

Havnestyret

Dato: 03.12.2021 10:00

Sted: Teams

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.
på e-post .
Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 01.12.2021

For leder i Havnestyret, Willy Andreassen

Saksliste

Saker til behandling

11/21 Budsjettregulering 2021.docx

Budsjettregulering 2021- Berlevåg Havn KF

Forslag til vedtak:

1. Den vedlagte budsjettreguleringen(drift) for Berlevåg Havn KF vedtas i henhold til vedlagte oversikter. Budsjettet finansieres ved interne justeringer.
2. Budsjettregulering av investeringsbudsjett vedtas i henhold til vedlagt oversikt.
3. Styret vedtar et nytt låneopptak på kr 1 377 000 for å finansiere egne investeringer jf. KL § 14-15, første ledd. Låneopptaket settes til en løpetid på 40 år. Havneshjefen får fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

I henhold til kommuneloven § 9-15 tredje ledd skal havnesjefen 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 han påse at det gjennomføres budsjetregulering.

Havnestyret skal gjennom budsjettåret legge fram rapporter for kommunestyret som viser utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med kommunestyrets vedtatte rammer for foretaket. Budsjettdrøring fremmes når det viser seg at det vedtatte budsjettet ikke gjenspeiler faktiske forhold i foretaket. Denne budsjetreguleringen er den første budsjetreguleringen i 2021 og denne bygger på fremlagte tertialrapport for 2.tertial, samt øvrig gjennomgang i regnskapet.

Budsjetregulering 2021- Drift

- Per analysedato (15.11.2021) står det et merforbruk(underskudd) på kr 2 580 000 i regnskapet. Dette skyldes hovedsakelig at foretaket tjente mindre inntekter på blant annet hus- og arealleie, kai-og fortøyningsvederlag, strømviderefakturering og vareavgift.
- Foretaket har mottatt en sykelønnsrefusjon på kr 411 000 som er brukt til å dekke avviket på kr 255 000 i netto lønnsutgifter og faktura på kr 160 000 fra Berlevåg kommune for lønnsrefusjon.
- Det var en feil i rapporteringen av varebeholdningen(diesel) i 2020 som ble fakturert til Berlevåg Bunkers AS i 2021. Varebeholdning ble overvurdert med kr 853 000 i 2020 og korrigeringen av regnskapsposten har ført til en økning på underskuddet med tilsvarende beløpet i 2021.
- For å dekke avviket på inntektspostene og eventuelt merforbruket er det foreslått at avsetningen til disposisjonsfond som er budsjettet på kr 1 192 000 ikke gjennomføres.
- Det er estimert at det skal være et mindreforbruk på kr 400 000 i renteutgifter og kr 300 000 i avdrag. Dette er også benyttet til å dekke underskuddet.
- Det er forventet at Berlevåg Bunkers AS kan overføre det budsjetterte beløpet på kr 750 000 i 2021. Likevel er det ikke sannsynlig at selskapet kan betale den gjenstående fakturaen på kr 1 841 000 i fullt ut da det skal være en del varebeholdninger på årsslutt.

Det bes om følgende budsjettreguleringer i år 2021 for Berlevåg Havn KF:

Konto	Hittil i år regnskap	Opprinnelig budsjett	Regulering	Revidert budsjett
362070 - Andre gebyrinntekter	-10 644	0	-10 000	-10 000
362080 - Førsel/Provisjon avgiftsfritt	-6 895	0	-7 000	-7 000
362085 - Vareavgifter ikke pl	-14 220	0	-14 000	-14 000
363000 - Husleieinntekter, festeavgift og utleie lokaler (KF/IKS)	-2 638 000	-3 540 000	600 000	-2 940 000
363005 - Arealleie (KF/IKS)	-1 028 459	-1 265 000	131 000	-1 134 000
364000 - Avgiftspliktige gebyrer (KF/IKS)	-4 719	0	-4 000	-4 000
364006 - Gebyr renovasjon (KF/IKS)	-53 506	-125 000	0	-125 000
364010 - Fakturagebyr	-30 910	-35 000	0	-35 000
364015 - Salg av reisebilletter	-60 709	-60 000	0	-60 000
364016 - Provisjons salg av reisebilletter	-4 548	-6 000	0	-6 000
364020 - Leieinntekt flytebrygge	-470 515	-385 000	-115 000	-500 000
364071 - Anløpsavgift	-44 116	0	-44 000	-44 000
364072 - Kaivederlag	-109 392	-770 000	600 000	-170 000
364073 - Fortøyningsvederlag	-313 160	-567 000	200 000	-367 000
364080 - Inngående frakt	-232 513	0	-232 000	-232 000
364081 - Utgående frakt	-1 005 760	-900 000	-180 000	-1 080 000
364082 - Førsel og provisjon avg.pliktig	-37 514	-240 000	180 000	-60 000
364084 - Vareavgift Sand, Singel, Sement mv	-337 171	-1 000 000	250 000	-750 000
364085 - Vareavgift pliktig	-9 272	0	-9 000	-9 000
364086 - Havnetjenester Hurtigruten	-1 458 330	-1 750 000	0	-1 750 000
364088 - Strøm viderefakturering	-261 728	-790 000	252 000	-538 000
364089 - Agentoppgjør Schenker, Nor Lines Kirkenes	-55 867	-50 000	0	-50 000
364090 - Salg av tjenester til andre	-571 922	-966 000	170 000	-796 000
365000 - Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (KF/IKS)	0	-20 000	20 000	0
365001 - Salg av varer - avgiftspliktig (KF/IKS)	-1 888 125	0	-1 885 000	-1 885 000
389000 - Overføringer fra andre (private) (KF/IKS)	0	-750 000	0	-750 000
371000 - Sykelønnsrefusjon (KF/IKS)	-411 410	0	-411 000	-411 000
335000 - Kjøp fra kommuner (KF/IKS)	160 334	0	160 000	160 000
305000 - Annen lønn og trekkpl. godtgj. (KF/IKS)	205 870	0	205 000	205 000
301021 - Fast ansatte tillegg lørdag/søndag (KF/IKS)	49 714	0	50 000	50 000
312070 - Kjøp av varer for videresalg	2 738 864	0	1 885 000	1 885 000
347060 - Erstatning	101 465	0	100 000	100 000
350000 - Renteutgifter lån (KF/IKS)	1 388 123	2 090 000	-400 000	1 690 000
351000 - Avdrag (KF/IKS)	3 290 636	4 468 000	-300 000	4 168 000
354000 - Avsetninger til disposisjonsfond (KF/IKS)	0	1 192 000	-1 192 000	0

Økonomisk oversikt drift for Berlevåg Havn KF blir følgende etter budsjetreguleringen.

Økonomisk oversikt drift	Hittil i år regnskap	Opprinnelig budsjett	Regulering	Revidert budsjett
Overføringer og tilskudd fra andre	-411 410	-750 000	-411 000	-1 161 000
Salgs- og leieinntekter	-10 647 995	-12 469 000	-97 000	-12 566 000
Sum driftsinntekter	-11 059 405	-13 219 000	-508 000	-13 727 000
Lønnsutgifter	3 209 180	2 806 000	255 000	3 061 000
Sosiale utgifter	310 486	342 000	0	342 000
Kjøp av varer og tjenester	5 363 624	2 371 000	2 045 000	4 416 000
Overføringer og tilskudd til andre	102 095	0	100 000	100 000
Sum driftsutgifter	8 985 385	5 519 000	2 400 000	7 919 000
Brutto driftsresultat	-2 074 020	-7 700 000	1 892 000	-5 808 000
Renteinntekter	-19 065	-50 000	0	-50 000
Utbytter	-6 241	0	0	0
Renteutgifter	1 389 442	2 090 000	-400 000	1 690 000
Avdrag på lån	3 290 636	4 468 000	-300 000	4 168 000
Netto finansutgifter	4 654 772	6 508 000	-700 000	5 808 000
Netto driftsresultat	2 580 752	-1 192 000	1 192 000	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	1 192 000	-1 192 000	0
Dekning av tidligere års merforbruk			0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	1 192 000	-1 192 000	0
Fremført til inndecking i senere år (merforbruk)	2 580 752	0	0	0

