



Nordkapp Havn KF

Møteinnkalling

Utvalg: Styret – Nordkapp Havn KF
Møtested: Havnekontoret
Dato: 04.12.2023
Tidspunkt: 09:00

Medlemmer:

Lars Helge Jensen

LEDER

Ingrid Thomassen

NESTL

Johnny Ingebrigtsen

MEDL

Vararepresentantene møter etter nærmere beskjed.



Nordkapp Havn KF

Saksliste

PS 5/23 Godkjenning av innkalling, saksliste og forrige møteprotokoll

PS 6/23 Budsjett 2024 og økonomiplan 2024 - 2027



Saksnr.	Utvalg	Møtedato
PS 5/23	Styret i Nordkapp Havn KF	04.12.2023

Godkjenning av innkalling, saksliste og forrige møteprotokoll

Havnefogdens innstilling.

Styret godkjenner innkalling, saksliste og møteprotokoll av 23.05.2023

Vedlegg:

Protokoll fra møte 23.05.2023

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
PS 6/23	Styret i Nordkapp Havn KF	04.12.2023
	Kommunestyret	12.12.2023

Budsjett 2024 og økonomiplan 2024 - 2027

Havnefogdens innstilling

Det fremlagte budsjett og økonomiplan fastsettes som Nordkapp Havn KF budsjett 2024 og økonomiplan 2024 – 2027.

- Driftsbudsjettet for 2024 salderes i balanse. Brutto utgiftsramme kr 10 631 291 som finansieres med
 - overføring fra NRH IKS kr 6 926 291
 - motpost avskrivninger kr 3 700 000
 - renteinntekter kr 5 000
- Investeringsrammen for 2024 settes til kr 8,0 millioner eks. mva som finansieres med opptak av lån. I tillegg gjøres det låneopptak for restprosjekter fra 2023 med kr. 0,5 mill. Total låneramme for 2024 settes til kr 8,5 millioner.

Styrets vedtak oversendes kommunestyret for endelig behandling.

Saksutredning

Driftsbudsjett

Driftsbudsjettet for 2024 balanserer med en brutt ramme på kr 10,63 mill og en netto ramme på kr 6,93 mill som overføring fra Nordkappregionen Havn IKS.

For 2023 er brutto regulert driftsbudsjett på kr 15,03 millioner og netto budsjetttramme på om lag kr 11,29 mill som overføring fra Nordkappregionen Havn IKS. Driftsbudsjettet for 2023 var opprinnelig vedtatt med en brutto ramme på kr 10,3 mill og en netto ramme på kr 6,57 mill. Rammen ble senere økt som følge av at investeringen knyttet til Kamøyvær ble overført fra kommunekassen i Nordkapp kommune til Nordkapp Havn KF, med en effekt på driftsbudsjettet på kr 4,725 mill.



Nordkapp Havn KF

Driften i Nordkapp Havn KF er begrenset til betjening av renter og avdrag knyttet til havneinfrastruktur og investering i bunkersanlegget i Kobbhola. I tillegg til dette, påløper det driftsutgifter knyttet til lisenser, revisjon og avskrivninger. Utover dette er det ingen drift i Nordkapp Havn KF. Nordkapp Havn KF fremstår dermed som et rent eiendomsforetak.

Finansieringen av Nordkapp Havn KF er regulert gjennom disposisjonsavtalen med NRH IKS, hvor havneselskapet (IKS'et) skal overføre årlig et beløp som dekker renter og avdrag, samt øvrige driftsutgifter.

På grunn av coronapandemien måtte man fryse stort sett alle lån og avdragsbelastninger store deler av 2020 og 2021. Det ble kun betalt renter av løpende lån og overføringene til Nordkapp Havn KF ble tilsvarende redusert for å avhjelpe den økonomiske situasjonen for havneselskapet. Fom 2022 er normal gjeldsbetjening gjennomført, og alle lån betjenes nå i samsvar med nedbetalingsplanen for det enkelte lån.

Budsjettet for 2024 og økonomiplanperioden 2024 – 2027 viderefører de planene som ble lagt for 2023 og økonomiplanen 2023 – 2026 med betydelig økning gjennom foreslåtte investeringer. Dette medfører også at belastningen av renter og avdrag øker utover i planperioden og påvirker dermed rammene til Nordkappregionen Havn IKS.

Styret i Nordkappregionen Havn IKS har til 1. gangs behandling sitt budsjett for 2024 og økonomiplan 2024 - 2027 i møte 27.11.2023 med endelig innstilling til Havnerådet 11.12.2023. Her er rammene som er foreslått for investeringer i Nordkapp Havn KF også til behandling. Det er funnet rom for betjeningen av renter og avdrag slik det fremkommer i oversiktene nedenfor.

Avskrivninger for 2024 er satt til kr 3,70 mill og i planperioden 2024 - 2027 satt til kr 3,8 mill årlig.

Nordkapp Havn KF - ØKONOMIPLAN 2024-2027				
	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Driftskostnader	104 993	108 410	112 667	117 093
Renter	3 888 636	4 356 136	5 931 136	6 816 136
Avdrag	2 937 662	3 277 662	4 537 662	5 245 662
Overføring til investeringsregnskapet	-	1 000 000	3 800 000	2 000 000
Avskrivninger	3 700 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
Sum utgifter	10 631 291	12 542 208	18 181 465	17 978 891
<i>Overføring fra NRH IKS</i>	-6 926 291	-8 737 083	-14 376 212	-14 173 507
<i>Renteinntekter</i>	-5 000	-5 125	-5 253	-5 384
<i>Motpost avskrivninger</i>	-3 700 000	-3 800 000	-3 800 000	-3 800 000
Sum inntekter	-10 631 291	-12 542 208	-18 181 465	-17 978 891



Nordkapp Havn KF

Investeringsbudsjett

Gjennom disposisjonsavtalen mellom Nordkappregionen Havn IKS og Nordkapp Havn KF fremkommer det at KF'et som hovedregel skal eie infrastrukturen, mens NRH IKS skal være driftsselskap. Det økonomiske forholdet reguleres i samme avtale ved at NRH IKS dekker alle utgifter knyttet til Nordkapp Havn KF. Dette er i hovedsak renter og avdrag, samt driftsutgifter som er i størrelsesorden kr 100 000 pr år (revisjon, lisenser og gebyrer).

Det er dermed helt avgjørende at investeringsnivået i KF'et tilpasses og avklares med IKS'et i og med at IKS'et bærer de løpende utgiftene knyttet til investeringene i KF'et. Det er dermed også naturlig at investeringsrammen til Nordkapp Havn KF er en del av budsjettet og rammene til NRH IKS. Styret i Nordkappregionen Havn IKS behandlet forslaget til investeringsbudsjett for 2024 og økonomiplanen 2024 – 2027 i sitt møte 27.11.2023.

			Økonomiplanperioden 2024 - 2027			
Konto	Konto (T)	Ansvar	2024	2025	2026	2027
02300	Investeringer anlegg	0150	8 000 000	36 000 000	27 000 000	9 500 000
05290	Kjøp av aksjer og andeler	0150				
04800	Overføring til IKS	0150	0	0	0	0
08100	Andre statlige overføringer	0150	0	-3 500 000	-5 500 000	0
09100	Bruk av lån	0150	-8 000 000	-31 500 000	-17 700 000	-7 500 000
09800	Overføring fra IKS	0150	0	-1 000 000	-3 800 000	-2 000 000
	Sum	0150	0	0	0	0

Oppsummert

Driftsbudsjett og investeringsbudsjett for 2024 og økonomi- og investeringsplan 2024 – 2027 er gjort opp i balanse hvert av årene i planperioden.

Budsjettet for 2024 og planperioden 2024 – 2027 bygger på følgende forutsetninger:

- 2024 – Lønns- og prisvekst på 4 %. Dette er basert på forventet deflator for 2024
- 2025 – 2027 – Flat lønns- og prisvekst på 4 % hvert av årene.
- Rentenivået for lån er forventet å være på et fortsatt høyt nivå og er satt til 5,55 % i hele planperioden.

Etter en svært forsiktig tilnærming for 2022, ble budsjettet for 2023 vedtatt med vesentlige høyere aktivitet. Budsjettet for 2024 og økonomiplanen 2024 – 2027 viderefører denne satsningen.

Det er imidlertid fortsatt viktig å ha et nøkternt forhold til ressursbruken. Driften i NRH IKS er helt avgjørende for den videre utviklingen og det er dermed helt nødvendig at Nordkapp Havn KF tilpasser sitt aktivitetsnivå til hvordan utviklingen er i Nordkappregionen Havn IKS. Det økonomiske fundamentet for Nordkapp Havn KF vil være en sunn og bærekraftig drift i havneselskapet og dette bør ha fokus i årene fremover.

Vedlegg

Årsbudsjett 2024 og økonomiplan 2024 - 2027