Kortsiktig gjeld	1 811 178,70	1 430 544,21
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	1 811 178,70	1 430 544,21
2320000 HOVUDKREDITORAR	1 091 813,92	806 743,13
2321400 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	109 835,95	72 687,00
2321420 FORSKOTSTREKK	165 387,00	160 270,00
2327563 Avsette FP 2013	-	365 695,63
2327564 Avsette FP 2014	400 124,30	-
2327583 Avsett AGA av FP 2013	-	38 763,74
2327584 Avsett AGA av FP 2014	56 417,53	-
2329903 UTBETALTE LØNER	-	30 077,51
2329909 Mellomrekn. avstemming	-12 400,00	-44 786,00
2329910 Observasjonskonto	-	1 093,20
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 141 405,46	5 476 259,77
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-	-
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	-	-

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

Balanseregnskapen	2014	2013
Endring omløpsmidlar	-126 476	-194 092
Endring kortsiktig gjeld	380 634	-164 560
Arbeidskapital	-507 111	-29 532

Drifts- og investeringsregnskapen	2014	2013
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	8 642 569	8 838 274
- Sum driftsutgifter	9 035 583	8 537 315
+ Eksterne finansinntekter	34 087	32 490
- Eksterne finansutgifter	356 561	381 609
+ Motpost avskrivninga (990)	208 378	191 128
Sum driftsregnskapen	-507 111	142 968

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

+ Sum inntekter		
- Sum utgifter		172 500

Eksterne finansutgifter

- Avdragsutgifter	
- Utlån	
- Kjøp av aksjer og andelar	

Eksterne finansinntekter

+ Bruk av lån	
+ Mottatte avdrag på utlån	
+ Salg av aksjer og andelar	

Sum investeringsregnskapen	0	-172 500
-----------------------------------	----------	-----------------

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)

Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	-507 111	-29 532
---	-----------------	----------------

Sum endring arbeidskapital jf balansen	-507 111	-29 532
---	-----------------	----------------

Differanse (forklarast nedanfor)	0	0
---	----------	----------

Forklaring til differanse i arb.kapital :

Forklart beløp	0	0
-----------------------	----------	----------

Note 2 Pensjonsnote (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 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Note 3 Havhesten Flora kommune KF sine garantiansvar pr 31.12.2014 (FKR § 5 nr. 3)

Garanti for	Adresse	Beløp pr. 31.12.		Utløper dato
		31.12.2014	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. 2014		31.12. 2013	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
	kr -	kr -	kr -	kr -
Flora kommune	kr 4 722	kr 629 414	kr 42 800	kr 557 952
	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum kortsiktige poster	kr 4 722	kr 629 414	kr 42 800	kr 557 952
Langsiktige poster				
	kr -	kr -	kr -	kr -
Flora kommune	kr -	kr 2 888 911	kr -	kr 3 136 911
	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum langsiktige poster	kr -	kr 2 888 911	kr -	kr 3 136 911

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	2014	2013
Avsetninger	kr -	kr -
Bruk av avsetninger	kr -	kr -
Til avsetning senere år	kr -	kr -
Netto avsetninger	kr -	kr -

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Note 7 Kapitalkontoen(FKR §5 NR 7)

Debet		Kredit
	01.01. Balanse	920 414,39
<u>Debetpostar i året</u>	<u>Kreditposter i året</u>	
Sal av fast eigedom og anlegg	Aktivering av fast eigedom og anlegg	
Av- og nedskriving av fast eigedom/anlegg	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	
Av- og nedskriving av utstyr	Eigenkapitaltilskot KLP	
maskiner og transportmidlar	Oppskriving av aksjer og andeler(korreksjon)	
Avdrag på lån	Utlån	
Nedskriving 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	960 036,39	
Sum debet	1 168 414,39	Sum kredit
		1 168 414,39

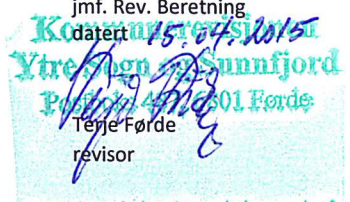
Kapitalkontoen er ein særreigna konto i den finansielt orienterte rekneskaper
 Kapitalkontoen vert brukt ved transaksjonar knytt til anleggsmidlar og langsiktig gjeld

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 investeringsrekneskaper
 -Reduserer for transaksjonar som ikkje påverkar eigenkapitalen, men som likevel er ført i drifts- eller investeringsrekneskaper

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

Florø, 31.12.2014/16.02.2015


 Mette Gundersen
 dagleg leiar

jm. Rev. Beretning
 datert 15.04.2015

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


 Ruth Svortevik Sunde
 rekneskapsjef

Note 8 - Anleggsmidler

1. Bokført verdi pr. 31.12.2014			
	10ÅR	40ÅR	Sum
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	1 202 955,00	3 523 247,00	4 726 202,00
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.14	-	-	-
Bokført verdi 01.01.14	-351 272,00	-317 605,00	-668 877,00
Bokført verdi 31.12.14	851 683,00	3 205 642,00	4 057 325,00
Tilgang i året	-	-	-
Avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-120 297,00	-88 081,00	-208 378,00
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-
Bokført verdi 31.12.14	731 386,00	3 117 561,00	3 848 947,00

2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2014			
	10ÅR	40ÅR	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.14	851 683,00	3 205 642,00	4 057 325,00
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	-	-	-
Tilgang i året	-	-	-
Avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-
Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.14	851 683,00	3 205 642,00	4 057 325,00
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.14	-120 297,00	-88 081,00	-208 378,00
Bokført verdi 31.12.14	731 386,00	3 117 561,00	3 848 947,00

3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2014			
	10ÅR	40ÅR	Sum
Kostpris v/tilgang i året	-	-	-
Salgssum v/avgang i året	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-120 297,00	-88 081,00	-208 378,00
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-
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 31.12.13	Medgått 2014	Gjenstår av løyving
23 Enøk	2 740 149			2 740 149
25 Telefonsentral	234 716			234 716
26 Treningsutstyr	210 000	172 500		37 500
43 Skifte av taknedløp og kloakkrør				
		172 500	-	3 012 365

Note 10 Langsiktig gjeld og avdrag

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

Fordeling av langsiktig gjeld	31.12.2014	31.12.2013
Lånegjeld	2 888 911	3 136 911
Kommunens totalte langsiktige gjeld	2 888 911	3 136 911

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2014	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
2013		
2014	489189,04	
	489189,04	0

Udekket/udisponert fra investeringsregnskapet

Regnskapsår	Udekket	Udisponert
2014	29531,59	
	29531,59	-

Note 12 Varelager

Etter forskrift om særbudsjett, særreksneskap 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 31.12.14 hadde KF'et eit varelager av is, mat, drikke, baderekvisita og badetøy til innkjøpspris kr 126 163

VARELAGER PER 31.12.2014

	Artikkelnavn	Art.nr	Antal	Innkj.pris pr. stk	Sum
Is	Balltopp Daim		0	16,05	0
	Big Deal		47	14,96	703
	Båtis		15	10,17	153
	Creme chocolat mandel		20	10,69	214
	Creme chocolat lys		20	10,69	214
	Snackis		20	14,32	286
	Jappis		20	13,92	278
	Oreo		46	12,77	587
	Kroneis sjokolade		30	10,89	327
	Kroneis jordbær		27	10,89	294
	Kroneis nonstop		71	11,95	848
	Sandwich		61	9,57	584
	Softshake jordbær		23	13,89	319
	Softshake sjokolade		30	13,89	417
	Solois		10	10,47	105
	Dyreparken is		23	6,93	159
	Friskis		33	7,91	261
	Gelatio		20	8,2	164
	Sum				5913
					0
					0
					0
					0
					0
Drikke	Iste - juice				0
	Milkshake				0
	Sjokomelk				0
	Youghurt				0
	Vann 0,7 lmsdal				0
	Vann 0,7 Olden				0
	Brus				0
					0
Mat					0
					0
					0
					0
Rekvisita	Armringer		91	79	7189
	Badebleier engangs		372	10	3720
	Badebleie/bukse		71	93	6603
	Badehetter		101	47	4747
	Badesko		18	89	1602
	Sum:				23861
					0
	Sv.briller Mirror fastline				0
	Sv.briller Imac active				0
	Svømmebriller training		19	136	2584
	Svømmebriller racing		46	45	2070
	Svømmebriller, cruiser jr.		23	45	1035
	Svømmebriller, junior		74	45	3330
	Svømmemerker		635	45	25400
	Øreplugger		14	40	560
	Poletter		1647	5	8200
Badetøy	Shorts arena				0
	Shorts arena				0

Note 13 Årsverk og ytingar til leiande personar

Utvikling årsverk - budsjetterte faste årsverk	Tal årsverk
År 2013	7
År 2014	7
År 2015 prognose	7

Yting til leiande personar	2014	2013
Dagleg leiar - årsløn pr 31.12	kr 645 341	kr 605 400
Styreleiar - årsløn pr 31.12	kr 25 953	kr 18 103

Honorar til revisjon	2014	2013
KRYSS-revisjon honorar inneverande år	kr 24 000	kr 22 000
KRYSS-revisjon tilbakebetalt for førre år	kr -	kr -
Betalt honorar til revisjon	kr 24 000	kr 22 000

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

DRIFTSREKNESKAP		Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Tenester:	10 Havhesten			
10101	FAST LØN TIL FAST TILSETTE	3 337 290,31	3 205 000	2 909 582,60
10120	LØRDAGS-/SØNDAGSTILLEGG	44 464,00	40 000	39 984,00
10121	KVELDS- OG NATTILLEGG	49 705,60	40 000	51 882,03
10122	HELGEDAGSTILLEGG	49 330,79	40 000	45 553,55
10199	ANNA LØN I FASTE STILLINGAR	199 111,14	150 000	202 490,87
10204	PT/TRENINGSVEILEDER	36 792,00	-	5 600,00
10206	VIKAR SJUKDOM	-	10 000	-
10301	EKSTRAHJELPER	53 300,21	150 000	157 748,17
10401	OVERTID	9 162,85	20 000	35 317,25
10804	MØTEGODTGJERDSLE FASTE RÅD OG UTVAL	42 389,90	40 000	38 803,00
10806	TAPT ARBEIDSFORTENESTE	-	-	2 622,23
10901	PENSJONSINNSKOT KLP	487 361,60	400 000	425 047,43
10910	GRUPPELIVSFORSIKRING	2 439,84	5 000	2 439,84
10920	Yrkesskade-/ulukkeforsikring	480,00	-	480,00
10991	ARBEIDSGJEVARAVGIFT	522 762,41	400 000	414 684,89
11001	KONTORMATERIELL	8 853,79	35 000	12 431,58
11002	KONTORUTGIFTER	-	-	2 840,00
11015	ABONNEMENT(AVISER/FAGTIDSKRIFT)	6 814,49	8 000	3 750,94
11151	INNkjØP MATVARER	339,13	-	-
11153	Innkjøp av iskrem	-	-	10 279,59
11202	REKVISITA	6 666,40	20 000	4 164,00
11220	REINHALDSARTIKLAR	64 784,51	80 000	119 377,49
11260	ARB.TØY/VERNEUTSTYR	96 671,16	30 000	9 067,60
11261	KJEMIKALIER	292 050,60	220 000	260 758,20
11270	KJØP AV PLANTER	2 358,44	5 000	1 690,73
11291	VELFERDSTILTAK	7 783,00	10 000	5 050,00
11299	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	10 492,00	5 000	7 777,40
11302	PORTOUTGIFTER	818,40	-	588,80
11303	TELEFONUTGIFTER	16 537,64	15 000	15 715,57
11304	TELEFONUTGIFTER MOBILTELEFONAR	19 024,40	25 000	20 666,97
11310	GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	34 900,30	30 000	35 862,49
11350	DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	26 260,18	10 000	6 451,20
11401	ANNONSE, REKLAME OG INFORMASJON	3 100,00	-	399,20
11440	MARKNADSFØRING	54 316,50	70 000	25 472,40
11501	OPPLÆRING, KURS OG STIPEND	14 066,00	80 000	-
11505	KURSAVGIFTER/HOTELLOPPHALD	2 325,19	-	-
11605	REISE, DIETT OG BILGODTGJ. TILSETTE	7 346,70	10 000	4 813,05
11771	REISEUTG MOT REF(IKKJE OPPGAVEPL)	224,00	-	320,00
11801	STRAUM	836 379,42	750 000	848 634,52
11851	FORSIKRING EIGEDOMAR/MASKINER/UTSTYR M.M	51 838,00	58 000	54 404,00
11855	ALARMSYSTEMER	6 302,80	15 000	5 333,60
11856	VAKTHOLD/VEKTERTENESTE	12 577,60	15 000	12 260,00
11859	Yrkesskade-/ulukkeforsikring	4 331,00	-	5 232,00
11860	Gruppeliv-motpost	2 520,16	-	2 919,16
11953	KOMMUNALE AVGIFTER	146 257,94	120 000	136 855,76
11955	LISENSER NRK	5 054,00	-	4 964,00
11965	LISENSER PÅ DATAPROGRAM	48 009,00	-	-
11990	KONTINGENTAR	-	-	8 760,00
12001	INVENTAR OG UTSTYR	82 038,16	100 000	51 715,52
12003	EDB-UTSTYR	-	15 000	13 577,00

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

12004	PROGRAMVARE	-	10 000	7 851,25
12032	BRANNSLØKKINGSAPPARAT	1 435,20	10 000	7 627,20
12301	BYGGTENESTER, VEDLIKEHALD	66 646,60	99 000	166 733,45
12302	ELEKTRISK	87 715,32	60 000	70 467,55
12303	VENTILASJON	-	-	28 236,80
12305	RØR, SANITÆR	14 219,20	30 000	73 293,20
12320	VEDLIKEHALD	512,80	-	-
12321	SNØBRØYTING	13 483,20	30 000	20 784,80
12351	UTOMHUSARBEID	11 108,00	30 000	3 898,00
12354	UFØRUSSETT BYGNING	-	-	10 400,00
12401	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	365 981,71	500 000	583 973,59
12405	SERVICEAVTALER EDB-UTSTYR	63 438,40	7 000	8 095,40
12420	EDB-AVTALER, LISENSAR, SERVICE AVTALER	3 073,60	-	-
12501	MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	53 990,76	30 000	39 139,40
12502	ELEKTRISK MATERIELL	76 382,30	50 000	22 889,27
12503	VENTILASJONSMATERIELL	1 348,00	12 000	6 904,57
12504	RØR OG SANITÆRMATERIELL	20 605,32	50 000	3 985,88
12701	KONSULENTTENESTER	23 478,00	-	19 782,00
13501	KJØP TENESTER FRÅ KOMMUNAR/KOMM. INST.	186,18	5 000	1 570,00
13510	TILSKOT TIL DISTRIKTSREVISJON	24 000,00	20 000	22 000,00
13701	KJØP AV TENESTER FRÅ ANDRE/DRIFSAVT. PR	12 170,00	-	-
13702	KJØP AV TENESTER FRÅ PRIVATE	9 212,50	-	-
13801	KJØP AV TENESTER FRÅ SÆRBEDRIFTER	121 022,07	130 000	121 788,00
14291	Moms generell komp.ordning	628 667,09	550 000	653 370,47
14910	OMSTILLINGSTILTAK	-	-12 000	-
15001	RENTEUTGIFTER	-	187 000	-
15010	LÅNEKOSTNADER - konserninterne	107 622,00	-	132 916,00
15020	MORARENTER	494,97	-	33,00
15021	PURREGEBYR	444,19	-	187,06
15101	AVDRAGSUTGIFTER	-	367 000	-
15111	Interne avdrag	248 000,00	-	248 000,00
15701	OVERFØRING TIL KAPITALREKNESKAPET	-	30 000	142 968,41
15902	Ordinære avskrivningar	208 378,00	100 000	191 128,00
	Sum utgifter	8 869 246,97	8 521 000	8 612 391,93
16201	ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-63 800,00	-250 000	-101 425,00
16291	BILETTINNTEKTER	-4 816 665,29	-2 700 000	-4 846 045,00
16292	PERIODEKORT AVTALEGIRO	-	-2 400 000	-
17102	REFUSJON SJUKEPENGAR	-106 773,00	-	-179 768,00
17103	REFUSJON SVANGERSKAPSPERMISJON	-199 836,00	-	5 453,00
17301	REF. FRÅ FYLKET	-	-	-7 800,00
17801	REF.FRA FORETAK OG BEDRIFTER I EGEN KOMM	-5 000,00	-	-
17802	Skulesymjning	-	-515 000	-26 500,00
17803	Badevakt-skulesymjning	-12 100,00	-28 000	-11 900,00
17804	Instruktør-skulesymjning	-2 200,00	-5 000	-8 800,00
18801	OVERFØRINGER FRA SÆRBEDRIFTER	-2 800 000,00	-2 285 000	-3 000 000,00
19001	RENTER AV BANKINNSKOT	-34 087,00	-	-32 490,00
19301	BRUK AV TIDL. ÅRS OVERSKOT	-17 921,76	-18 000	-
19801	ÅRETS REKNESKAPSMESSIGE UNDERSKOT	-489 189,04	-	-
19902	Ordinære avskrivningar	-208 378,00	-100 000	-191 128,00
	Sum inntekter	-8 755 950,09	-8 301 000	-8 400 403,00
	Sum tenester: 10 Havhesten	113 296,88	220 000	211 988,93

ÅRSREKNESKAP 2014 - HAVHESTEN FLORA KOMMUNE KF

Tenester:	20 Kafe Havfrua			
11001	KONTORMATERIELL	19 966,79	10 000	4 983,54
11151	INNKJØP MATVARER	79 771,13	90 000	91 755,09
11152	INNKJØP AV MINERALVATN	15 860,23	15 000	11 119,79
11153	Innkjøp av iskrem	106 259,49	130 000	121 278,15
11160	SERVERING VED MØTER OG UTVAL M.V.	6 847,00	6 000	-1 478,53
11201	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	15 716,60	15 000	9 510,78
11202	REKVISITA	168 572,85	220 000	103 874,33
11251	Kjøkkenrekvisita	-	1 000	1 675,20
11260	ARB.TØY/VERNEUTSTYR	-	10 000	-
11270	KJØP AV PLANTER	-	-	293,00
11299	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	292,50	3 000	1 444,30
12001	INVENTAR OG UTSTYR	10 388,91	20 000	7 504,00
12201	LEIGE, KJØP AV MASKINER	61 815,20	55 000	52 817,93
12326	VEDLIKEHALD AV ANNA UTSTYR	37 406,94	30 000	44 250,30
15021	PURREGEBYR	-	-	472,50
	Sum utgifter	522 897,64	605 000	449 500,38
16201	ANNA AVG.FRITT SAL AV VARER OG TENESTER	-6 315,00	-	-7 646,00
16291	BILETTINNTEKTER	-	-160 000	-
16501	Anna avg.pl.sal	-105 748,70	-115 000	-139 149,57
16505	BADEDRAKTER	-246 665,60	-300 000	-250 512,00
16510	Iskrem	-192 220,88	-190 000	-207 945,21
16511	Drikke	-85 244,34	-60 000	-56 236,53
	Sum inntekter	-636 194,52	-825 000	-661 489,31
	Sum tenester: 20 Kafe Havfrua	-113 296,88	-220 000	-211 988,93
	TOTALT	-	-	-

Årsmelding 2014

Havhesten Flora kommune KF



INNLEIING.....	2
----------------	---

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

VEDLEGG :

Omsetnadsdiagram 2014

Drifts- og balanserekneskap for 2014

Innleiing

Årsrekneskapen for Havhesten KF syner eit negativt netto driftsresultat på kr. 507 110,08. Dette kan kan i all hovudsak forklarast med vi ikkje nådde budsjetterte inntekter. Anlegget hadde 85 070 registrerte besøkande i fjor, noko som er ein reduksjon på om lag 3600 personar samanlikna med året før. Det nydelege veret våren og sommaren 2014 resulterte i at folk bada ute i staden for inne. Størstedelen av dei besøkande i denne perioden var medlemmar (årskort og liknande), så det den store svikten av inntektene er knytta til enkeltbillettar. Det har også vore auka kostnadar knytta til drifta. Energikostnadane (nettleiga), auka kjemikaliepris, samt auka arbeidsgjevaravgift utgjorde hovudvekta av overskridingane på kostnadssida.

Tilstanden på bygg og tekniske installasjonar gjer til at vedlikehaldskostnadane er aukande. Det er bestilt tilstandsrapport på bygg og teknisk, og denne skal vere klar våren 2015. I denne rapporten vil ein få oversikt over prioriteringar som må utførast og kostnadsestimat på dette.

Havhesten får stadig gode tilbakemeldingar og har enno auka tal på medlemskontrakter. 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 må likevel seiast at den store trafikkauka også drar med seg slitasje på blant anna garderobar og dusjanlegg.

Etter interne finanstransaksjoner er rekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig meirforbruk på kr. 489 189,04.

Styret har vedteke at Havhesten skal søke om å få dekkja underskotet for 2014 då Havhesten ikkje har meir tidlegare års mindreforbruk å ta av.

Florø, 26. mars 2015

Mette Gundersen
Dagleg leiar

Aktivitet

Anlegget har i 2014 hatt god aktivitet. Publikumbilbodet vart heller ikkje i år redusert om sommaren, slik som ein del av medlemmane har ønska. Det har resultert i:

- Antal besøkande i 2014 var i overkant av 85 070 inkludert skulane. Av desse utgjorde betalande publikum 59 570 og skulane omlag 25 500. Dette er ein tilbakegang på 3610 personar samanlikna med 2013.
- Havhesten køyrde til saman tre babysymjingskurs og fire opplæringskurs for born i alderen 4 – 8 år.
- Frisklivssentralen blei hausten 2014 omorganisert, og Havhesten har overtatt desse gruppetreningane tre gongar i veka. Dei fleste av deltakarane er no medlemmer i Havhesten. Frisklivssentralen har avtale med Havhesten om deltaking for personar som treng slik trening i ein kortare periode.
- Havhesten har eigne organiserte gruppe i vanngymnastikk kvar onsdag og fredag. Dette er populært, og det vil no bli vurdert om dette skal aukast opp ytterlegare.
- Tre organisasjonar har hatt fast treningsopplegg i 2014; FSK Symjegruppa, Revmatikarlaget/LHL og Frisklivssentralen.
- Havhesten har også vore brukt av Florø Seilforening for øving på jollevelting.
- I tillegg til organisasjonane blir og anlegget brukt av spesialgrupper innan skular, barnehagar og Miljøhuset.

Personellsituasjonen

Havhesten har i 2014 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.

I 2014 har leiing og dei faste tilsette snudd alle steinar for å kutte kostnader. Ein har i travle periodar vore to på vakt i staden for tre. Dette har ført til endå større belastning på dei tilsette, ein er her heilt på kanten av kva som er sikkerhetsmessig forsvarleg i drifta.

Bygningsmessige tilhøve

Det bestilt tilstandsrapport på bygg og teknisk, og denne skal vere klar våren 2015. I denne rapporten vil ein få oversikt over prioriteringar som må utførast og kostnadsestimat på dette og kva besparingar dette vil få i forhold til dei driftskostnadane ein har i dag.

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

Anlegget er 15 år og var i utgangspunktet bygd og dimensjonert for 35.000 besøkende; 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.

ORGANISASJON

Styringsorgana

KF Havhesten har følgjande fordeling av ansvar og oppgåver :

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

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 2014 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 Brit Helga Tødenes.

Styret har hatt 6 møter, og behandla 37 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 2014 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 :	10:00-17:00
Søndagar:	10:00-17:00

På grunn av auka besøkstal og klare tilbakemeldingar frå publikum dei siste to åra, valde Havhesten å ha vanlege opningstider heile sommaren 2014. Dette blei motteke som særst positivt blant medlemmer og turistar. Det er likevel slik at med den flotte sommaren, så har kostnadane vore høgare enn inntektene. Når Havhesten igjen er kutta i tilskot med om lag kr. 500 000,- på to år har ein ikkje lenger økonomisk grunnlag for slike opningstider. Det vil difor bli endringar i opningstidene i løpet av 2015.

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

Treningsrommet har moderne og godt utstyr, som gjer til at det er mykje besøkt. Det er blitt svært populært å kombinere styrketrening og symjing.

ØKONOMI

Årsrekneskapen for Havhesten KF syner eit negativt netto driftsresultat på kr. 507 110,80. Etter interne finanstransaksjoner er rekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig meirforbruk på kr. 489 189,04. I hovudsak er det inntektene som blei vesentleg lågare enn budsjettert (så under omsetning). Det er likevel slik at også kostnadane knytta til drift har blitt høgare. Blant anna auka straumugifter (nettleige), kommunale avgifter, kjemikalier og difor også høgare mva-post. Løn og sosiale kostnader (arbeidsavgifta) har også auka.

Styret har vedteke at Havhesten skal søke om å få dekkja underskotet for 2014 då Havhesten ikkje har meir tidlegare års mindreforbruk å ta av.

Investeringsrekneskapen syner eit budsjettert behov på kr. 1 105 000,- som ikkje blei nytta i 2014. Havhesten skulle oppgradere nødlis/ledelys, vindupartiet i resepsjon mot symjehall og skifte av dører innvendig. Medio 2014 blei det beslutta av styret at det skulle på plass ein total situasjonsrapport på bygg og teknisk utstyr i anlegget, og difor avventa ein all investering til alt blir sett i samanheng.

Omsetning

På inntektssida har Havhesten hatt ein reduksjon i billett- og kortinntekter med kr. 74 651,- samanlikna med 2013, og lågare inntekter i drift på kr. 469 534,71 og kr. 160 000,- i Kafe Havfrua i forhold til budsjetterte inntekter for 2014. Det er billettinntektene (eingongsbillettar) som står for

ÅRSRAPPORT 2014

reduksjonen i inntekter for 2014. Medlemstalet (årskontrakter) er framleis svakt stigande. Total oppstilling i søylediagram, sjå vedlegg.

Varelageret er det ikkje tatt høgde for i balansen, men tatt med som ein post under "Noter" i rekneskapen, kr. 126 163,-

Vedlegg til årsrapporten:

Omsetnadsdiagram 2014

Drifts- og balanserekneskap for år 2014.

Halvor Halvorsen
Styreleiar

Marit G. Stave
Nestleiar

Solveig Willis
Styremedlem

Rune Bortne
Styremedlem

Magny K. Rogne
Styremedlem

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 030/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-210	Arkivsaknr.: 15/255
---	-------------------------	-------------------------------

Rekneskap 2014 - Allhuset i Eikefjord

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
22.04.2015	Revidert rekneskap 2014 Allhuset Eikefjord.pdf	2200

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

(Saka går vidare til kommunestyret)

Kontrollutvalet tilrår at rekneskap 2014 for Allhuset i Eikefjord vert godkjent.

...

Saksutgreiing:

I denne saka, skal kontrollutvalet gi uttale til kommunestyret om rekneskap 2014 for Allhuset i Eikefjord. Den formelle tilrådinga til bystyret kjem frå formannskapet. Formannskapet skal ha kopi av kontrollutvalet sin uttale før dei handsamar saka.

Det er ingen atterhald eller presiseringar i revisjonsberetninga frå KRYSS Revisjon.

Rådmannen og KRYSS Revisjon er kalla inn i saka.

Flora Bystyre
v/Ordførar
6900 Florø

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann
Dagleg leiar i Allhuset Eikefjord

Dykkar ref.:
31.12.2014

Vår ref.:
//Flora/Allhuset
Eikefjord/2014

Arkivkode:
210D12&14

Journalnr.:
064 / 2015

Dokumentdato:
15. april 2015

REVISJONSBERETNING 2014, ALLHUSET EIKEFJORD

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert særrekneskapen for Allhuset Eikefjord for 2014. 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 meirforbruk i forhold til budsjett i drifta for 2014, kr. 95.731,47, er dekket ved bruk av fondsmidler. Etter årets resultat utgjør igjenstående avsetningar frå tidlegare år, kr. 5.002,53. Dette går fram av Flora kommune sin balanserekneskap pr. 31.12.2014, balansepost 2510111, bunde fond Allhuset Eikefjord.

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 mislegheter, 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 beløp og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avhenger av revisor sitt skjønn, herunder vurderingane av risikoane for at særrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, enten det skuldast

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. mobiltlf. 99 22 92 27
Tlf. Trine Vokuhl, 57 75 60 96, 57 61 26 48;
- evt. mobiltlf. 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. mobiltlf. 99 23 52 16
Tlf. Torill Nordstrand, 57 61 26 47;
- evt. mobiltlf. 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 særrekneskap 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 særrekneskapen.

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 særrekneskapen som beskrive ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for særrekneskapen er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i særrekneskapen i all hovudsak stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetninga/årsmeldinga

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særrekneskapen som beskrive ovanfor, og kontrollhandlingar som vi har funne nødvendige i tråd med internasjonale standarder for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «*Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller 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.

Florø, 15. april 2015


Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 457, 6801 Førde
Terje Førde
Dagleg leiar/Revisjonssjef
Dagleg leiar/Revisjonssjef
KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

ÅRSREKNESKAP 2014 - ALLHUSET EIKEFJORD

Detaljert driftsrekneskap

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)			
10101 FAST LØN TIL FAST TILSETTE	38 098,02	200 000	82 068,06
10804 MØTEGODTGJERDSLE FASTE RÅD OG UTVAL	20 000,00	18 000	20 374,00
10901 PENSJONSINNSKOT KLP	5 102,44	21 000	3 512,44
10991 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	8 897,13	30 000	16 286,36
11150 Matkjøp frå KF Kjøkkenservice	1 175,68	-	-
11201 ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER	50 840,67	20 000	35 974,54
11220 REINHALDSARTIKLAR	-	10 000	82,51
11310 GEBYRER BANK, BETALINGSFORMIDLING	-	-	421,20
11350 DATAKOMMUNIKASJON, LINJELEIGE	5 265,00	-	-
11801 STRAUM	163 848,31	190 000	171 152,69
11852 FORSIKRINGAR	11 341,00	18 000	11 902,00
11855 ALARMSYSTEMER	-	13 000	-
11951 AVGIFTER, GEBYRER OG LISENSER	-	25 000	2 499,87
11953 KOMMUNALE AVGIFTER	41 704,66	23 000	40 674,00
11955 LISENSER NRK	2 527,00	-	186,15
12001 INVENTAR OG UTSTYR	157 745,06	90 000	17 643,17
12002 KONTORINNREDNING(BORD/STOLAR M.V.)	20 283,20	-	-
12301 BYGGTENESTER, VEDLIKEHALD	-	25 000	26 458,00
12302 ELEKTRISK	-	-	3 170,00
12305 RØR, SANITÆR	655,00	-	-
12401 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	-	25 000	-
12501 MATERIALER TIL VEDLIKEHALD	-	15 000	-
12502 ELEKTRISK MATERIELL	3 489,20	19 000	9 453,60
12601 REINHOLD OG VASKERITENESTER	200 265,00	-	-
12901 INTERNE OVERFØRINGAR, INTERNKJØP-mot 17901/17902	191 065,00	335 000	297 572,00
13510 TILSKOT TIL DISTRIKTSREVISJON	16 000,00	18 000	16 000,00
14291 Møms generell komp.ordning	110 549,42	60 000	67 907,01
14760 TAP PÅ FORDRINGAR OG GARANTIER	-	-	1 114,00
15021 PURREGEBYR	925,27	-	-
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	-	-	63 966,53
Sum utgifter	1 049 777,06	1 155 000	888 418,13
16301 HUSLEIGEINNTEKTER	-58 300,00	-90 000	-47 207,00
16302 Husleige frisør(Allhus)	-11 416,00	-86 000	-14 256,00
16303 Husleige kommune(Allhus)	-741 500,00	-808 000	-625 450,00
16304 Husleige andre(Allhus)	-25 200,00	-24 000	-39 650,00
16305 Husleige pensjonistar(Allhus)	-66 000,00	-	-66 000,00
16310 UTLEIGE AV LOKALER	-	-	4 942,00
19001 RENTER AV BANKINNSKOT	-	-	-1 803,00
19030 RENTER AV FOND	-2 358,00	-	-
19501 BRUK AV BUNDNE FOND	-95 731,47	-	-
Sum inntekter	-1 000 505,47	-1 008 000	-789 424,00
Sum tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)	49 271,59	147 000	98 994,13
TOTALT	49 271,59	147 000	98 994,13

ÅRSREKNESKAP 2014 - ALLHUSET EIKEFJORD

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
Tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)			
9010 Lønn og sosiale kostnader	72 097,59	269 000	122 240,86
9100 Forbruk drift	57 281,35	30 000	36 478,25
9180 Bygg,drift og avgifter	219 420,97	269 000	226 414,71
9200 Innkjøp og anskaffelser	382 437,46	174 000	56 724,77
9290 Interne overføringer	191 065,00	335 000	297 572,00
9300 Kjøp av tjenester	16 000,00	18 000	16 000,00
9400 Overføringar/tilskot	110 549,42	60 000	69 021,01
9500 Finansutgifter	925,27	-	63 966,53
Sum utgifter	1 049 777,06	1 155 000	888 418,13
9600 Salsinntekter	-902 416,00	-1 008 000	-787 621,00
9900 Finansinntekter	-98 089,47	-	-1 803,00
Sum inntekter	-1 000 505,47	-1 008 000	-789 424,00
Sum tenester: 651401 Allhuset Eikefjord(tidl selskap 10)	49 271,59	147 000	98 994,13
TOTALT	49 271,59	147 000	98 994,13

2510111 Bunde fond Allhuset Eikefjord

-5 002,53

-100 734,00

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 49 271,59 i 2014

Underskot på drift av Allhuset Eikefjord, kr 95 731,47 er brukt av bunde fond

Revidert pr. 31/12. 2014.
Jfr. beretning 15/4. 2015.

Kommunerevisjonen
Ytre Sogn og Sunnfjord
Postboks 48 / 6401 Førde

Dagleg leiar/Revisjonssjef

KRYSS Revisjon
Kommunerevisjonen i
Ytre Sogn og Sunnfjord

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 031/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-040, Komnr-1401	Arkivsaknr.: 14/325
---	-------------------------------------	-------------------------------

Oppfølgingsliste 4 - 2015

Vedlegg:

Tilråding:

(Kontrollutvalet gjer endeleg vedtak).

Kontrollutvalet tar gjennomgangen av oppfølgingslista til orientering.

Saksutgreiing:

Status over saker som er handsama i kontrollutvalet og som utvalet skal følgje opp eller sjekke ut seinare.

Sak	Dato	Status
Tiltak – kontrollutvalsarbeid 011/09	31.03.09	31.03.09 Vedtak KU – gjennomfør. Orientering frå etatane, Orientering frå revisor Tilsynsrapportar Tertialrapportar Kvalitetsrapportar om Flora.
Etiske retningslinjer	23.10.14	53/14, 23.10.14 Frå «Skriv og meldingar»: Etiske retningslinjer: Rådmannen gir tilbakemelding etter nyttår om omfang av saker der det blir tilsett nære slektningar av leiarar og rutine i slike saker. 24.10.14: Sendt spørsmål til rådmannen. 10/15, 25.2.15 Frå Skriv og meldingar 1. Etiske retningslinjer – rutinar ved tilsetjing av nære slektningar. Informasjon ved rådmann Terje Heggheim og personalsjef Trond Ramstad-Olsen. Habilitet vert vurdert og personalsjef er med i tilsetjingsprosess når det vert vurdert aktuelt. Flora kommune vil vurdere omtale av politikk i høve nær slektskap mellom leiar og underordna i etiske retningslinjer.
Forvaltningsrevisjon:	23.10.14	KU-sak 56/14, 23.10.14 Vedtak:

Innkjøpsrutinar 56/14		1. Kontrollutvalet tingar forvaltningsrevisjon om: Innkjøpsrutinar. 2. Forvaltningsrevisjonen vert avgrensa til grunnskule. 3. Følgjer Flora kommune lover og reglar ved innkjøp? • Organisering av innkjøpsfunksjonen? • Rutinar som sikrar rett innkjøpsprosess? • Oppfølging av innkjøpsavtalar 4. Framlegg til prosjektplan vert lagt fram på møte den 21. november 2014. Frist for rapport frå prosjektet: 1. juni 2015. 5. Revisor får fullmakt til å gjere avgrensingar og tilpassingar i prosjektet. 24.10.14: Tinginga sendt til KRYSS Revisjon. 63/14, 21.11.14: Prosjektplan. Vedtak: Prosjektplan for forvaltningsrevisjon om innkjøpsrutinar datert 13.11.14, vert godkjent.
Transparency international	23.10.14	59/14, 23.10.14 Frå «Eventuelt»: • Transparency international: Oppføring på oppfølgingslista om at bystyret ikkje har avklara innmelding. 65/14, 21.11.14 Frå Eventuelt: Transparency International (TI): Framlegg til lesarbrev frå Ingvar Torsvik Myrvollen vart delt ut. Lesar brevet vert sendt frå alle medlemmane i utvalet. 08/14, 14.1.15 Frå Eventuelt: Transparency International Sekretariatet ber Flora kommune om tilbakemelding på korleis dette er handsama i bystyret. 15.1.15: Sendt spørsmål om handsaminga til Flora kommune 10/15, 25.2.15 Frå Skriv og meldingar: Transparency International – korleis er dette handsama i bystyret Hadsama i bystyret den 13. mai. Ordlyd i bystyret sitt vedtak: 1. Flora Bystyre er positiv til at det skal vere høg fokus på antikorrupsjonsarbeid, og vil evaluere Flora kommune sine eigne retningslinjer, slik at dei dekkjer alle etikkområder, også korrupsjon. 2. Flora Bystyre ser det som naturleg at etiske retningslinjer vert innarbeidd i samfunnsplanen ved neste rullering av planen. 3. Flora kommune skal ha handsaming av korrupsjon og eigne etiske reglar som tema på framtidig folkevaldopplæring. 4. Medlemskap i Transparency International vert å komme tilbake til i eiga sak, der kommunen si rolle i eit slikt medlemskap er meir utgreidd.
Konferansar	23.10.14	59/14, 23.10.14 Frå «Eventuelt»: • Drøfte deltaking på konferansar i 2015. - o NKRF: 4. og 5. februar: Bjarne Holme og Bjørg Mikalsen. Vara 1: Eva Richter, vara 2: Ingvar Myrvollen. Deltaking - o FKT: 3. og 4. juni: Berit Hovland og Ingvar T Myrvollen. Vara 1: Bjarne Holme, vara 2: Eva Richter

Møteplan 2015	14.01.15	06/15, 14.01.15: Møteplan for 2015 vert godkjent med følgjande møtedatoar: 14. januar 25. februar 23. mars 29. april 20. mai 22. juni (Torvmyrane skule) 23. september 11. november Frå «Eventuelt» den 14.01.15: Eventuelle synfaringar med møte i 2015 Rådhuset den 25. februar Florø barneskole: 23. mars Flora samfunnshus: 29. april Resten blir avklara seinare. 15.01.15: Sendt førespurnad til rådmannen om opplegg for synfaring / omvising. 23.03.15, frå 22/15, Eventuelt: Eventuell synfaring og omvising <i>Kontrollutvalet ønskjer synfaring / omvising med møterom ved Torvmyrane skule til møte den 22. juni.</i> <i>Utvalet ber om orientering frå kulturskulen i møte den 23.9.15.</i>
Årsmelding 2014	14.01.15	05/15, 14.01.15: Framlegg til årsmelding datert 6.1.15, vert godkjent med følgjande endringar: • Tilleggssetning knytt til «Forvaltningsrevisjon»: Rapporten som var knytt til pleie og omsorg viste gode resultat. • Partitilknytning går fram av «Medlemar». • Under tabellen «Synfaring med orientering» Kontrollutvalet har vore opptatt av at bygget Havhesten skal ha eit godt vedlikehald for å unngå at det må stengast. • Under tabellen «Saker til kommunestyret»: Utvalet har vore pådrivar for å få reist sak i bystyret om å ta stilling til medlemsskap i Transparency International. 15.01.15: Årsmeldinga, oppdatert med endringane i vedtaket sendt til bystyret for handsaming.
ROS-analyse		15/15, 25.2.15 Frå Eventuelt: <i>Kontrollutvalet ønskjer Flora kommune si ROS-analyse som sak på neste møte.</i> 20/15, 23.3.15 , vedtak: <i>Saka vert teken opp i neste møte.</i>

SEKOM-sekretariat

Saksgang Flora kontrollutval	Møtedato 29.04.2015	Saksnr 032/15
--	-------------------------------	-------------------------

Sakshandsamar: Arnar Helgheim	Arkiv: FE-	Arkivsaknr.: 15/240
---	----------------------	-------------------------------

Eventuelt

Vedlegg:

Ingen vedlegg i saka.

Tilråding:

(Kontrollutvalet gjer endeleg vedtak).