



MØTEINNKALLING

Havnestyret

Dato: 09.06.2020 kl. 20:00

Sted:

Arkivsak: 19/00294

Arkivkode:

Mulige forfall meldes snarest til Havnesjefen

| SAKSKART | | | Side |
|-----------------------------|------------|------------------------------------|------|
| Saker til behandling | | | |
| 9/20 | 20/00465-1 | 1. tertial 2020 - Berlevåg Havn KF | 2 |
| | | | |

Berlevåg, 09.06.2020

Bjørn Tore Sjøstad
Møtesekretær

Saker til behandling

9/20 1. tertial 2020 - Berlevåg Havn KF

Arkivsak-dok. 20/00465-1
Arkivkode. 153
Saksbehandler Bjørn Tore Sjøstad

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|-----------------|------------|-------|
| 1 Havnestyret | 09.06.2020 | 9/20 |
| 2 Kommunestyret | | |

Innledning

I følge kommuneloven § 9-15 skal daglig leder minst to ganger i året rapportere til foretakets styre om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med foretakets årsbudsjett. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik fra årsbudsjettet, skal daglig leder foreslå endringer i dette. Styret skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle kravene om realisme og balanse etter § 14-4.

Styret skal gjennom budsjettåret legge fram rapporter for kommunestyret som viser utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med kommunestyrets vedtatte rammer for foretaket.

På bakgrunn av dette legger havnesjefen fram rapport for 1. tertial for Berlevåg Havn KF.

Økonomiplan 2020-2023 og budsjett 2020 ble vedtatt av havnestyret 03.03.20, sak 5/20, og i kommunestyret 26.03.20 sak 21/20. Følgende spesifikke tiltak ble vedtatt:

- Bruttoinntekter blir redusert. Dette skyldes at omsetningen av bunkers/olje overføres i eget selskap.
- Det er tatt med ekstraordinære inntekter for oppstart av utbygging av Raggovidda i 2021.
- Kai vederlag og andre inntektsposter er foreslått økt i henhold til nytt «Regulativ for Berlevåg havn KF».
- Det er i forslag til nytt regulativ laget et nytt opplegg for avfallshåndtering fra båter. Dette vil for Berlevåg Havn KF være en kostnadsreduksjon på 50 – 100 000 pr år. Dette er det ikke tatt hensyn til i dagens budsjett.
- Administrasjonen forhandler om kai vederlag med bedriftene som i dag benytter havnens kai i indre havn samt bedrifter som i fremtiden vil benytte seg av kai i indre havn, for å finne en løsning, og legger dette frem i en eventuell budsjettregulering.

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

| Økonomisk oversikt drift (KF) | Januar - april 2020 | | | Årsbudsjett | Regnskap 2019 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | Regnskap | Budsjett | Avvik | | |
| Andre salgs- og leieinntekter | -3 871 884 | -3 654 333 | 217 551 | -10 963 000 | -4 888 242 |
| Overføringer med krav til motytelse | -85 482 | -28 333 | 57 149 | -85 000 | -29 410 |
| Overføringer uten krav til motytelse | | -250 000 | -250 000 | -750 000 | |
| Sum driftsinntekter | -3 957 366 | -3 932 666 | 24 700 | -11 798 000 | -4 917 652 |
| Lønnsutgifter | 1 000 063 | 1 054 777 | 54 714 | 2 872 528 | 1 135 444 |
| Sosiale utgifter | 87 980 | 137 127 | 49 147 | 411 380 | 95 097 |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon | 2 697 037 | 799 583 | -1 897 454 | 2 200 000 | 3 617 352 |
| Sum driftsutgifter | 3 785 080 | 1 991 487 | -1 793 593 | 5 483 908 | 4 847 893 |
| BRUTTO DRIFTSRESULTAT | -172 286 | -1 941 179 | -1 768 893 | -6 314 092 | -69 758 |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | -52 825 | -26 667 | 26 158 | -80 000 | -38 921 |
| Sum eksterne finansinntekter | -52 825 | -26 667 | 26 158 | -80 000 | -38 921 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 261 248 | 798 000 | 536 752 | 2 394 000 | 158 506 |
| Avdragsutgifter | 467 500 | 1 259 000 | 791 500 | 3 777 000 | 447 308 |
| Sum eksterne finansutgifter | 728 748 | 2 057 000 | 1 328 252 | 6 171 000 | 605 814 |
| Resultat eksterne finansransaksjoner | 675 923 | 2 030 333 | 1 354 410 | 6 091 000 | 566 893 |
| NETTO DRIFTSRESULTAT | 503 637 | 89 154 | -414 483 | -223 092 | 497 135 |
| Dekn. av tidligere års regn.messige underskudd (merforbruk) | | 74 364 | 74 364 | 223 092 | |
| Sum avsetninger | | 74 364 | 74 364 | 223 092 | |
| SUM TOTAL | 503 637 | 163 518 | -340 119 | 0 | 497 135 |