Budsjetregulering 2021- Investering

Per analysedagen har Berlevåg Havn KF totalt investeringsutgifter på kr 12 796 000. Av dette er kun industribygg prosjekt (Prosjekt Krabbemottak) finansiert av lån, mens de andre investeringsprosjekter på kr 379 000 er ikke dekket. Det er investert kr 12,42 million mot budsjett på kr 13,7 million i krabbemottaket i år. Det vil si at prosjektet har tilgjengelige finansiering midler på kr 1,29 million. Øksnes Entreprenør har gitt et anslag på investeringsutgifter på kr 1,75 million for tilleggsarbeid og kr 500 000 for blå del (krabbedelen) av prosjektet i 2021. Det betyr at det er et behov for finansiering på ca. kr 1 million i 2021.

Det er viktig å huske at den endelige summen ikke er avklart og dette skal gjøres etter prosjektet er ferdigstilt. Det skal være en forhandling mellom dagliglederen og Øksnes, og summen kan være lavere.

Ansvar	Faktisk	Opprinnelig budsjett	Regulering	Revidert budsjett
1917 - Prosjekt Krabbemottak	12 416 767	13 707 000	1 000 000	14 707 000
1904 - Prosjektering Utbygging Revnes	255 235	0	255 000	255 000
1901 - Havnelager Påkostning	75 791	0	76 000	76 000
1920 - Flytebrygger Kongsfjord Havn	45 300	0	46 000	46 000
9200 - Renter, avdrag og utbytte	3 069	0	4 000	4 000
SUM	12 796 162	13 707 000	1 381 000	15 088 000

- Det brukes av disposisjonsfond til å dekke Renter, avdrag og utbytte (KLP egenkapitaltilskudd 2021) kr 3069.
- Det skal søkes et offentlig tilskudd på kr 500 000 for Revnes prosjekt som kan brukes for å dekke investeringsutgifter på kr 255 235. Utgiftene bør likevel dekkes av lånemidler før det skal søkes det offentlige tilskuddet.
- Investeringsutgifter på kr 45 300 for Kongsfjord Havn og kr 75 791 for havnelager påkostning skal dekkes av et nytt låneopptak.
- Det skal søkes et nytt lån på kr 1 million for finansiering av økningen i investeringsbudsjett for industribygg i 2021.
- Det betyr at det søkes et nytt låneopptak på kr 1 377 000 (totalt) for å finansiere egne investeringer jf. KL § 14-15, første ledd.

Følgende blir bevilgningsoversikt investering etter reguleringen:

Bevilgningsoversikt investering A	Faktisk	Opprinnelig budsjett	Bud.reg 1	Budsjett	Bud.reg 2 budsjett	Regulert
Investeringer i varige driftsmidler	12 793 092	6 000 000	7 707 000	13 707 000	1 377 000	15 084 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	3 069	0	0	0	4 000	4 000
Sum investeringsutgifter	12 796 161	6 000 000	7 707 000	13 707 000	1 381 000	15 088 000
Bruk av lån		-6 000 000	-9 000 000	-15 000 000	-1 377 000	-16 377 000
Sum investeringsinntekter	0	-6 000 000	-9 000 000	-15 000 000	-1 377 000	-16 377 000
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	1 293 000	1 293 000	0	1 293 000
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0		1 293 000	1 293 000	0	1 293 000
Netto avsetn. til eller bruk av ubundet disp.fond					-4 000	-4 000
Avstemming	12 796 161	0	0	0	0	0



Berlevåg kommune
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 21/00860-1
Saksbehandler Raju Sitaula

Saksgang
Havnestyret

Møtedato

BUDSJETTREGULERING 2021- BERLEVÅG HAVN KF

Forslag til vedtak/innstilling:

Den vedlagte budsjetreguleringen(drift) for Berlevåg Havn KF vedtas i henhold til vedlagte oversikter. Budsjettet finansieres ved interne justeringer.

Budsjetregulering av investeringsbudsjett vedtas i henhold til vedlagt oversikt.

Styret vedtar et nytt låneopptak på kr 1 377 000 for å finansiere egne investeringer jf. KL § 14-15, første ledd. Låneopptaket settes til en løpetid på 40 år. Havnesjefen får fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Vedlegg:

Budsjetregulering 2021

Saksframstilling:

Se vedlegg

Bakgrunn:

Merknader: