

ÅRSMELDING

STORD KOMMUNALE EIGEDOM KF

Rundehaugen 45
5412 Stord



2012

BYGG OG EIGEDOM

www.stord.kommune.no

Styreleiar har ordet

Marknadsverdien til eigedomane til Stord kommune utgjer omlag NOK 1,5 milliardar. Det er Stord kommunale eigedom KF sitt ansvar å ivareta eigaransvaret for eigedomsmassen, samt å sikra ivaretaking av nedlagte verdiar. Å vera ansvarleg er slik ei av styret sine viktigaste verdiar.

Å vera ansvarleg med omsyn til god og langsiktig forvaltning har imidlertid vist seg å vera vanskeleg. Nettooverføringane, det vil seia differansen mellom husleiga og eigaruttaka, har dei siste åra ikkje på noko god måte reflektert storleiken på dei eigedomane som vert disponert. Sagt på ein annan måte: Stord kommune har eit alt for stort hus, ikkje med omsyn på arealtrong, men med tanke på økonomi. Dette er svært illustrerande når vi ser på eigaruttaka som andel av husleiga: For åra 2010, 2011 og 2012 utgjer dette forholdet henholdsvis 77,7 %, 87,7 % og 99,9 %. Problema dette har medført har vorte løyst ved å redusera på vedlikehaldet, samt ved å bruka vedlikehaldspersonell på investeringsprosjekt i staden for på løypande vedlikehald. Denne løysinga har gitt ein kortsiktig positiv kostnadseffekt, men modellen er svært ugunstig på lang sikt. Sannsynet for at dette må tilbakebetalast med høge renter er overhengande stor. Det mest urovekkande i denne samanheng er at det er lite som tydar på at ein innan rimeleg tid vil sjå ein reell styrking i overføringane.

Overføringer mellom Stord kommune og SKE KF				
<i>Tall i NOK</i>	2010	2011	2012	<i>B2013</i>
Husleige	85 749 674	93 787 000	89 022 939	
Reinhald	15 743 527	17 000 000	17 567 587	
Grønt			3 572 978	
Bruttooverføring	101 493 201	110 787 000	110 163 504	
Eigaruttak	66 654 797	82 210 055	88 935 000	
Nettooverføring	34 838 404	28 576 945	21 228 504	<i>29 200 000</i>
Eigaruttak/husleige	77,7 %	87,7 %	99,9 %	
Inntekt per kvm	340,17	279,03	207,28	285,12
<i>Utvikling</i>		-18,0 %	-25,7 %	37,6 %

Eit av styret sine største fokusområder det siste året har slik vore å freista finna andre måtar å tilpassa føretaket situasjonen på, måtar med ein meir langsiktig profil enn den noverande. Dette innber mellom anna tiltak for å finstilla eigedomsmassen og den daglege drifta slik at kutta i vedlikehaldet kan minimerast. Dette målet samsvarar med dei langsiktige ideala som er sett for føretaket, noko som tyder at ein kan forventa tilfredsstillande forvaltning av den formuen eigedomane representerer. Tiltak som effektivisering av areal og reduksjon av eigedomsmasse er konkrete tilpasningar som er føremålstenlege i dette høve.

Det er ein klar samanheng mellom lønsomhet og bærekraftig utvikling! Dette skal også kjenneteiknast av den eigedomsforvaltninga som blir utført av Stord kommunale eigedom.

Innhald

Del 1 Dette er Stord Kommunale Eigedom KF	3
Fakta om SKE KF	
Del 2 Oppsummering av 2011	5
Del 3 Aktivitetar 2011	6
Drift og vedlikehald	
Reinhald	
Prosjekt	
Kjøp og sal av eigedom	
Del 4 Styret og styresaker	12
Strategiseminar	
Del 5 Helse, miljø og tryggleik (HMT)	14
Del 6 Nøkkeltal	14
Del 7 Årsrekneskap	16
Kommentar til årsrekneskap	
Taldel til årsrekneskap	
Drift	
Investering	
Balanse	
Noter	

Dette er Stord kommunale eidegom KF

Fakta om SKE KF

Namn: Stord kommunale eidegom KF
Organisasjonsform: kommunalt føretak
Organisasjonsnummer: 994 294 261
Eigar: Stord kommune
Etablert: 01.07.2009
Besøksadresse: Rundehaugen 45, Heiane
Postadresse: Postboks 304, 5402 Stord
Webadresse: www.stord.kommune.no
E-post: ske@stord.kommune.no



Visjon for Stord kommunale eidegom KF

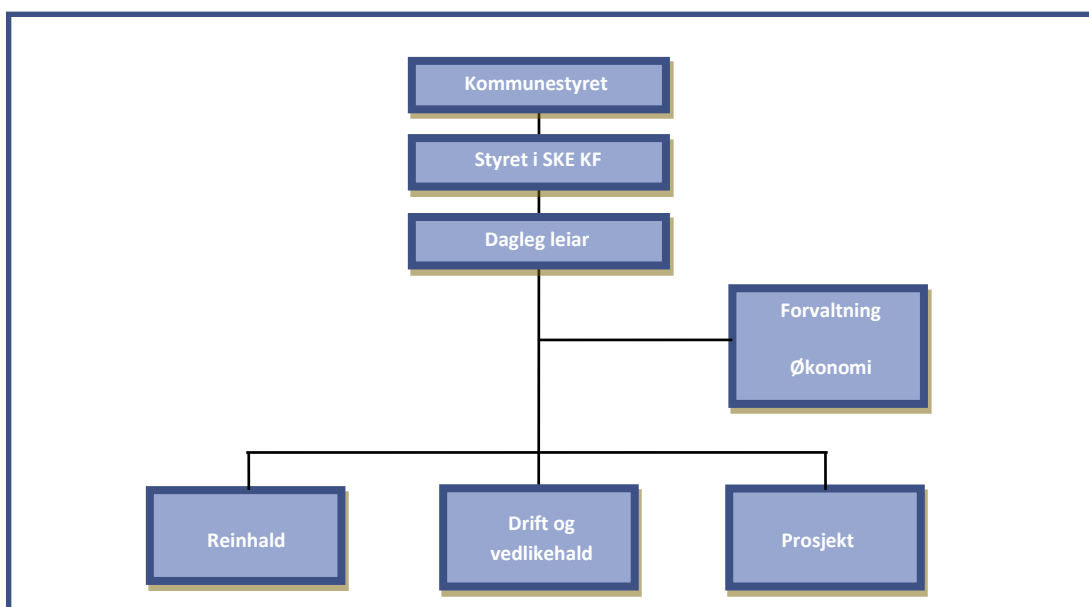
**Stord kommunale eidegom KF skal gjennom god og effektiv forvaltning
av kommunale eidegomar fremja trivsel og skapa gode vilkår
for kommunal verksemd.**



Føremål og oppgåver

- ❖ Overordna mål:
 - ❖ Ivareta eigaransvaret for eigedomar og bygg
 - ❖ Sikra ivaretaking av nedlagte verdiar
- ❖ Driftsmål:
 - ❖ Kostnadseffektiv
 - ❖ Serviceretta
- ❖ Ansvar:
 - ❖ Utvikling, forvaltning, drift og vedlikehald
 - ❖ Kjøp og sal av eigedomar

Organisasjonskart

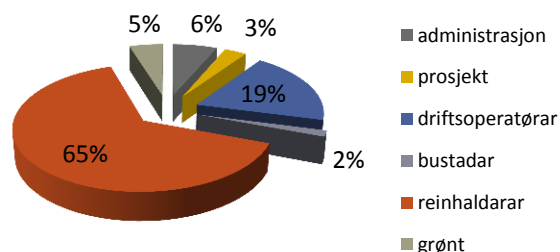


Utvikling av organisasjonen

Til å utføra dette arbeidet er det til saman 62 tilsette fordelt på fire i administrasjon, to på prosjekt, 12 driftsoperatørar inklusive avdelingsleiar, tre i grønt avdeling, ein til forvaltning av bustadar og 40 reinholdarar inklusiv avdelingsleiar.

Stord kommunale eigedom KF er ei godkjend lærlingsverksemd og har frå 2011 avtale med ein lærling i tømrrarfaget.

Fordeling av tilsette



Oppsummering av 2012

2012 har vore eit svært krevjande år for Stord kommunale eigedom KF, mellom anna med bakgrunn i store innstrammingar i budsjetttrammene vedteke av kommunestyret i ekstraordinært kommunestyremøte den 22. mars.

Konsekvensane for Stord kommunale eigedom KF har vore at halve driftsoperatørstyrken måtte flyttast over frå drift til investeringsprosjekt, noko som har medført at det for 2012 berre har vore 5-6 driftsoperatørar (vaktmeisterar) igjen til å ta unna driftsoppgåvene for kommunale bygg på til saman 100 000 m². Dette har vore ein svært vanskeleg situasjon då ein har vore svært sårbar i sjukdomssituasjonar og ved ferieavvikling, i tillegg til at det ikkje har vore midlar igjen til løpande vedlikehald i 2012.

I tillegg har Stord kommunale eigedom KF måtta foreta ein stor reduksjon i reinhaldstenestene med til saman seks (6) årsverk. Konsekvensane av desse innsparingane har mellom anna vore reduksjon av reinhaldsfrekvens, mindre reinhald og brukarmedverknad frå leigetakarane.

I vedtektene står det at føretaket skal ivareta eigaransvaret for Stord kommune sine eigedomar og bygg og sikra at dei verdier som er nedlagt vert ivaretekne. Med bakgrunn i dei store innstrammingane i budsjetttrammene som kommunestyret har vedteke, har Stord kommunale eigedom KF også i 2012 måtta endra hovudfokus, frå å ta vare på bygga til berre å halda dei opne.

For 2012 er konsekvensen at internhusleiga ikkje lenger samsvarar med dei faktiske realitetane på grunn av for stor overføring (eigaruttak) til Stord kommune. Dei vil seia at ein har fått mykje større etterslep enn ein hadde ved inngangen av 2012, i storleiken ca. 5 - 10 millionar. Samstundes har føretaket gjort store endringar for reinhaldstenestene med omsyn på organisering, endring av frekvens for reinhald, flytting av personell m.m.

I samband med handsaming av årsbudsjett 2012 vedtok Kommunestyret i møte den 01.12.2011, sak PS 71/11 mellom anna følgjande i pkt. 8:

«Fagavdelinga for park og grønt vert overført til Stord kommunale eigedom KF frå 1.1.2012.»

Med bakgrunn i dette vart bemanninga ved føretaket auka med 3 personar innanfor fagområdet park og grønt frå 1. januar i 2012.

Vedlikehaldsfond

Kommunestyret vedtok i 2011 at det ved sal av kommunale eigedomar skal 60 % av salsinntektene overførast til eit vedlikehaldsfond. Ved handsaming av budsjett for 2013 vedtok kommunestyret i møte den 29.11.2012, sak PS 89/12 at det ved sal av eigedom skal salssummen nyttast til ekstraordinær nedbetaling av lån/investeringar i føremålsbygg.

Med bakgrunn i dette vil det etter 2012 ikkje bli tilført nye midlar til vedlikehaldsfond som kan styrka vedlikehaldet og redusera etterslepet for dei kommunale bygningane.

Aktivitetar 2012

Drift og vedlikehald



Stord kommunale eigedom KF har ansvar for ytre og indre vedlikehald av kommunale bygningar og drift og vedlikehald av faste tekniske installasjonar som t.d. heis, varmeanlegg, sanitæranlegg, ventilasjonsanlegg, elektriske installasjonar, brannalarmanlegg, sprinklaranlegg og symjebasseng.

Dette vert mellom anna gjort internkontrollar og service og vedlikehaldsavtalar med eksterne føretak.

Bilete viser driftsoperatør, som via Stord kommunale eigedom KF si sentrale driftsstyringssystem (SD-system), styrar ljøs, varme og ventilasjon for dei einskilde

kommunale bygg. Dette er ei viktig brikke i kommunen sin ENØK profil.

Reinhold

2012 har vore eit særst vanskeleg år for reinholdstenestene. Etter kommunestyret sitt vedtak i mars 2012 om reduksjon i reinholdstenestene, arbeidde ein fram til sommarferien med omplassering av 6 årsverk frå føretaket til andre stillingar i kommunen.

Etter dette fortsette arbeidet med organisering, endring av frekvens for reinhold og omflytting på personell mellom dei ulike kommunale bygga. Dette var ei omfattande og tidkrevjande oppgåve, som også var belastande for miljøet i reinholdsgruppa. For å bøta på dette vart det i desember gjennomført ei personalsamling (seminar) med alle reinholdarane i Skånevik.

Reinholdet vert framleis utført etter INSTA 800, men no med redusert reinholdsfrekvens, mindre reinhold og større brukarmedverknad frå leigetakarane.

Reinhold er framleis eit fundament for eit godt arbeidsmiljø.



Reinholdarane skapar auka trivsel og sikrar eit godt hygienisk miljø for alle brukarane i kommunale bygg.

Prosjekt



Frugarden gravplass

Med bakgrunn i rekkjefølgjekrav i reguleringsplanen har ein i denne omgang teke med opparbeiding av halve gravplassen (byggetrinn 1) med ca. 1000 graver og 250 urnegraver. Det er inngått kontrakt med entreprenør Lars Staube AS, som generalentreprise for alle utførande fag for byggetrinn 1. Anleggsarbeidet med kyrkjegarden starta august 2012, med avtalt byggetid for byggetrinn 1 på 12 månader. Eit lite delfelt med ca. 100 graver vert prioritert først og vil vera klart til delovertaking våren 2013.



Hystad skule – uteområde

Gardsrommet ved Hystad skule hadde etter kvart fått ei svært ujamn overflate og uryddig vegetasjon. Med bakgrunn i dette vart uteområdet rehabilitert hausten 2012. Plassen vart fylt opp, retta av og asfaltert for betre oppsamling av overvatn og universell tilkomst til inngangsdørane. Avslutning med enkelt amfi i naturstein er planlagt våren 2013. Prosjektet vart gjennomført som miljøtiltak med delfinansiering frå Hystad skule.



Langeland skule – nybygg

Utbygging av Langeland skule med eit nytt bygg (byggjetrinn 1) vart vedteke av kommunestyret i februar 2012. Riving av «Dahlhuset» og grunnarbeid vart utført sommaren 2012.

Nybygget er planlagt ført som permanent modulbygg, med Malthus AS som totalentreprenør for alt over grunnmur. Betongarbeid for byggjetrinn 1 og planering av uteområdet var ferdig i september og modulane montert i oktober.

I oktober vedtok kommunestyret at nybygget skulle forserast ved at også byggjetrinn 2 skulle byggjast.

Ferdiggjering og overtaking av byggjetrinn 1 og 2 er planlagt i løpet av februar 2013. Med dette vil Langeland skule få ei tilvekst på 4 nye store klasserom, 3 grupperom, tilhørande garderober, toalett, teknisk rom m.m.



Knutsaåsen – Åsen bufellesskap for funksjonshemma

Dei siste bustadene i prosjekt Modell for bustadbygging (MFBB), Åsen bufellesskap i Knutsaåsen vart gjort ferdig i 2. kvartal og innflytting fann stad hausten 2012. Bufellesskapet for yngre funksjonshemma inneheld 4 bustadeiningar, personalbase og fellesrom. Båe bygga er bygd med reisverk og kledning av trevirke og står på ringmur av betong. Dei er bygd som eit lågenergihus, har universell utforming med heis/løfteplattform i båe bygga og er utført med bustadsprinkelanlegg.



Vidsteenparken

Med bakgrunn i formannskapssak PS14/11 og ekstern finansiering frå Venelaget for Parken, er det sett i gang arbeid med forstudierapport - ein overordna plan som skal legga til rette for bruk og utvikling av parken, til nytte og glede for innbyggjarane.

Arbeidet vert leia av ei prosjektgruppe med prosjektleiar frå Stord Kommunale Eigedom KF og utført av Plan Vest AS. Ein ser for seg at planarbeidet skal vera ferdig våren 2013.

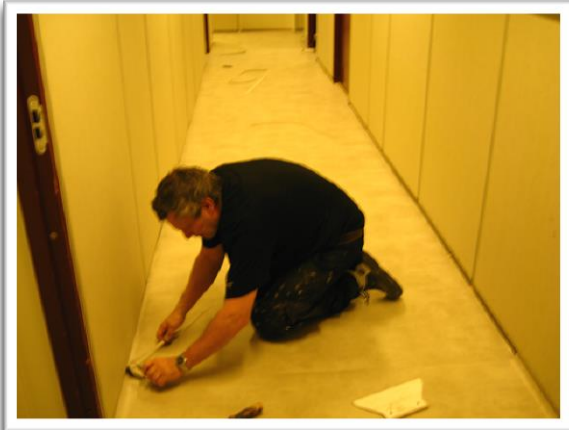


Tjødnalio barnehage – vognskur

Tjødnalio barnehage har 2012 fått eit nytt tilbygg med vognskur, slik at dei minste barna trygt kan sova i barnevognene uavhengig av veret.

Tilbygget er på ca. 20 m², og er godt tilpassa eksisterande bygning.

Det er Stord kommunale eigedom KF som sjølv har stått for gjennomføring, med ein tømrrar og ein lærling. I tillegg har ein ordna opp i uteområdet for barnehagen.



Kulturhuset – isolering kulturskolen

I lokala til kulturskolen i kulturhuset er det gjort eit omfattande arbeid med lydisolering av veggjar og nye lydisolerte dører til kvart einskild musikkøvingsrom.

I 1. etasje er det utført lydisolering for 2 rom. I 2. etasje omfattar arbeida omplassering og lydisolering av veggjar heilt opp til tak/betongdekke og montering av lydisolerte dører i 10 rom.

I tillegg er lokala rehabilitert med nytt brannvarslingsanlegg og naudljusanlegg.



Vikahaugane – garderobar i gamle hallen

Arbeidet med totalrehabilitering av dei første to garderobane i «gamle» hallen på Vikahaugane vart avslutta og garderobane vart nyopna for bruk i mai 2012. Etter rehabiliteringa framstår garderobane no som lyse og imøtekommande for brukarane med ny og betre planløsning. Det er også lagt til rette for betre tilgjenge og gode dusjfasilitetar, der dusjareala er delt med skiljeveggjar.

Dei to neste garderobane er planlagd rehabilitert i 2013.



Naudstraumsaggregat (SKE bygg Heiane, Rehabiliteringssenteret og Rådhuset)

I 2012 vart det montert aggregat for naudstraum for kommunen sine dataserverer i Rundehaugen 45.

I Rådhuset vart det montert aggregat for naudstraum for mellom anna kommunen sine dataserverer og krisehandtering. Ovannemnde er forventa å vera komplett ferdig og teke i bruk våren 2013.

Naudstraumsaggregat for Rehabiliteringssenteret er levert og klart for montering. Arbeid med montering forventa ferdig i 1. halvår 2013.



Rådhuset – rehabilitering av kommunestyresalen

Hausten 2012 vart det sett i gong arbeid med rehabilitering av kommunestyresalen. Det er lagt nytt golvbelegg, ny innreiing på podiet, ny talarstol, nytt tak, ny belysning, nytt video og audioanlegg og nye bord og stoler til politikarane med endra plassering. I tillegg er det lagt opp til nytt ventilasjonsanlegg i salen. Dette vil bli kopla til nytt ventilasjonsaggregat, som skal monterast i kjellaren i Rådhuset. Arbeidet er planlagt ferdigstilt i løpet av 1. halvår i 2013.



Åsskogen – ny fotballbane m/ballbinge

I løpet av 2012 vart fotballbane (liten), ballbinge og tilhørande parkeringsplass i Åsskogen gjort ferdig. Dette har vore eit samarbeidsprosjekt med Stord idrettslag. Fotballbanen var opphavleg planlagd med grusdekke, men underveis i prosjektet vart dette endra til kunstgrasdekke. Anlegget i Åsskogen framstår i dag som eit fint og godt nærmiljøanlegg på Ås.



Industribygget på Litlabø

Etter at eit tidlegare vedtak om sal av det snart 35 år gamle Industribygget på Litlabø vart stogga i kommunestyret hausten 2011, tok Stord kommunale eigedom KF grep om bygget. Dette har resultert i at 7 forskjellige leigetakarar no er på plass, og at bygget er heilt utleigd. 2012 har og vorte nytta til noko opprusting av bygget. M.a. er det sett inn to nye industriportar. Arbeidet med ei gradvis opprusting av bygget vil halda fram.

Kjøp og sal av eigedom



Kjøp av to private eigedomar i Kringsjå

Vidare utvikling og utbygging av Stord sjukeheim vil vera ei viktig oppgåve for Stord kommune i nær framtid. I samband med dette har Stord kommunale eigedom KF kjøpt to private naboeigedomar i Kringsjå. Dette kjøpet vert å sjå på som eit strategisk oppkjøp med tanke på å leggja til rette for ei slik utbygging og utvikling. Kjøpet er og i samsvar med gjeldande reguleringsplan for området. Dei to tomtene utgjør eit samla areal på 2096 m².

Stord kommunale eigedom KF har, i tråd med kommunestyret sine vedtak om sal av eigedomar, i 2012 arbeida fortløpande med dette.

Når det gjeld sal av større verdi kan me nemna felt nr. B7 i Kårevikmarka. Kjøpar her var Valvatna Bygg AS. Dette salet vart avslutta i 2012.



Sal av gamle Ormaberget skule

Kontrakt om sal av gamle Ormaberget skule vart underteikna hausten 2012.

Kjøpar her er Ormaberget AS, eit underfirma av Ing. Øyvind Jørgensen AS.

Salet omfattar, i tillegg til den gamle skulebygningen, også eit areal på i overkant av 3000 m².

Ormaberget AS er no i gang med ein reguleringsprosess for området.

Fleire mindre sal er også gjennomført i 2012. Oftast er det tale om sal av tilleggsareal til eksisterande private bustadtomter/ -eigedomar, der dette er mogeleg etter gjeldande rutinar.

Nemnast må og Huglo barnehage. Etter vedtak i kommunestyret fekk Huglo bygdelag i 2012 tilbod om å kjøpa denne eigedomen for ein symbolsk sum. Salet vart ikkje avslutta i 2012.

Fleire sal av kommunale eigedomar står for tur. Dette vil verta gjennomført fortløpande.

Styret og styresaker

Føretaket er organisert med eit eige styre, og har i dag 5 medlemmer samansett av 4 representantar frå det private næringsliv i kommunen valt av kommunestyret og eitt medlem valt av dei tilsette. I tillegg er det 4 varepresentantar.

Medlemmer første halvår 2012:

Håvard Framnes	styreleiar
Lene Holm Grasdal	nestleiar
Steinar Røgenes	styremedlem
Justine Koløen	styremedlem
Espen Lamo	tilsettere representant

Vara medlemmer:

Asgeir Damman	fast vara
Trude Stokka	fast tilsettere representant
Målfrid Hagen Dramdal	
Kåre Løkhammer	

Medlemmer andre halvår 2012:

Bjarte Salomonsen	styreleiar
Steinar Røgenes	nestleiar
Hilde Førland Eide	styremedlem
Björg Tislevoll	styremedlem
Espen Lamo	tilsettere representant

Vara medlemmer:

Asgeir Damman	fast vara
Nina Engelsen	fast tilsettere representant
Målfrid Hagen Dramdal	
Kåre Løkhammer	

Styret har i 2012 halde 9 styremøte og handsama til saman 21 saker (orientering- og vedtakssaker). Stord kommunale eigedom KF har for 2012 handsama og oversendt 7 saker til kommunestyret for endeleg godkjenning.

Styremøta er også i 2012 halda på ymse kommunale bygg, for å gjere styret kjent med dei einkilde bygningsobjekta som føretaket forvaltar. I 2012 er det t.d halde møte på følgjande bygg: Knutsaåsen omsorgssenter, Litlabø skule og Vikahaugane idrettspark.

Strategiseminar for Stord kommunale eidegom KF den 30. oktober 2012 Vikahaugane

Det har i 2012 vore arrangert eit strategiseminar med politikarar, rådmannen og styret i Stord kommunale eidegom KF.

Temaet i år var mellom anna vidare strategi for eidegomsføretaket, med innlegg frå styreleiar Bjarte Salomonsen, rådmann Magnus Mjør, ordførar i Drammen Tore Opdal Hansen, dagleg leiar Ola Mæhlum i Røyken Eidegom AS og ordførar Liv Kari Eskeland.

Under seminaret var det engasjerande diskusjonar om temaet, og tilbakemeldingar på seminaret har vore gode og at det var ønskje om eit nytt seminar til neste år.

Styreleiar Bjarte Salomonsen i Stord kommunale eidegom KF innleia med ei orientering om styret sine oppgåver i føretaket.

Ordførar i Drammen Tore Opdal Hansen orienterte i sitt innlegg om at Drammen var tidleg ute med etablering av kommunalt eidegomsføretak i 1996, og kva som har vore suksessfaktorane for at eidegomsføretaket har fungert godt. Det vart her lagt særleg vekt på eigarstrategi, eigarmøter m.m.

I sitt innlegg orienterte dagleg leiar Ola Mæhlum i Røyken Eidegom AS om erfaringar med drift av eit heileigd kommunalt aksjeselskap. Der avslutta han med at det er ikkje viktig kva for selskapsorganisering ein vel, men viktigare at ein køyrer eit skikkeleg løp i det føretaket ein har valt.

Frå Stord kommune heldt rådmann Magnus Mjør eit innlegg om strategisk leiing sine forventningar til eidegomsforvaltninga, medan ordførar Liv Kari Eskeland avslutta med kva for politiske forventningar det er til eidegomsforvaltninga.

I etterkant av ovannemnde innlegg vart strategiseminaret avslutta med ein nyttig og konstruktiv debatt rundt bordet.



Helse, miljø og tryggleik (HMT)

Ytre miljø

Stord kommunale eigedom KF har ingen aktivitet som forureinar ytre miljø. Det er etablert gode rutinar for avfallshandtering. Det er inngått drifts- og serviceavtalar for transport og deponering av avfall.

Helse

Stord kommunale eigedom KF er ein IA bedrift. Statistikken for egedomsføretaket syner i 2012 eit samla sjukefråvær på 9,44 % mot 10,48 % i 2011. For Stord kommune syner statistikken eit samla sjukefråvær på 8,66 % i 2012, medan det var på 9,36 % i 2011.

Nøkkeltal

Nøkkeltal for kommunale føremålsbygg i 2012 er vist i tabell nedanfor. Denne syner kostnadar per kvadratmeter for FDV og reinhald.

Nøkkeltall forvaltning, drift og vedlikehold Føremålsbygg per byggtipe, rekneskapstal 2012

Tal i NOK

Byggtipe	Administrasjon	Skule	Barnehage	Helse	Andre	Sum
Bruttoareal (kvm)	11 693	41 237	2 745	12 210	12 111	79 996
Reinhaldsareal (rkvm)	8 541	34 144	2 646	8 751	-	54 082
Forvaltning (F)	499 196	1 684 429	182 194	889 725	393 103	3 648 647
Drift (D)	614 354	2 746 272	349 527	1 649 829	901 552	6 261 535
Vedlikehald (V)	215 935	906 508	121 107	160 103	154 475	1 558 128
Sum FDV	1 329 485	5 337 209	652 828	2 699 657	1 449 131	11 468 310
F/kvm	42,69	40,85	66,37	72,87	32,46	45,61
D/kvm	52,54	66,60	127,33	135,12	74,44	78,27
V/kvm	18,47	21,98	44,12	13,11	12,75	19,48
FDV/kvm	113,70	129,43	237,82	221,10	119,65	143,36
FDV/nettooverføring kommune	6,3 %	25,1 %	3,1 %	12,7 %	6,8 %	54,0 %
Andel FDV relativt til bruttoareal	79,3 %	90,3 %	165,9 %	154,2 %	83,5 %	100,0 %
Reinhaldskostnader	1 617 561	9 346 519	1 015 180	2 521 704	-	14 500 965
Reinhaldskostnader/rkvm	189,39	273,74	383,67	288,16	-	268,13

Tala viser at det for driftsåret 2012 vart utført ytterlegare kutt i vedlikehaldskostnadene. Gjennomsnittleg vedlikehald per kvadratmeter utgjorde NOK 19,48 for føremålsbygga, noko som er vesentleg mindre enn det som skal til for å gjennomføra verdibevarande vedlikehald. Ikkje overraskande var det barnehagane og helsebygga som var mest kostnadskevjaande relativt til arealet.

Nøkkeltall forvaltning, drift og vedlikehold Føremålsbygg per byggtipe, samanlikning 2011 og 2012

Tal i NOK

Byggtipe	Administrasjon	Skule	Barnehage	Helse	Andre	Sum
Bruttoareal (kvm)	11 693	41 237	2 745	12 210	12 111	79 996
Reinhaldsareal (rkvm)	8 541	34 144	2 646	8 751	-	54 082
2011						
F/kvm	49,66	45,42	67,21	89,05	32,08	51,43
D/kvm	58,47	76,97	162,60	113,33	66,67	81,20
V/kvm	25,24	20,37	40,30	12,02	8,14	18,64
FDV/kvm	133,37	142,76	270,11	214,40	106,90	151,26
Reinhaldskostnader/rkvm	205,50	278,02	384,76	299,09	-	275,20
2012						
F/kvm	42,69	40,85	66,37	72,87	32,46	45,61
D/kvm	52,54	66,60	127,33	135,12	74,44	78,27
V/kvm	18,47	21,98	44,12	13,11	12,75	19,48
FDV/kvm	113,70	129,43	237,82	221,10	119,65	143,36
Reinhaldskostnader/rkvm	189,39	273,74	383,67	288,16	-	268,13
Utvikling FDV-kostnader	-14,7 %	-9,3 %	-12,0 %	3,1 %	11,9 %	-5,2 %
Utvikling reinhaldskostnader	-7,8 %	-1,5 %	-0,3 %	-3,7 %	-	-2,6 %

Samanlikna med 2011 utgjer gjennomsnittlege kostnader til forvaltning, drift og vedlikehald NOK 7,90 (5,2 % reduksjon) mindre i 2012. Sett i samanheng med at reduksjonen i nettooverføringane var på over 25 % kan ein sjå seg nøgd med at kutta ikkje vart større. Gapet mellom reduksjonen i FDV-kostnadene og kutta i overføringane er henta frå andre deler av føretaket, og er å rekna som kortsiktige tiltak. Dei gjennomsnittlege reinhaldskostnadene per kvadratmeter er også reduserte frå NOK 275,20 i 2011 til NOK 268,13 i 2012 (2,6 % reduksjon).

Årsrekneskap 2012

Kommentar til årsrekneskap 2012

Årsresultatet for 2012 føreligg for Stord Kommunale Eigedom KF. Samanlikna med revidert budsjett for 2012 av 22. mars representerer årsrekneskapet enkelte avvik. Sett i samband med dei driftsmessige utfordringane og dei rådande rammevilkåra, representerer resultatata fleire positive driftsmessige element som det er verdt å byggja vidare på. Samstundes er fleire av tiltaka av ein kortsiktig karakter som det er naudsynt å erstatta med permanente løysingar.

Føretaket sine samla leigeinntekter i 2012 (2011 i parantes) var NOK 105,3 (NOK 114,8) millionar. Endringa frå 2011 er sett saman av årleg leigeregulering på plussida, men er også påverka av leigebortfall frå selde eigedomar og igongsette rehabiliteringsprosjekt. Andre driftsinntekter var NOK 40,2 (NOK 40,0) millionar. Dette er inntekter som kjem frå sal av reinhaldstenester, overføringar til grøntavdelinga, refusjonar, i tillegg til kompensasjon av mva. Føretakets samla driftsinntekter var NOK 145,5 (NOK 154,8) millionar. Samanlikna med revidert budsjett er driftsinntektene for 2012 NOK 5,6 millionar lågare enn budsjett. Av avviket kjem NOK 9,4 millionar som følgje av mindre inntekter frå kompensasjon av mva frå investeringar. Dette er ein direkte effekt av at Ådland studentheim ikkje vart iverksatt, samt at gravplassen ved Frugarden vart igongsett seinare enn planlagt. Sett i lys av dette er summen av dei øvrige driftsinntektene rundt NOK 4,5 millionar betre enn budsjett.

Samla driftskostnader i 2012 var NOK 126,7 (NOK 142,4) millionar. Effektar som har vore med på å redusera kostnadssida er blant anna reduksjon i staben, reduserte forsikringskostnader, lågare utlegg til burettslag, samt realisering av tapsførte postar. Summen av desse postane utgjorde kostnadsreduksjonar på NOK 2,6 millionar samanlikna med budsjett. På den andre sida har lovpålagte drifts- og vedlikehaldsoppgåver, som til dømes kontroll- og reparasjon av brannalarmanlegg, representert den største kostnadssprekken samanlikna med budsjett med eit avvik på NOK 2,4 millionar. Med avskrivningar på NOK 22,2 (NOK 20,6) millionar oppnår føretaket eit resultat frå eigedomsdrift på NOK 40,9 (NOK 33,1) millionar.

Av føretakets samla leigeinntekter utgjorde inntekter frå eksterne leigetakarar og utleige av bustader NOK 15,4 millionar (14,6 prosent), eller rundt NOK 0,7 millionar lågare enn budsjett. Budsjettavviket kjem i all hovudsak frå lite tilfredsstillande utleigedekning på bustadene som følgje av trong for rehabilitering. Det eksisterer i tillegg eit potensiale når det kjem til marknadsstilpassing av husleiga på føretaket sine bustader. Reforhandling og signering av nye kontraktar er difor viktige tiltak som føretaket vil ha fokus på kommande år.

Føretaket sitt driftsresultat utgjorde NOK 18,8 (NOK 12,5) millionar.

Netto finanspostar var NOK -14,2 (NOK -8,9) millionar. Føretaket sin rentekostnad utgjorde NOK 19,7 (NOK 0,03) millionar.

Føretaket sitt netto driftsresultat for 2012 vart NOK 4,6 (NOK 3,6) millionar. Overføringar til investeringsrekneskapet utgjorde NOK 6,1 (NOK 5,9) millionar. Dette tilsvarar eit avvik på NOK 5,6 millionar mot revidert budsjett. Dette kjem som følgje av lågare investeringsverksemd samanlikna med budsjett. På inntektssida utgjorde reduksjonen NOK 9,4 millionar. 60 prosent av kompensert mva vert tilbakeført som avsetnader, og budsjettavviket stammar i sin heilskap frå dette. Resultat etter interne finanstransaksjonar var NOK -1,5 (NOK -2,3) millionar for føretaket Stord Kommunale Eigedom KF.

Føretaket sin bokførte totalkapital ved utgangen av året var NOK 814,7 (NOK 802,8) millioner. Balanseverdien av føretaket sine eiedomar samt eiedomar holdt for sal har i 2012 økt med NOK 28,8 millioner, og er NOK 785 millioner. Det er ikkje utført verdijustering av eiedomsmassen i balansen, og det eksisterer slik vesentlege skjulte balanseverdier. Føretaket har i 2012 hatt ein auke i netto renteberande gjeld på NOK 5,0 millioner.

Føretaket sin egenkapital per 31.12.2012 er NOK 203,7 (NOK 200,0) millioner. Føretaket har ein egenkapitalandel på 25,0 prosent (24,9 prosent) ved utgangen av året.

Oppsummering resultat og balanse SKE, 2011 og 2012

Tal i NOK 1 000

RESULTAT	2012	B2012	DIFFERANSE	2011
Driftsinntekter	145 499	151 144	-5 645	154 831
Driftsutgifter	126 745	139 384	-12 639	142 375
Brutto driftsresultat	18 754	11 760	6 994	12 456
Resultat av finansutgifter og avskrivningar	-14 147	-	-14 147	-8 907
Netto driftsresultat	4 607	11 760	-7 153	3 549
Avsetningar	6 122	11 760	-5 638	5 850
Resultat	-1 515	-	-1 515	-2 301
BALANSE	2012	%		2011
Anleggsmidler	785 380	96,4 %		756 555
Omløpsmidlar	29 346	3,6 %		46 253
Eigedeler	814 727			802 808
Eigenkapital	203 659	25,0 %		200 017
Langsiktig gjeld	572 278	70,2 %		548 608
Kortsiktig gjeld	38 791	4,8 %		54 183
Eigenkapital og gjeld	814 727			802 808
Renteberande langsiktig gjeld	500 797			474 365
NIBD	502 145			497 122

I budsjettrapport for 2. tertial i 2012 låg det føre følgjande prognose for årsrekneskapet:

«Ut frå ovannemnde er utviklinga av årsresultatet i stor grad avhenging av framdrift i investeringsprosjekta. Når det gjeld prosjekt gravplass i Frugarden er denne no kome godt i gang. Vidare er det under arbeid alternativ løysing som erstatning for prosjekt Ådland studentheim. Dette vert å avklara med eigen melding frå rådmannen. Ut frå dette kan det sjå ut som om prognose for samla underskot for årsresultatet vert på ca. 4,5 mill.»

Overføringane mellom Stord kommune og føretaket utgjorde i 2012 NOK 110,2 millioner fordelt på husleige, reinhalds- og grøntavdelinga. Eigarruttaket for året var NOK 88,9 millioner, noko som utgjør 99,9 prosent av husleiga.

Dei driftsmessige utfordringane dette medfører når det kjem til forvaltning, drift og vedlikehald av bygga er ikkje ubetydelege. Verdibevarande vedlikehald vert svært vanskeleg, og ein stor del av tenestene er på eit minimumsnivå. FDV-kostnadene er redusert for 2012 samanlikna med tidlegare år, men det som er gledeleg er at føretaket trass kutta i overføringane relativt sett leverer tenester av høgare verdi.

Trass ytterlegare reduksjon i rammevilkåra leverer føretaket, samanlikna med foregåande år, akseptable tenester, men riktignok ikkje i nærleiken av eit verdibevarande nivå. Driftsresultatet er det beste føretaket har levert sidan etablering, samstundes som nettooverføringane aldri har vore lågare. Resultatet kan tolkast i den forstand at føretaket har lykkast med fleire av profesjonaliseringsmåla sine, både når det gjeld administrative oppgåver, men ikkje minst også blant vaktmeistrane og reinhaldarane som dei siste åra har levert gode og stadig meir effektive tenester til trass for manglande ressursar. Resultatet syner også at tiltak som reduksjon av areal og stab som er gjennomført i 2012 har hatt positiv effekt, og bør slik også vera gjenstand for vurdering i den vidare utforminga av føretaket.

Stord, den 25. mars 2013

Bjarte Salomonsen
Styreleiar

Steinar Røgenes
Nestleiar

Björg Tislevoll
Styremedlem

Hilde Førland Eide
Styremedlem

Espen Lamo
Styremedlem

Rune Hansen
Dagleg leiar

Taldel til årsrekneskap 2012

Økonomisk oversikt drift
Økonomisk oversikt investering
Oversikt balanse
Noter

Økonomisk oversikt Stord Kommunale Eigedom KF

Tekst	Rekneskap 2012	Budsjett 2012	Rekneskap 2011	Rekneskap 2010	Rekneskap 2009
Driftsinntekter					
Brukarbetalingar			0	0	0
Andre sals- og leigeinntekter	-17 015 555	-17 410 223	-21 734 838	-17 607 295	-7 551 718
Overføringar med krav til motyting	-128 483 299	-133 733 987	-133 095 905	-109 814 485	-24 990 441
Rammetilskot					0
Andre statlege overføringar					0
Andre overføringar					0
Sum Driftsinntekter	-145 498 854	-151 144 210	-154 830 743	-127 421 780	-32 542 159
Driftsutgifter					
Lønsutgifter	22 813 216	23 511 341	22 626 210	22 628 635	11 152 241
Sosiale utgifter	6 485 035	6 411 055	5 947 021	5 241 362	3 167 760
Kjøp av varer og tenester som inngår i prod.	22 946 552	19 794 331	22 864 861	22 323 791	13 447 089
Kjøp av varer og tenester erstattar eigenprod.	709 531	402 000	14 425 981	9 658 093	6 096 349
Overføringar	56 129 278	93 765 483	58 457 890	71 871 534	3 171 325
Avskrivningar	22 161 444	0	20 626 597	20 031 857	7 530 191
Fordelte utgifter	-4 500 340	-4 500 000	-2 573 900	-1 272 984	-1 654 010
Sum Driftsutgifter	126 744 716	139 384 210	142 374 659	150 482 288	42 910 945
Brutto driftsresultat	-18 754 139	-11 760 000	-12 456 084	23 060 508	10 368 786
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte	-402	0	4 984	-13 040	-2 009
Mottekne avdrag på utlån		0	0	0	0
Sum Eksterne finansinntekter	-402	0	4 984	-13 040	-2 009
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostnader	19 705 778	0	28 903	59 139	4 120
Avdrag på lån	16 603 000	0	29 500 000	0	0
Utlån			0	0	0
Sum Eksterne finansutgifter	36 308 778	0	29 528 903	59 139	4 120
Resultat ekst.finanstransaksjonar	36 308 376	0	29 533 887	46 100	2 111
Motpost avskrivningar	-22 161 444	0	-20 626 597	-20 031 857	-7 530 191
Netto driftsresultat	-4 607 207	-11 760 000	-3 548 794	3 074 751	2 840 706
Interne finanstransaksjonar					
Bruk av udisponert frå tidlegare år			0	0	0
Bruk av disposisjonsfond			0	0	0
Bruk av bundne fond			0	0	0
Bruk av likviditetsreserve			0	0	0
Sum bruk av avsetnader			0	0	0
Overført til investeringsrekneskapet	6 121 517	11 760 000	5 850 159	0	0
Avsatt til dekning frå tidlegare år			0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond			0	0	0
Avsatt til bundne fond			0	0	0
Avsatt til likviditetsreserven			0	0	0
Sum avsetnader	6 121 517	11 760 000	5 850 159	0	0
Resultat etter int. finanstransaksjoner	1 514 310	0	2 301 365	3 074 751	2 840 706

Økonomisk oversikt investering

Tekst	Rekneskap 2012	Budsjett 2012	Rekneskap 2011	Rekneskap 2010	Rekneskap 2009
Inntekter					
Sal av driftsmidler og fast eiendom					0
Andre salsinntekter			-231 243	0	0
Overføringer med krav til motyting	-571 350	0		-228 223	-8 869 370
Statlege overføringer			0	0	0
Andre overføringer	-6 838 251	0	-6 750 529	-1 130 526	0
Renteinntekter og utbytte			0	0	0
Sum Inntekter	-7 409 601	0	-6 981 772	-1 358 749	-8 869 370
Utgifter					
Lønsutgifter			0	0	0
Sosiale utgifter			0	0	0
Varer og tenester i komm. eigenprod.	45 940 177	0	69 751 599	16 864 338	9 550 325
Kjøp av ten. som erstattar eigenprod.	14 190	0	2 409		57 698
Overføringer	10 437 808	0	15 925 396	3 750 854	2 213 350
Renteutgifter og omkostnader			0	0	0
Fordelte utgifter			0	0	0
Sum Utgifter	56 392 175	0	85 679 404	20 615 192	11 821 373
Finanstransaksjoner					
Avdrag på lån			0	0	0
Utlån og aksjekjøp			0	0	0
Kjøp av aksjar og andeler	407 152	0	9 256	5 091	0
Dekn.tidl.års udekka			0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond			457 230		0
Avsatt til bundne fond			286 953		4 103 948
Avsatt til likviditetsreserven			0	0	0
Sum Finanstransaksjoner	407 152	0	753 439	5 091	4 103 948
Finansieringsbehov	49 389 726	0	79 451 071	19 261 534	7 055 951
Dekka slik:					
Bruk av lån	-43 034 639	0	-73 258 182	-15 157 586	-7 055 951
Mottekne avdrag på utlån			0	0	0
Sal av aksjar og andeler	-233 570	0	0	0	0
Overført frå driftsrekneskapet	-6 121 517	0	-5 850 159	0	0
Bruk av disposisjonsfond			0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond			-342 730	0	0
Bruk av bundne fond				-4 103 948	0
Bruk av likviditetsreserve			0	0	0
Sum finansiering	-49 389 726	0	-79 451 071	-19 261 534	-7 055 951
Udekka / Udisponert	0	0	0	0	0

Oversikt Balanse

Tekst	Rekneskap 2012	Rekneskap 2011
<u>EIGENDELAR</u>		
Aleggsmidler		
Faste eigedommar og anlegg	717 628 817	694 039 458
Utstyr, maskinar og transportmidlar	2 999 161	2 562 517
Utlån		
Aksjar og andeler	11 328 095	48 798 348
Pensjonsmidlar	53 424 376	11 154 513
Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringar	8 004 423	26 703 717
Premieavvik	3 084 667	1 298 986
Sertifikater		
Obligasjonar		
Kasse, postgiro, bankinnskot	18 257 279	18 250 471
SUM EIGENDELAR	814 726 819	802 808 009
<u>EIGENKAPITAL</u>		
Eigenkapital		
Disposisjonsfond		
Bundne Driftsfond		
Ubundne investeringsfond		
Bundne investeringsfond	(286 953)	(286 953)
Endr. i rekneskapsprins. som påverka AK		
Rekneskapsmessig mindreforbruk		
Rekneskapsmessig merforbruk	9 731 131	8 216 820
Rekneskapsmessig merforbruk inv.		
Likviditetsreserve		
Kapitalkonto	(213 102 883)	(207 946 970)
<u>GJELD</u>		
Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonar		0
Pensjonsforplikting	(71 480 548)	(74 242 487)
Sertifikatlån		
Andre lån	(500 797 018)	(474 365 379)
Kortsiktig gjeld		
Kassekredittlån	(19 604 844)	(41 007 276)
Anna kortsiktig gjeld	(19 185 702)	(13 175 764)
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	-814 726 819	-802 808 009
<u>MEMORIAKONTI</u>		
Memoriakonti		
Ubrukte lånemidlar		
Andre memoriakonti		
Motkonto for memoriakontiane		

Stord, 31. desember 2012

25. mars 2013

Bjarte Salomonsen
styreleiar

Rune Hansen
dagleg leiar

Note 1
Mellomrekning med kommunen

Tekst	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
Føretake sine samla fordringar	8 004 423	26 703 717	116 189 701	21 493 003
Av dette fordring på:Stord kommune	-293 732	17 876 328	100 286 939	14 818 194
Føretaket si kortsiktige gjeld:			112 791 307	25 800 109
kommune	-19 604 844	-41 007 276	-119 083 543	-8 350 125
NETTO MELLOMVERANDE	-19 898 576	-23 130 948	-18 796 604	6 468 069
Føretaket si langsiktige gjeld:				
kommune	500 797 018	474 365 379	430 607 197	415 449 611
	500 797 018	474 365 379	430 607 197	415 449 611

Note 2
Endring i arbeidskapital

Balanserekneskapen	2012.12.31	2012.01.01	Endring
2.1 Omløpsmidlar	kr 29 346 370	kr 46 253 173	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 38 790 547	kr 54 183 040	
Arbeidskapital	kr (9 444 177)	kr (7 929 867)	kr (1 514 310)

Drifts- og investeringsrekneskapen 2009	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr 145 498 854	
- Sum driftsutgifter	kr 126 744 716	
+ Eksterne finansinntekter	kr 402	
- Eksterne finansutgifter	kr 36 308 778	
+ Motpost avskrivningar (990)	kr 22 161 444	
Sum driftsrekneskapen	kr 4 607 207	kr 4 607 207
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING		
+ Sum inntekter	kr 7 409 601	
- Sum utgifter	kr 56 392 175	
Eksterne finansutgifter		
- Avdragsutgifter	kr -	
- Utlån	kr -	
- Kjøp av aksjar og andelar	kr 407 152	
Eksterne finansinntekter		
+ Bruk av lån	kr 43 034 639	
+ Mottekne avdrag på utlån	kr -	
+ Sal av aksjar og andelar	kr 233 570	
Sum investeringsrekneskapen	kr (6 121 517)	kr (6 121 517)
Endring nytta lånemidlar (auke +/-reduksjon-)		kr -
Endring arb.kap jf drifts- og inv.rekneskap		kr (1 514 310)
Sum endring arbeidskapital jf balansen		kr (1 514 310)
Differanse		kr (0)

Note 3
Rørsle på kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅ ENDE BALANSE	-	207 946 970
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	22 161 444	
Aktivisering av fast eiendom og anlegg		46 187 447
Aktivisering av utstyr, maskinar og transportmidlar		407 152
Sal av aksjar og andeler	233 570	
Aktivisering av pensjonsmidlar		7 387 967
Avdrag på eksterne lån		16 603 000
Bruk av midlar fra eksterne lån	43 034 639	
UTGÅ ENDE BALANSE	213 102 883	
SUM	278 532 536	278 532 536

Note 4
Anleggsmidlar

Tekst	Anleggsmaskinar, maskinar, inventar og utstyr, verktoy og transportmidlar og liknande.		Brannbilar, parkeringsplassar, trafikklys, tekniske anlegg (VAR), renseanlegg, pumpestasjonar, forbrenningsanlegg og liknande.		Bustader, skular, barnehagar, idrettshallar, vegar og ledningsnett og liknande.		Forretningsbygg, lagerbygg, administrasjonsbygg, sjukeheim og andre institusjonar, kulturbygg, brannstasjonar og liknande		Faste eiendomar og anlegg utan avskrivning	SUM
	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år					
Nyskaffingskost		7 103 862		644 418 300	284 408 760	10 697 337	946 628 259			
Akkumulerte avskrivningar		-4 308 265		-172 275 794	-73 209 145		-249 793 204			
Tilgang i rekneskapsåret		575 964		22 219 773	21 246 077	1 912 553	45 954 367			
Avgang i rekneskapsåret*							0			
Avskrivningar i rekneskapsåret		-372 400		-16 100 726	-5 688 318		-22 161 444			
Nedskrivningar		0		0	0	0	0			
Reverserte nedskrivningar		0					0			

Bokført verdi	0	2 999 161	0	478 261 553	226 757 375	12 609 890	720 627 978
----------------------	----------	------------------	----------	--------------------	--------------------	------------	-------------

Note 5
Spesifikasjon av rekneskapsmessig meirforbruk

Rekneskapsmessig meirforbruk	Rekneskap 2012	Rekneskap 2011	Rekneskap 2010	Rekneskap 2009
Tidlegare opparbeida meirforbruk	8 216 821	5 915 456	2 840 705	0
Årets avsetning til inndecking	0	0	0	0
Nytt meirforbruk i rekneskapsåret	1 514 310	2 301 365	3 074 751	2 840 705
Totalt meirforbruk til inndecking	9 731 131	8 216 821	5 915 456	
Resterande tal på år for inndecking				
Selskapet vil følgja plan for inndecking av meirforbruk				

Note 6
Avsetninger og bruk av avsetninger

Bunde investeringsfond	Kostra art/balanse	Rekneskap 2012	Rekneskap 2011	Rekneskap 2010	Rekneskap 2009
IB 0101	2.55	286 953,48		4 103 947,58	0,00
Avsetnader	550	0,00	286 953,48	0,00	4 103 948,00
Bruk av avsetnader	950	0,00	0,00	4 103 947,58	0,00
UB 31.12	2.55	286 953,48	286 953,48	0,00	4 103 948,00

Note 7
Spesifikasjon av aksjar og andeler

	2012.12.31	2012.01.01
KLP - eigenkapitalinskot	217 422	81 570
Burettslagshusvære	11 110 673	11 072 943
SUM AKSJAR OG ANDELER	11 328 095	11 154 513

**Note 8
Pensjon**

Årets netto pensjonskostnad (F § 13-1 bokstav C)			2012	2011
Årets pensjonsopptening, noverdi			2 752 493	2 661 755
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktning			3 037 393	2 782 294
Forventa avkastning på pensjonsmidlane			-2 728 907	-2 578 985
Administrasjonskostnader			180 273	154 716
Netto pensjonskostnad (inkl.adm.)			3 241 252	3 019 780
Årets pensjonspremie til betaling			4 909 781	3 796 651
Årets premieavvik			-1 668 529	-776 871

Balanse 31.12.12 (F § 13-1 bokstav E)			Pensjons- poster	Arbeids- giveravgift
Brutto påløpt forpliktning			-69 249 242	
Pensjonsmidlar			53 424 376	
Netto pensjonsforpliktning			-15 824 866	-2 231 306
Årets premieavvik			1 668 529	235 263
Premieavvik tidlegare år			1 034 948	145 928
Akkumulert premieavvik			2 703 477	381 190

Kommunen har valt 15 års amortiseringstid. Frå og med 2012 er amortiseringstida 10 år.

Beregningsføresetnader		KLP
Forventa avkastning på pensjonsmidlar (F § 13-5 bokstav F)		5,50%
Diskonteringsrente (F § 13-5 bokstav E)		4,50%
Forventa årleg lønsvekst (F § 13-5 bokstav B)		3,16%
Forventa årleg G- og pensjonsregulering (F § 13-5 bokstav C og D)		3,16%
Føresetnader for turn-over (F § 13-5 bokstav G) :		
Alder	Fellesordning	Andel som tek ut AFP frå 62 år:
<20	20%	Fellesordning, 65 års aldersgrense
20-23	15%	Fellesordning, 70 års aldersgrense
24-29	10%	
30-39	7,5 %	
40-50	5%	
51-55	2%	
>55	0%	

Estimatavvik	Pensjons- midlar	Pensjonsforpliktingar	Netto
Estimert 31.12.11	48 798 348	71 098 207	-22 299 859
Ny berekning 31.12.12	53 424 376	69 249 242	-15 824 866
Årets estimatavvik (01.01.13)	-4 626 028	-1 848 965	6 474 993
Estimatavvik fra tidlegare år	4 886 858	-3 218 329	-1 668 529
Amortisert 2012	-260 830	5 067 294	4 806 464
Akkumulert estimatavvik 31.12.12	0	0	0