Noen kommentarer til driftsregnskapet:

- Inntekter for utleie av bygg til Lerøy er ikke tatt med i oversikten. Januar-april ble fakturert i mai (akonto 125 000 pr måned)
- Berlevåg Bunkers AS er ikke formelt registrert. Innkjøp/salg er ført i driftsregnskapet
- Det er ikke vurdert beholdning av bunkers pr 30.4.2020
- Det er ikke utfakturert vareavgift for fiskebruka pr 30.4.2020. Normalt har vi gjort dette ved årsslutt, men vil i år utfakturere pr 30.6 og 30.12. Neste år vil vi endre til 30.4-31.8-31.12 slik det tilpasses rapporteringer per tertial.
- Pga utsettelse på ferdigstilling av industribygg vil inntekter bli forskjøvet.

Andre salgs- og leieinntekter og overføringer med krav til motytelse:

| Konto* | Januar - April 2020 | | | Års- budsjett | Regnskap 2019 |
|---|---------------------|------------|-----------|------------------|------------------|
| | Regnskap | Budsjett | Avvik | | |
| 362000 - Salg av varer og tjenester, gebyrer - avgiftsfritt | | | | | -18 945 |
| 362070 - Andre gebyrinntekter | -5 119 | | 5 119 | | -3 945 |
| 362080 - Førsel/Provisjon avgiftsfritt | -3 849 | | 3 849 | | -3 195 |
| 362085 - Vareavgifter ikke pl | -960 | | 960 | | -9 763 |
| 363000 - Husleieinnt., festeavg. og utleie lokaler (KF/IKS) | -160 000 | -1 008 000 | -848 000 | -3 024 000 | -141 600 |
| 363005 - Arealleie (KF/IKS) | -105 000 | -446 667 | -341 667 | -1 340 000 | |
| 364006 - Gebyr renovasjon (KF/IKS) | -4 910 | -25 000 | -20 090 | -75 000 | -3 461 |
| 364010 - Fakturagebyr | -7 030 | -11 667 | -4 637 | -35 000 | -9 360 |
| 364015 - Salg av reisebilletter | -3 365 | -20 000 | -16 635 | -60 000 | -13 995 |
| 364016 - Provisjons salg av reisebilletter | -94 | -2 000 | -1 906 | -6 000 | -1 692 |
| 364020 - Leieinntekt flytebrygge | -63 750 | -128 333 | -64 583 | -385 000 | -35 000 |
| 364071 - Anløpsavgift | -13 805 | | 13 805 | | -102 832 |
| 364072 - Kaivederlag | -47 456 | -256 667 | -209 211 | -770 000 | -452 855 |
| 364073 - Fortøyningsvederlag | -178 114 | -389 000 | -210 886 | -1 167 000 | -151 322 |
| 364080 - Inngående frakt | -67 049 | | 67 049 | | |
| 364081 - Utgående frakt | -141 899 | -250 000 | -108 101 | -750 000 | -216 492 |
| 364082 - Førsel og provisjon avg.pliktig | | -80 000 | -80 000 | -240 000 | -93 359 |
| 364084 - Vareavgift Sand, Singel, Sement mv | | -83 333 | -83 333 | -250 000 | |
| 364085 - Vareavgift pliktig | -3 208 | | 3 208 | | -4 553 |
| 364086 - Havnetjenester Hurtigruten | -583 332 | -583 333 | -1 | -1 750 000 | |
| 364088 - Strøm viderefakturering | -143 093 | -173 333 | -30 241 | -520 000 | -86 379 |
| 364089 - Agentoppgjør Schenker, Nor Lines Kirkenes | -26 370 | -16 667 | 9 703 | -50 000 | -18 914 |
| 364090 - Salg av tjenester til ØFAS | -173 668 | -173 667 | 1 | -521 000 | -173 668 |
| 365000 - Annet avg.pliktig salg av varer/tjenester (KF/IKS) | 210 | -6 667 | -6 877 | -20 000 | -3 026 854 |
| 365001 - Salg av varer - avgiftspliktig (KF/IKS) | -2 140 024 | | 2 140 024 | | |
| 365010 - Salg av mat | | | | | -320 057 |
| 371000 - Sykelønnsrefusjon (KF/IKS) | -85 482 | -28 333 | 57 149 | -85 000 | -29 410 |
| 389000 - Overføringer fra andre (private) (KF/IKS) | | -250 000 | -250 000 | -750 000 | |
| | -3 957 367 | -3 932 667 | 24 699 | -11 798 000 | -4 917 652 |

Lønnsanalyse:

| Lønnsanalyse drift | Periode januar - april 2020 | | | Årsbudsjett | Regnskap 2019 |
|---|-----------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | Regnskap | Budsjett | Avvik | | |
| Fast lønn (010) | 833 500 | 1 011 444 | 177 944 | 2 742 528 | 1 020 047 |
| Lønn til vikarer (020) | 108 389 | | -108 389 | | 71 017 |
| Lønn til ekstrahjelp (030) | 8 850 | | -8 850 | | 11 347 |
| Overtidslønn (040) | 25 708 | 16 667 | -9 041 | 50 000 | 27 369 |
| Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050) | 270 | | -270 | | |
| Lønn renhold (075) | 17 658 | | -17 658 | | |
| Godtgjørelse folkevalgte (080) | | 20 000 | 20 000 | 60 000 | |
| Skyss og kost (160, 165) | 5 689 | 6 667 | 978 | 20 000 | 5 664 |
| Sum lønnsutgift | 1 000 064 | 1 054 778 | 54 714 | 2 872 528 | 1 135 444 |
| Pensjon (090) | 87 980 | 137 127 | | 411 380 | 95 097 |
| Sum brutto lønnsutgift | 1 088 044 | 1 191 905 | 54 714 | 3 283 908 | 1 230 541 |
| Lønnsrefusjoner (710) | -85 482 | -28 333 | 57 149 | -85 000 | |
| SUM NETTO LØNNSUTGIFT | 1 002 562 | 1 163 572 | 111 863 | 3 198 908 | 1 230 541 |

Lønnsutgifter for 50 % stilling er ikke belastet foretaket i 1. tertial.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon:

| Konto* | Januar - April 2020 | | | Års- budsjett | Regnskap 2019 |
|--|---------------------|----------|------------|------------------|------------------|
| | Regnskap | Budsjett | Avvik | | |
| 310000 - Kontormateriell (KF/IKS) | 430 | 13 333 | 12 903 | 40 000 | 5 411 |
| 310001 - Faglitteratur/tidsskrifter/aviser (KF/IKS) | 3 402 | 1 667 | -1 735 | 5 000 | |
| 310030 - Markedsfond | 911 | | -911 | | 1 226 |
| 310031 - Markedsfond ex moms | 41 | | -41 | | 39 |
| 311500 - Matvarer (KF/IKS) | 2 999 | 2 500 | -499 | 7 500 | 102 680 |
| 311501 - Matvarer til bevertning (KF/IKS) | | 2 500 | 2 500 | 7 500 | |
| 312000 - Diverse forbruksmaterieell, råvarer og tjenester (KF/IKS) | 192 | 3 333 | 3 141 | 10 000 | 6 009 |
| 312001 - Arbeidsklær og verneutstyr (KF/IKS) | | 10 000 | 10 000 | 30 000 | 1 832 |
| 312002 - Velferdstiltak ansatte (KF/IKS) | | 333 | 333 | 1 000 | 358 |
| 312006 - Materialer til vedlikeh. av maskiner, utstyr, inventar (KF/IKS) | 10 704 | 1 667 | -9 037 | 5 000 | 15 786 |
| 312007 - Rengjøringsmidler/kjemikalier (KF/IKS) | 6 164 | | -6 164 | | |
| 312008 - Oppholdsutgifter ved reise (KF/IKS) | 7 485 | 5 000 | -2 485 | 15 000 | 8 116 |
| 312020 - Utvekslingspaller | 3 865 | 1 667 | -2 198 | 5 000 | 4 860 |
| 312050 - Refusjon utgifter | 3 692 | | -3 692 | | |
| 312070 - Kjøp av varer for videresalg | 1 974 942 | | -1 974 942 | | 2 573 466 |
| 312071 - Kjøp av reisebilletter for videresalg | 1 434 | | -1 434 | | 21 574 |
| 312071 - Kjøp av reisebilletter for videresalg | 2 804 | 20 000 | 17 197 | 60 000 | |
| 312090 - Øredifferanse | 1 | | -1 | | 2 |
| 313000 - Post, bank og telefoni | | | 0 | | 24 729 |
| 313001 - Internett (KF/IKS) | 50 099 | | -50 099 | | 7 941 |
| 313002 - Porto (KF/IKS) | 901 | 3 333 | 2 432 | 10 000 | 1 814 |
| 313003 - Bankgebyrer (KF/IKS) | -14 805 | 8 333 | 23 138 | 25 000 | 3 917 |
| 313040 - Frakter | 167 004 | 183 333 | 16 329 | 550 000 | 249 061 |
| 313041 - Frakter ex moms | | | 0 | | 8 949 |
| 314000 - Annonser reklame informasjon (KF/IKS) | 5 000 | | -5 000 | | 9 300 |
| 315000 - Kursavgifter og opplæringsutgifter (KF/IKS) | 10 613 | | -10 613 | | 19 104 |
| 317000 - Transportutg., drift av egne og leide transportmidl (KF/IKS) | 24 207 | 25 000 | 793 | 75 000 | 47 685 |
| 317001 - Vedlikehold biler (KF/IKS) | 7 613 | 36 667 | 29 054 | 110 000 | 10 390 |
| 317002 - Vedlikehold maskiner (KF/IKS) | 2 000 | | -2 000 | | |
| 317003 - Drivstoff og olje (KF/IKS) | 3 973 | 8 333 | 4 360 | 25 000 | 17 899 |
| 317005 - Diesel (KF/IKS) | 4 324 | | -4 324 | | |
| 317010 - Avgifter og forsikringspremie transportmidler | 29 773 | | -29 773 | | 46 563 |
| 318000 - Strøm (KF/IKS) | 147 987 | 135 000 | -12 987 | 405 000 | 261 454 |
| 318500 - Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring (KF/IKS) | 61 548 | 150 000 | 88 452 | 150 000 | 20 106 |
| 318501 - Personforsikring (KF/IKS) | 20 | | -20 | | |
| 318502 - Yrkesskadeforsikring (KF/IKS) | 4 888 | | -4 888 | | 4 637 |
| 319000 - Leie av lokaler og grunn (KF/IKS) | 22 400 | | -22 400 | | 32 000 |
| 319500 - Avgifter, gebyrer og lisenser (KF/IKS) | 1 129 | | -1 129 | | |
| 319501 - Kommunale avgifter (KF/IKS) | 47 161 | 112 583 | 65 422 | 439 000 | 57 865 |
| 319502 - Renovasjon (KF/IKS) | 34 368 | | -34 368 | | |
| 319504 - Lisenser/brukerstøtteavtaler (KF/IKS) | 8 028 | | -8 028 | | 9 341 |
| 319505 - Kjøp/lisenser for programvare (KF/IKS) | 18 613 | | -18 613 | | |
| 319506 - Kontingenter (KF/IKS) | 419 | | -419 | | 7 714 |
| 319531 - TV-lisenser og abonnement | 4 637 | 5 000 | 363 | 15 000 | 4 713 |
| 320000 - Kjøp/leasing av inventar og utstyr (KF/IKS) | 21 155 | | -21 155 | | 5 280 |
| 320001 - Verktøy og redskaper (KF/IKS) | 514 | | -514 | | |
| 320002 - Datautstyr (KF/IKS) | 899 | 5 000 | 4 101 | 15 000 | 3 194 |
| 320004 - Telefon-/telex apparater (KF/IKS) | 6 511 | 6 667 | 156 | 20 000 | |
| 323000 - Vedlikeh.bygg-/anleggstj. og nybygg/nyanlegg (KF/IKS) | | 26 667 | 26 667 | 80 000 | 18 085 |
| 323001 - Vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS) | | 1 667 | 1 667 | 5 000 | |
| 323003 - Vedlikehold inventar og utstyr (KF/IKS) | 3 430 | 6 667 | 3 237 | 20 000 | |
| 324003 - Reparasjoner medisinsk/teknisk utstyr (KF/IKS) | | 6 667 | 6 667 | 20 000 | |
| 325000 - Materialer til vedlike., påkostn. og nybygg (KF/IKS) | | 6 667 | 6 667 | 20 000 | 4 253 |
| 325002 - Materialer til vedlikehold utomhus (KF/IKS) | 3 563 | | -3 563 | | |
| 325003 - Materialer til vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS) | | 10 000 | 10 000 | 30 000 | |
| | 2 697 037 | 799 584 | -1 897 453 | 2 200 000 | 3 617 352 |

INVESTERINGSREGNSKAPET:

| Bevilgningsoversikt investering A (KF/IKS) | Faktisk | Budsjett | Avvik | Årsbudsjett |
|---|------------|----------|-------------|-------------|
| Investeringer i varige driftsmidler | 21 736 267 | | -21 736 267 | |
| Sum investeringsutgifter | 21 736 267 | | -21 736 267 | |
| Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp) | 21 736 267 | | -21 736 267 | |

Det ble ikke vedtatt nye investeringsprosjekt i budsjettet for 2020.

Investeringsregnskapet fordelt på ansvar/prosjekt:

| Bevilgningsoversikt investering fordelt på ansvar/prosjekt | Regnskap 2020 | Oppr. budsj 2020 |
|--|---------------|------------------|
| <i>Fordelt slik:</i> | | |
| A Havnelager påkostning | 358 024 | |
| B Dampskipskai oppgradering | 357 674 | |
| C Bak kai Lerøy | 5 177 331 | |
| D Fiskerikai/Vestre side | 342 735 | |
| F Utbygging Lerøy Norway S. | 22 306 | |
| G Flerbruksbygg, blåbruket | 12 449 | |
| H Krabbemottak | 15 465 747 | |
| Sum investeringer i anleggsmidler | 21 736 267 | |

Likviditet:

| BANKKONTO | Pr. 01.01.2020 | Pr. 30.04.2020 | Pr. 30/4-2019 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Sum disponible bankinnskudd | 14 971 704,96 | 3 902 675,05 | 8 260 033,02 |
| Sum disponible midler | 14 971 704,96 | 3 902 675,05 | 8 260 033,02 |
| Sum udisponible bankinnskudd (skatt) | 145 708,00 | 162 285,00 | 150 419,00 |
| Sum bankinnskudd | 15 117 412,96 | 4 064 960,05 | 8 410 452,02 |

Kundefordringer:

Foretaket har per 30/4-2020 utestående fordringer for kr 3 819 994

Av dette utgjør fordringer hos Berlevåg Bunkers AS kr 1 828 780

Utestående fordringer for 2017 er kr 502 550.

Utestående fordringer for 2018 er kr 375 050

Vedlegg til sak