

# Årsmelding 2023



Samvirket kulturhus

Foto: David Zadig

## INNHALD

2	Bakgrunn, føremål og eigarskap
3	Forvaltningsstrategi
4	Gåver til allmennyttige føremål
6	Tildelingar
9	Eigedelar, resultat, disponering av overskot
10	Styrande organ
	Rekneskap med notar
	Revisjonsmelding

## Styret si årsmelding for 2023

### Bakgrunn

Då Fjaler Sparebank 12.03.2010 valde å slå seg saman med Sparebanken Sogn og Fjordane, fekk vi ein ny bank med større slagkraft enn kvar av bankane hadde før. Formelt vart dei to bankane éin bank frå 01.09.2010. Ved samanslåinga vart ein stor del av grunnkapitalen i bankane overført til to stiftingar, Sparebankstiftinga Sogn og Fjordane og Sparebankstiftinga Fjaler.

### Føremål

Vedtektene seier dette om føremålet for stiftinga

- *Stiftinga sitt føremål er å forvalte eigenkapitalbevis som stiftinga vart tilført ved skipinga, og å stå for eit langsiktig og stabilt eigarskap i Sparebanken Sogn og Fjordane.*
- *Stiftinga skal i tillegg plassere midlane på ein føremålstenleg og trygg måte ut frå omsynet til trygd, risikospreiing, likviditet og avkastning.*
- *Stiftinga sitt føremål skal vidare vere å gje gåver til allmennyttige føremål. Ved sine disposisjonar skal stiftinga først og fremst ta omsyn til det distriktet som har bygd opp kapitalen til tidlegare Fjaler Sparebank.*
- *Ved si verksemd skal stiftinga støtte Sparebanken Sogn og Fjordane i banken sin vidareføring av sparebanktradisjonar.*
- *Elles kan stiftinga stå for anna verksemd som kan sameinast med nemnde føremål og sparebanklova.*

### Eigarskap i Sparebanken Sogn og Fjordane

Det er dei to sparebankstiftingane som står som største eigarar av banken. Sparebankstiftinga Fjaler eig 5,92% av eigenkapitalbevisa i Sparebanken Sogn og Fjordane, Sparebankstiftinga Sogn og Fjordane eig 93,00% og andre eig 1,08% (tilsette, styremedlemer i banken og egne eigenkapitalbevis). Dei to stiftingane vel til saman 40% av medlemene i generalforsamlinga i sparebanken.

I stiftinga sin eigarstrategi er det slege fast at

- Sparebankstiftinga Fjaler skal vere ein langsiktig, stabil og aktiv eigar i SSF. Vårt eigarskap skal bygge på at SSF vidarefører sterke lokalbanktradisjonar i Fjaler kommune, samt at banken skal framstå som leiande bankaktør i gamle Sogn og Fjordane.
- Vi vil oppretthalde eit eigarskap på minimum stiftinga sin grunnkapital (1.064.530 eigenkapital-bevis). Utover dette kan ek-bevis i SSF kjøpast og seljast som ledd i stiftinga sin kapitalforvaltning.
- Stiftinga har som føremål å bruke av overskotet til allmennyttige gåver. Vi vil med vår eigarskap aktivt arbeide for at SSF vektlegg god drift, med moderat risiko, og at kort- og langsiktige mål om kursutvikling ikkje går utover gode og løpande utbytteutbetalingar.
- Stiftinga vil søkje samarbeid med SSF på område som kan underbygge og styrke stiftinga og/eller SSF si verksemd.
- Vi vil aktivt arbeide for å få posisjonar i SSF sine styrande organ der dette er føremålstenleg for å underbygge våre mål og ambisjonar.

Stiftinga er i dag representert i banken si generalforsamling og med varamedlem i banken sin valkomite for generalforsamling.

## Forvaltningsstrategi

Eigedelane i Sparebankstiftinga Fjaler består av:

Eigenkapitalbevis i Sparebanken Sogn og Fjordane (1 152 992 bevis):

kr 116 453 060

Likvide midlar:

Bankinnskot

kr 22 670 718

Finansielle investeringar

kr 34 773 941

Kunst:

Sparebankstiftinga er eigar av to Anders Askevold-maleri med motiv frå Dale, malt i 1860-åra. Dei er bokført til kostpris sum kr 100.813.-.

Det skal byggast opp ein likviditet over tid som tilsvarar om lag tre års drift i stiftinga (til drift og allmennyttige gåver). Denne likviditeten skal i hovudsak vere plassert i bankinnskot og pengemarknadsfond.

Stiftinga sine likvidar har vore plassert i bank, rentemarknads- og aksjefond.

Renteavkastninga på bankinnskot har vore aukande gjennom året. Urealisert vinst på fond med vinst var kr 2 959 605 pr 31.12.23. Denne vinsten er ikkje inntektsført. Urealisert tap på fond med tap var kr 11 219.- pr 31.12.23. Urealisert tap pr 31.12.22 var kr 371 205, endringa kr 359 986 er tilbakeført som inntekt.

Netto urealisert vinst og tap er kr 2 948 386.-. Realisert vinst i fonda i 2023 var kr 1 438 373.

Urealisert verdistigning på midlar plassert i fond pr 03.04.2024 var ca. kr 5 144 000.-.



Frisbeebane og tursti i Lendinga i Flekke

Foto: David Zadig

### **Gåver til allmenntilgjende føremål**

Sparebankstiftinga Fjaler har som mål at delar av stiftinga sitt overskot skal gjevast som årlege gåver til allmenntilgjende føremål. Dette skal utløyse aktivitet og eigeninnsats og dermed auke trivselen i nærmiljøet. Stiftinga skal i si verksemd først og fremst prioritere gåver i det distriktet som har bygd opp grunnkapitalen (sparebanken sitt fond) i tidlegare Fjaler Sparebank. Styret legg vekt på god kunngjering og informasjon om gåveprosessen. Les elles om gåveinstituttet, tildelingane og reglane for å søke på [www.ifjaler.no](http://www.ifjaler.no).

Stiftinga la i 2023 opp til éin søknadsrunde for gåver til allmenntilgjende føremål, med søknadsfrist 1. mars. Styret kan også handsame søknader utanom ordinær søknadsrunde, men søknaden må i så fall ha ei særskild grunngjeving for det.

Sidan første utdeling frå stiftinga hausten 2010 har stiftinga delt ut kr 32 481 495, fordelt på 541 tiltak. Av dette er kr 5 367 500 utdelt i 2023 fordelt på 36 mottakarar. Det vart i 2023 delt ut 14 gåver i «På Rappen-ordninga». Dette er ei ordning der ungdom kan søkje på inntil kr 10.000.-, gjennom heile året, og få svar innan kort tid.

Gåvefondet er på kr 8 218 753 pr 31.12.23. Gåvefondet er meint som ein reserve for framtida, dersom det skulle komme enkeltår der resultatet elles ikkje gjev høve til gåveutdeling.

Støtta frå stiftinga gjev rom for ei stor breidde av tiltak innan kultur, idrett og nærmiljøtiltak, alt frå driftsstøtte til små og store organisasjonar til støtte til store prosjekt, t.d. idrettsanlegg og forsamlingshus. Stiftinga har følgd opp sparebanktradisjonen med å gje driftsstøtte til dei mange laga i Fjaler/Holmedal som betyr mykje for aktiviteten og trivselen i sine bygder, men

er òg med og støttar dei store prosjekta som er nyskapande og som medfører stor eigeninnsats.

**Parkinson prosjekt, Chris Hamper:**



**Foto: David Zadig**

Større tildelingar i 2023 som kan nemnast er:

Kulturhuset Samvirke kr 850.000 (kr 2.500.000 fordelt over 3 år), kr 300.000 til akustikktiltak Preform, kr 770.000 til turstianlegg i Lendinga i Flekke, kr 275.000 til tidsskriftet JA-JA m.m.



Samvirke Scene

Foto: David Zadig

Generalforsamlinga vedtok ramme kr 7 000 000 for g veutdeling 2023, og kr 8 000 000 for 2024. Summen av utdelte gåver i 2023 var kr 5 367 500.

## Tildelingar 2023

ORGANISASJON	PROSJEKT	VEDTAK
Fjaler kommune	Samvirkelaget, Oppgradering til kulturhus og verte den nye storstova i Fjaler. Del av fleir�rig g�ve.	850 000
DALE IDRETTLAG	(A) inventar/utstyr fotballhall og (B) organisasjons- og samfunnsutviklingsprosjekt Dingemoen Idrettspark. Del av fleir�rig g�ve.	250 000
Spb.stiftinga Fjaler	Forstudie Folkeh�gskule	212 000
PREFORM AS	Akustikkiltak og anna klargjering for bruk av lokalet	300 000
DALSFJORDEN/YTRE SOGN FJORDHESTLAG	Kurs i hestestell og bruk av utstyr	8 000
DALSFJORDEN SPELEMANNSLAG	Driftsst�tte	10 000

HOLMEDAL VEL	Restaurering gangbru over Bakkeelva, forbetre tilkomst, rydding sti.	100 000
SVINT IL	Turstianlegg i Lendinga	770 000
ASKVOLL OG HOLMEDAL SKYTTARLAG	Bane for løpande villsvin, skiskytingsblinkar	70 000
TEATERFESTIVALEN I FJALER	Teaterfestivalen 23. Tema kjærleik. Dei lokale arrangementa.	300 000
Korssund Vel	Gatelys Korssundet	150 000
JAKOB SANDE-SELSKAPET	JAJA, nasjonalt tidsskrift	275 000
RIVEDAL BYGDELAG	Vedlikehald bygdehuset	80 000
RULLERAMPA 6963	Rullerampe og pumptrack	295 000
DALE MUSIKKORPS	Drift og innkjøp althorn	50 000
FJALER PENSJONISTLAG	50-årsjubileum	5 000
Aksjon Dalsfjordbrua	Markering 10-årsdagen for opning brua, med utstilling	50 000
DALE UNGDOMSLAG	Kinolerret	57 375
BLANDAKORET DEKOR	Driftstøtte	10 000
DALE IDRETTSLAG	Spinningsyklar	100 000
GRYTØYRA FISKEKLUBB	Fiskekonkurrans og dyrke interesse for fiske	15 000
BORTHEIM GRANNELAG	Utvikling av rekreasjonsområde Slupeholmen	100 000
Dingemoen skule	Gamingrom	95 000
GUDDAL UNGDOMSLAG	Driftstøtte	10 000
DALE IDRETTSLAG	Inkluderingsfond	100 000
DALE IDRETTSLAG	Handball Driftsstøtte	100 000
Arnarsonmila	Utvikling Arnarsonmila med deltaking frå Island, steg på vegen mot parallelløp på Island	150 000
ASKVOLL OG HOLMEDAL IDRETTSLAG	Vedlikehald bana i Holmedal, Hilvang	30 000
FORTIDSMINNEFOREININGA SOGN OG FJORDANE AVDELING	Styrkje museal opplevingsverdi Tysse og fremje Landmarksoga.	130 000
Fjaler Kino	Kinoframsyrning skulane i Fjaler og Holmedal	25 000

Flekke og Guddal Grunneigarlag SA	Prosjekt utfisking i Hovlandsdalsvatnet	100 000
Dale Idrettslag	G14 Dale IL Fotball Norway Cup-deltaking, strandrydding	37 500
Fjaler kommune	Kurs Bærekraftig næingsliv i Fjaler	258 000
Holmedal Bygdemuseum	Spelemanns/Musikktradisjoner i Dalsfjordregionen	40 000
Chris Hamper	Climbing & Parkinsons	40 000
JAKOB SANDE-SELSKAPET	Forteljesenteret – Det Norske Jentekor, Drops	30 000
Akvahub AS	Utdanning	100 000
	På Rappen-ordninga	64 625
	<b>SUM</b>	<b>5 367 500</b>

Ei liste over gåvetildelingane for alle år ligg på stiftinga sine heimesider: [www.ifjaler.no](http://www.ifjaler.no) under Gåvetildeling og Tildelingar.



**Skateboardbana**

**Foto: David Zadig**



### Eigedelar i stiftinga

Samla eigenkapital 31.12.22 etter omarbeidd rekneskap	kr 150.977.506
Samla eigenkapital 31.12.22 før omarbeidd rekneskap	kr 143.977.506

Samla eigenkapital 31.12.23 var kr 161.336.657 (31.12.22: kr 150.977.506)

Sum eigedelar 31.12.23 var kr 163.998.472 (31.12.22: kr 154.671.758)

### Endring av rekneskapsprinsipp

Frå 01.01.2023 har Sparebankstiftinga Fjaler endra rekneskapsmodell frå artsrekneskap til aktivitetsrekneskap i samsvar med god rekneskapskikk for idelle organisasjonar. Dette resulterer i mellom anna i ny oppstilling for resultatrekneskapen og balansen med tilhøyrande notar. Målet er å gje eit meir rettvisebilete på korleis inntekter og kostnader er knytt opp mot stiftinga sine aktiviteter og føremål. Dette har som konsekvens at avsett ramme (beløp) til gåver for 2023, i rekneskapen for 2022, vert endra frå gjeld til annan føremålskapital.

### Resultat

Renteinntekter, utbytte på aksje- og rentefonda og eigenkapitalbevisa er stiftinga sitt inntektsgrunnlag. Det er utbytte på eigenkapitalbevisa i Sparebanken Sogn og Fjordane for 2022 som er inntektsført i 2023. Driftsutgiftene var kr 6.259.066 (2022: kr 5.106.154). Verknad av endring rekneskapsprinsipp ved at vedtekne gåver utgiftsførast, utgjer kr 5.367.500.- av driftsutgiftene. Driftsutgifter ex. utgiftsførte gåver, utgjer i 2023 kr 891.566.- (2022: kr 1.024.062).

Resultat 2023 er overskot kr 10.359.151 (2022: kr 5.129.080 etter endring av rekneskapsprinsipp).

I 2023 fekk stiftinga utbetalt utbytte på eigenkapitalbevisa med kr 13.835.904 (2022: kr 10.400.680, 2021: kr 6.917.952, 2020: kr 4 611 968, 2019: kr 8 647 440). Det er for Sparebanken Sogn og Fjordane foreslått eit utbytte kr 25.- pr EK-bevis for 2023, til utbetaling i 2024. Dette vil utgjere kr 28.824.800.- for Sparebankstiftinga Fjaler.

### Disponering av overskot

Sparebankstiftinga Fjaler si generalforsamling vil kvart år fastsette storleiken på midlar til gåveføremål. Følgjande retningslinjer ligg til grunn for disponering av overskot til allmennyttige gåver:

- Normalt vil årleg tildeling av allmennyttige gåver utgjere inntil 60% av overskotet, men det er høve til å bruke ein større del, og også bruke av gåvefondet når særlege forhold tilseier det.
- Det vert prioritert å bygge opp gåvefond som kan nyttast i år med svakare økonomiske resultat.

- Resten av overskotet skal avsetjast til annan eigenkapital.

Som følgje av endring av rekneskapsprinsipp, vert ikkje ramme for g veutdeling ein del av disponering av overskot, men vil vere eiga sak i generalforsamlinga.

Ramma fastsettast med basis i overskot f r utgiftsføring av vedtekne gåver i året.

Styret foreslår slik disponering av overskot 2023:

- Avsett til g�vefond	kr	0
- <u>Avsett til annan eigenkapital</u>	kr	<u>10.359.151</u>
Sum disponeringar	kr	10.359.151

## STYRANDE ORGAN I STIFTINGA

### Organisering

Etter vedtektene skal stiftinga ha generalforsamling, styre og dagleg leiar.

### Generalforsamlinga

Generalforsamlinga er stiftinga sitt høgste organ og vel styret sine medlemmer.

Generalforsamlinga vel  g revisor og fastset styret og revisor si godtgjersle.

Generalforsamlinga godkjenner stiftinga sitt  rsoppgjer og fører tilsyn med stiftinga si verksemd.

Desse sit no i generalforsamlinga:

#### ***Innskytarvalde:***

Mari Kyrkjebø, Dale

Ingvild Kjøsnes, Hellevik

Christine Nik y Rogne, Dale

Magn Helge Brattelid, Dale

Ola Hovland, Dale

Florence Hamper, Flekke

Svante T mmerbakke, Straumsnes

*(funksjonstid fr  2025)*

#### ***Varamedlemer:***

Hilde Åsnes, Flekke

Kennet Vik, Dale

#### ***Valde av kommunestyret***

Arve Helle, Dale

St le Brattelid, Dale

Ida S derstr m, Dale

Elisabeth Boge Sande, Dale

#### ***Varamedlemer:***

Solveig Nitter, Dale

Svein-Martin Hovland Stenseth, Dale

I generalforsamlinga 7. april 2022, vart det gjort endring i   2-2 i vedtektene for Sparebankstiftinga Fjaler. Generalforsamlinga skal no ha 10 medlemmer og 4 varamedlemer. Innskytarane skal velje 6 medlemmer 2 varamedlemer. Kommunestyret i Fjaler skal kvart

fjerde år velje 4 medlemmer og 2 varamedlemmer. Innskytarval skal haldast annakvart år. Det var innskytarval i 2024, og neste innskytarval vert i 2026. Det var ikkje innskytarval i 2023. Endringane i tal medlemmer trer i kraft når noverande funksjonstid går ut.

### **Styret**

Etter vedtektene skal styret ha 4-5 medlemmer og inntil 3 varamedlemmer. Styremedlemene er valde for 2 år om gongen, der leiar er vald for 1 år om gongen. To, vekselvis tre er på val kvart år.

Gjeldande styre:

Ingar Valvik,	leiar	Rakel Cecilie Wilhelmsen Solheim,	
Kjartan Habbestad,	nestleiar		medlem
Rolf Kleiven,	medlem	Mats Systaddal, Dale	varamedlem
Marianne Furevikstrand,	medlem		

### **Administrasjon**

Ole Anders Hope ved Accountor HAFS Hope Rekneskapskontor AS har vore engasjert som dagleg leiar frå 01.07.2012.

Stiftinga sin forretningsstad er i Fjaler kommune.

### **Likestilling og miljø**

Dagleg leiar er mann. Styret består av 3 menn og 2 kvinner. Det er ikkje planlagt spesielle tiltak for å fremja likestilling då styret ikkje er kjent med at det har vore forskjelsbehandling i strid med lov om likestilling.

Styret vil arbeide for at stiftinga har eit godt arbeidsmiljø og eit godt samarbeidsklima med tilsette i Sparebanken Sogn og Fjordane og Sparebankstiftinga Sogn og Fjordane.

Verksemda ureinar ikkje det ytre miljøet, og vil ved si gåvetildeling vektlegge at miljø og berekraft vert ivareteke.

Vilkår for vidare drift er lagt til grunn ved utarbeidinga av rekneskapen.

Den framlagde rekneskapen gjev ei korrekt framstilling av stiftinga si økonomiske stilling.

**Dale 8. april 2024**

**Ingar Valvik, styreleiar (sign.)   Kjartan Habbestad (sign.)   Marianne Furevikstrand (sign.)**

**Rolf Kleiven(sign.)   Rakel Cecilie Wilhelmsen Solheim (sign.)**

**Ole Anders Hope, dagleg leiar (sign.)**