



**NORDKAPP-  
REGIONEN HAVN**  
PORTS OF NORTH CAPE

**ÅRSREGNSKAP MED NOTER 2023 OG  
ÅRSBERETNING 2023**

**Nordkappregionen Havn IKS**





## Innhold

|  |    |
|--|----|
| Om året 2023 .....   | 3  |
| Miljøpolicy Nordkappregionen Havn IKS .....                      | 5  |
| Avklaring av skatteproblematikk.....                             | 6  |
| Havnestyrets beretning og regnskap for NRH IKS 2023.....         | 6  |
| Havnerådet .....   | 7  |
| Havnestyret.....   | 7  |
| Havneselskapets administrasjon og personell.....                 | 8  |
| Budsjett 2023 .....  | 8  |
| Drift 2023.....  | 8  |
| Fordeling mellom kommunene Nordkapp, Lebesby og Porsanger.....   | 10 |
| Investeringer 2023.....  | 10 |
| Styrets behandling av årsregnskap 2023 – forslag til vedtak..... | 14 |
| Årsregnskap 2023 .....   | 15 |
| Spesifisert driftsregnskap .....                                 | 15 |
| Forskriftsrapporter.....   | 16 |
| Noter.....   | 20 |
| Note 1 Arbeidskapital.....                                       | 20 |
| Note 2 Kortsiktige fordringer og – gjeld.....                    | 21 |
| Note 3 Fond og endring i fond .....                              | 22 |
| Note 4 Pensjonskostnad, pensjonsmidler og - forpliktelse .....   | 23 |
| Note 5 Anleggsmidler og avskrivninger .....                      | 24 |
| Note 6 Langsiktig gjeld .....                                    | 24 |
| Note 7 Godtgjørelse til revisor.....                             | 24 |
| Note 8 Kapitalkonto .....  | 25 |
| Note 9 Aksjer og andeler .....                                   | 25 |
| Note 10 Eksterne inntekter og utgifter .....                     | 26 |
| Note 11 Overføring fra drift .....                               | 27 |
| Note 12 Avsetning bundet investeringsfond .....                  | 27 |
| Note 13 Bundne skattetreksmidler .....                           | 27 |



## Om året 2023

Etter 2 år med tilnærmet «unntakstilstand» ble 2022 det første normalåret siden 2019. Vi gikk dermed inn i 2023 med en «normalsituasjon» som utgangspunkt.

Budsjettet for 2023 la opp til stor aktivitet, både på driftssiden og investeringssiden. Mye skulle tas igjen etter noen «magre» år. Totalt sett er vi godt fornøyde med både driften og gjennomføring av investeringsprosjektene, selv om den del prosjekter er noe forsinket. Dette skyldes i første rekke kapasitetsutfordringer på leverandørsiden i forhold til flytebryggeprosjektene.

Årene med pandemi har med tydelighet vist oss at det er nødvendig med solid økonomi, som gjør oss i stand til å håndtere usikre tider og stillstand i aktiviteten. I 2023 har fokus vært på å videreføre arbeidet som ble igangsatt i 2022. Kostnads- og inntjeningsfokus er fortsatt nøkkelen for god drift. Samtidig har vi gjennomført nye investeringsprosjekter med finansiering over drift. Videre har vi hatt fokus på vedlikehold av eksisterende infrastruktur og planlegging av fremtidig vedlikeholds- og investeringsbehov. Ved utgangen av 2023 har vi ytterligere bygd opp buffere og har nå et disposisjonsfond på om lag 43 % av omsetningen for 2023. Vi er dermed godt på vei til å nå målsettingen i vedtatt strategidokument om en buffer på 50 % av omsetningen.

Etter 2 år med total «tørke» i cruisemarkedet, kom virksomheten i gang igjen for fullt i 2022 med totalt 132 cruiseanløp. Utviklingen i cruisesegmentet har gjennom 2023 vist fortsatt positiv utvikling og vi endte opp med totalt 147 cruiseanløp, noe som igjen er ny rekord. Innmeldingen av cruiseskip så langt for 2024 viser at denne trenden fortsetter.

13. januar 2023 hadde vi vårt første cruiseanløp med «MS Otto Sverdrup». Deretter gikk det «slag i slag» med cruiseanløp i alle måneder gjennom året. Det første av de litt større skipene hadde vi til kai allerede 25. februar, da «Spirit of Discovery» anløp kai nord. Den 12. mars hadde vi besøk av «Mein Schiff 3». Besøket ble markert gjennom flere arrangementer på kaiområdet med Visit Nordkapp og andre samarbeidspartnere. Dette ble en suksess som vi også gjentok flere ganger utover seinvinteren og som både våre lokale innbyggere og de besøkende satt stor pris på. Dette opplegget vil vi videreføre, også for sesongen 2024.

«MK Ole K Sara» som har ligget ved Bølgebryterkaia i flere år og som har vært til stor utfordring for havneselskapet lenge, sank ved kai 3. september 2022. Både brannvesen, IUA og havneselskapet var involvert i denne hendelsen. Nordkapp kommune tok ansvaret for havaristen, men måtte etter ca. 1 mnd be havneselskapet om hjelp ved å overta ansvaret for heving. Operasjonen ble gjennomført så raskt som mulig og før jul var fartøyet hevet, slept til gamle fergeleie i Storbukt hvor den ble destruert. Alt i alt er havnefogden svært godt fornøyd med gjennomføringen av dette prosjektet. Det økonomiske rundt dette er imidlertid ikke fullt så positivt. Nordkappregionen Havn IKS sitter fortsatt alene igjen med en regning på om lag kr 3,1 millioner. I tillegg har IUA gjennom sin aksjon utgifter på om lag kr 0,25 millioner. Totalt sett er vi dermed opp i kostnader på om lag kr 3,4 millioner eks. mva. Dette er en regning som etter loven skal dekkes av skadevolder. Arbeidet med å fremme dette kravet er igangsatt. Vi har vært gjennom en rettsmekling. Resultatet bar preg av fartøyseeiers evner. Restfinansieringen av operasjonskostnadene er foreløpig uavklart mellom kommunen og havna.



## NORDKAPP- REGIONEN HAVN PORTS OF NORTH CAPE

Året som har gått bekrefter med fortsatt og med større tydelighet at cruisevirksomheten og kystruten er og vil fortsatt være bærebjelken i forhold til vår satsning på fiskeri som vårt primære samfunnsoppdrag. Uten inntektene fra disse aktørene vil vi ikke være i stand til å tilrettelegge for fiskeriflåten slik vi ønsker. Fortsatt volumturisme er derfor viktig for Nordkappsamfunnet. I vår strategiplan er tilrettelegging for fiskeri helt sentral. 2022 og 2023 har med tydelighet vist at reiseliv og vår satsning på fiskerihavner henger uløselig sammen.

Driften i Lebesby har vist god utvikling både i 2022 og 2023. Imidlertid er det økonomiske grunnlaget skjørt. Dette ble synliggjort gjennom hendelsen med skaden på den «nye» hurtigrutekaaien. Her fikk vi en eskalering av setningen på friksonsplaten. Denne har vært overvåket over flere år. Høsten 2023 måtte det gjøres akutte tiltak på kaaien. Dette medførte stenging av kaaien i en liten uke mens arbeidet pågikk. De midlertidige tiltakene beløper seg til om lag kr 830 000 og medfører at regnskapet for 2023 for Lebesby kommer ut med et merforbruk i forhold til budsjett med om lag 600 000. Uten denne hendelsen ville regnskapet for Lebesby vært omtrent i balanse.

Selv om ikke alle driftsutgifter belastes forholdsmessig, ligger det i resultatet en andel lønns- og pensjonskostnader tilsvarende eierandel.

I budsjettet for 2023 besluttet gjennomføring av økt flytebryggekapasitet i Kjøllefjord. Prosjektet er igangsatt, men pga kapasitetsutfordringer hos bryggeleverandørene, er prosjektet forsinket. Det antas at nytt anlegg er på plass medio 2024. Som avbøtende tiltak, ble det etablert en midlertidig løsning hvor den nye flytebryggen som er anskaffet til indre havn i Honningsvåg midlertidig er etablert i Kjøllefjord. Denne vil bli flyttet og etablert permanent i Honningsvåg når det nye anlegget i Kjøllefjord kommer på plass.

Driften i Porsanger for 2023 viser et netto negativt dekningsbidrag på om lag kr 352 000. I forhold til budsjett er dette et **merforbruk** på om lag kr 300 000. Hovedårsaken er knyttet til vedlikehold av bryggeanleggene, da spesielt i Smørffjord. Her måtte det gjøres et større arbeid med wire som holder bryggeanlegget sammen. Samtlige 16 wire ble skiftet. Alene beløper dette seg til om lag kr 190 000. I tillegg er det skiftet ut flotører på en del utriggere ved anlegget i Smørffjord, som beløper seg til om lag kr 50 000. Driften i Porsanger er marginal, slik at selv små avvik fra planlagt aktivitet vil slå ut vesentlig. Det må derfor arbeides videre med siktemål å oppnå større aktivitet, da innenfor fiskeri og følgelig også cruise segmentet. For 2024 er det meldt inn 2 ekspedisjonscruise i Hamnbukt. Hvis disse slår an, er det grunn til å håpe at aktiviteten i årene fremover vil kunne ta seg opp.

Vi har gjennom hele 2023 hatt normal betjening av renter og avdrag etter at vi gjennom årene med pandemi hadde avdragsutsettelse på samtlige av våre lån. Utviklingen i rentenivået gjennom 2022 og 2023 har medført at en større del av driftsbudsjettet har gått med til betjening av gjeld. Utviklingen i renten vil ha stor betydning for vår totale belastning og hvorvidt vi vil kunne opprettholde det aktivitetsnivået som vi ønsker. Det er imidlertid signaler om at rentetoppen nå er nådd og flater ut og stabiliserer seg på dagens nivå, om lag 5,6 %. Gitt disse signalene er det grunn til å anta at planlagte aktiviteter vil kunne gjennomføres i årene fremover.

Innen fiskeri er antall fartøyer som bruker våre havner fortsatt ganske stabil. Trenden med større fartøy som vi har sett de senere årene synes å befeste seg med en økning i Honningsvåg av havgående fiskefartøyer.



## NORDKAPP- REGIONEN HAVN PORTS OF NORTH CAPE

Bunkersanlegget i Kobbhola har viste svært positiv utvikling siden oppstarten i 2021. Fortsatt er vi et stykke unna målsettingen om et årlig volum på om lag 20000 m3 utlevert bunkers. Imidlertid jobbes det godt på flere områder. Både i forhold til økt bunkerssalg og økt utnyttelse av lagerkapasitet og anleggets beskaffenhet. Økonomisk er det et positivt dekningsbidrag fra anlegget på om lag kr 280 000 for 2023. Avtalen med Bunker Oil er grunnlaget for dette.

Regnskapet for 2023 er gjort opp i balanse med et netto driftsresultat på kr. 13,1 millioner. Sammenlignet med 2022 er dette en forbedring med om lag kr. 0,9 millioner. I forhold til regulert budsjett for 2023 er netto driftsresultat om lag kr 1,3 millioner bedre. Etter finansiering av investeringer over drift, avsettes det kr. 6,5 millioner til disposisjonsfond, som nå er oppe i om lag kr. 22 millioner.

Honningsvåg 01.02.2024

  
Leif Gustav Prytz Olsen  
Havnefogd

### Miljøpolicy Nordkappregionen Havn IKS

Overordnet er det miljøpolicyen som i stor grad legger premissene for vårt arbeid. Nordkappregionen Havn IKS ønsker å bidra til et mer bærekraftig samfunn ved å redusere vår negative miljøpåvirkning, og påvirke våre samarbeidspartnere til å ta et større ansvar for sin miljøpåvirkning.

#### Våre miljømål

1. Vi skal ha et godt og trygt arbeidsmiljø.
2. Vi skal være en pådriver for gjenbruk og sortering (sirkulær økonomi), og reduksjon av marint avfall.
3. Vi skal redusere klimagassutslipp til et minimum

Vi har til hvert miljømål satt opp en del temaer med egne mål og delmål som vi skal jobbe med. I sum skal dette være med å bidra til å nå de overordnede miljømålene.

Som en del av dette startet vi i 2022 opp arbeidet med siktemål å oppnå sertifisering som **Miljøfyrtårn**. Til å bistå oss med dette arbeidet engasjerte vi godkjent konsulent til dette. I tillegg hadde vi lokalt engasjert Nordkappregionen Næringshage AS som etter hvert har fått god erfaring med å bistå kunder med dette arbeidet. Arbeidet med sertifiseringen har vist seg å være mer omfattende enn først antatt. Det ble dermed besluttet å midlertidig stoppe det videre arbeidet i påvente av nytilsetting i stilling som Bærekraft, HMS og Markedskoordinator. Så snart denne stillingen er på plass, vil vi ta opp arbeidet med sertifiseringen. Vi vil da også engasjere Nordkappregionen Næringshage AS som konsulent. De har nå fått på plass egen, godkjent sertifisør.



### **Avklaring av skatteproblematikk**

På bakgrunn av Skatteetatens prinsipputtalelse av 25.10.2022 hvor det fremgår blant annet følgende:

*«Selskap som har myndighetsutøvelse og tilsynsoppgaver som hovedformål kan likevel etter en konkret vurdering anses å ikke ha erverv til formål og derfor være fritatt fra skatteplikt etter skatteloven § 2-32 første ledd. Annen virksomhet som vil i slike tilfeller være skattepliktig økonomisk virksomhet etter skatteloven § 2-32 andre ledd».*

har Nordkappregionen Havn IKS etter anbefaling fra Norske Havner og deres skattejurister utarbeidet skattemelding for årene 2020 – 2022. Her påberoper vi oss fullt ut skattefritak etter Skattelovens § 2-32.

I samarbeid med skattejurist jobbes det med notat og skattemeldinger for de nevnte årene som vil bli sendt inn til Skatteetaten med påstand som nevnt over.

Et element i denne begrunnelsen er også at selv om ny Havne- og farvannslov åpner for utbytte, er dette noe som ikke har vært praktisert for NRH IKS del. Dette vil være et viktig poeng også i årene fremover for å underbygge vårt syn om fullt skattefritak. Så snart det foreligger avklaringer fra Skatteetaten vil styret bli orientert.

### **Havnestyrets beretning og regnskap for NRH IKS 2023**

Nordkappregionen Havn IKS er et interkommunalt selskap opprettet av Nordkapp og, Porsanger kommune (de samarbeidende kommunene) og senere utvidet til også å omfatte Lebesby kommune.

Eierandel i selskapet: Nordkapp 75%, Lebesby 20% og Porsanger 5%.

Nordkappregionen Havn er et selvstendig rettssubjekt med egne rettigheter og forpliktelser, og med selvstendig partsstilling overfor domstol og andre myndigheter.

Nordkappregionen Havn (havnevesenet, den interkommunale havnen eller havneselskapet) er registrert i Foretaksregisteret.

Selskapet har som formål å samordne og utvikle en effektiv, sikker og rasjonell havnevirksomhet innenfor samarbeidsområdet, samt sørge for sikkerhet og fremkommelighet i selskapets havner og deltakerkommunenes sjøområder. I tilknytning til dette skal NRH IKS på vegne av deltakerkommunene ivareta alle forvaltningsmessige og administrative oppgaver som etter Havne- og farvannsloven påligger kommunene, samt håndheve de bestemmelser som etter Havne- og farvannsloven med forskrift gjelder innen kommunens sjøområder.

Det interkommunale havneselskapets kontor er i Honningsvåg i Nordkapp kommune.



## **NORDKAPP- REGIONEN HAVN**

**PORTS OF NORTH CAPE**

### **Havnerådet**

Representantskapet – Havnerådet er selskapets øverste organ og består av til sammen 4 medlemmer. Havnerådet velger medlemmer til havnestyret. Havnerådet har i 2023 bestått av:

#### **Frem til 02.11.2023**

Leder: Trudy Engen  
Nestleder: Heidi L Holmgren  
Medlem: Sigurd Rafaelsen  
Medlem: Aina Borch

#### **Fom. 02.11.2023**

Leder: Jan Morten Hansen  
Nestleder: Sirin Figenschau Høyen  
Medlem: Sigurd Rafaelsen  
Medlem: Jo Inge Hesjevik

### **Havnestyret**

Havnestyret i Nordkappregionen Havn IKS- sammensetning i 2023:

#### **Frem til 02.11.2023**

Leder: Yngve Kristiansen  
Nestleder: Hugo Salamonsen  
Medlem: Bjørg Pettersen  
Medlem: Ann Kristin N. Samuelsen  
Medlem: Ina Ulrikke Buntz  
Medlem: Arnkjell Bøgeberg  
Medlem: Torkjell Johnsen

Personlig varamedlem: Kjell Vidar Fors  
Personlig varamedlem: Fred Magne Johansen  
Personlig varamedlem: Charon E. Tauselv  
Personlig varamedlem: Sissel Løkke  
Personlig varamedlem: Toril Svendsen  
Personlig varamedlem: Daniel Øien  
Personlig varamedlem: Bernt Magne Wilhelmsen

#### **Fom 02.11.2023**

Leder: Lars Helge Jensen  
Nestleder: Ingrid Thomassen  
Medlem: Lise Valle Sannes  
Medlem: Roger Hansen  
Medlem: Ina Ulrikke Buntz  
Medlem: Raimo Sørensen  
Medlem: Fred Willy Persen

Personlig varamedlem: Daniel Myhre  
Personlig varamedlem: Anastasiya Kuzhym  
Personlig varamedlem: Tarald Nicolaisen  
Personlig varamedlem: Bernt-Aksel Jensen  
Personlig varamedlem: Toril Svendsen  
Personlig varamedlem: Martin Ellingsen  
Personlig varamedlem: Heli Marjana Korhonen

Havnestyret hadde i 2023 6 styremøter og behandlet 17 politiske saker.

Havnestyret består av 7 medlemmer, 4 fra Nordkapp, 2 Lebesby og 1 fra Porsanger.

Havnestyret er oppnevnt med 3 kvinnelige og 4 mannlige representanter, og tilfredsstillende dermed kravene til kjønnsfordeling.



## **Havneselskapets administrasjon og personell**

Havnefogden sørger for den daglige ledelse av selskapet.

Selskapet har 5 faste 100 prosent stillinger i 2023, hvorav ingen kvinner pr 31.12.2023.

Det arbeides aktiv med HMS, hvor sikkerhet og forebyggende tiltak for å trygge arbeidssituasjon for de ansatte, brukere og kunder har høyt fokus.

Det er et viktig mål for selskapet at arbeidsmiljøet er godt. Dette skaper trivsel og gir forutsigbarhet for de ansatte, noe som igjen bidrar til at ressursene som enkeltpersoner bisitter vil kunne brukes og utvikles positivt i det daglige arbeidet.

Det er få ansatte i selskapet og hver medarbeider utfører arbeidsoppgaver som har betydning for den daglige driften. Arbeidsmiljø vil derfor kunne ha betydning for selskapets økonomiske resultat. Tilgang på verneutstyr er god. Nytt utstyr anskaffes etter behov. Selskapet har så å si ingen sykefravær.

## **Budsjett 2023**

Budsjettet med forretningsbetingelser og prisregulativ for Nordkappregionen Havn IKS for 2023 ble behandlet og innstilt av Havnestyret i møte 08.12.2022 under sak PS 20/22. Havnerådets endelige budsjettvedtak ble gjort i møte 20.12.2022 under sak PS 7/22.

Budsjettreguleringer for 2023 ble behandlet og innstilt av Havnestyret i møte 19.10.2023 under sak PS 9/23. Havnerådet vedtok budsjettreguleringen i sitt møte 20.12.2023 under sak PS 8/23.

Budsjettreguleringen for 2023 ble gjennomført med et budsjettert netto driftsresultat på kr 11,8 millioner. Etter overføringer fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet ble avsetning til disposisjonsfond budsjettert med kr. 3,2 millioner (årets mindreforbruk/overskudd).

## **Drift 2023**

Regnskapet for 2023 er gjort opp i balanse med et mindreforbruk (overskudd) på om lag kr 6,5 millioner som er avsatt til disposisjonsfond. I forhold til regulert budsjett er dette om lag kr 3,3 millioner høyere.

Netto driftsresultat for 2023 er på kr 13,1 millioner. I forhold til regulert budsjett er dette om lag kr. 1,3 millioner bedre. Dette kan i hovedsak forklares med:

- Merinntekter knyttet til renter på bankinnskudd som ikke var tatt inn i budsjettet, om lag kr. 0,9 millioner.
- Lavere belastning av renter og avdrag på lån som følge av mindre låneopptak enn budsjettert og dermed også lavere rente- og avdragsbelastning, om lag kr 0,4 mill.

I og med at budsjettetene vedtas som rammebudsjett, vil det på enkeltposter være avvik, men som brutto driftsresultat viser, er vi i balanse som helhet for 2023.

Styret er svært tilfreds med at også 2023 viser seg å bli et godt år for Nordkappregionen Havn IKS, og at dette i neste omgang vil være med å ytterligere utvikle Nordkappregionen som et attraktivt valg i forhold til havnefasiliteter og som havne-knutepunkt.





## NORDKAPP- REGIONEN HAVN PORTS OF NORTH CAPE

Årene med pandemi har med tydelighet vist oss at det er nødvendig med solid økonomi, som gjør oss i stand til å håndtere usikre tider og stillstand i aktiviteten. Driften i 2023 er videreført med fokus på å bygge opp et solid økonomisk fundament gjennom nøktern kostnadsbruk. Samtidig har vi hatt fokus på vedlikehold av eksisterende infrastruktur og planlegging av fremtidig vedlikeholdsbehov og investeringsbehov.

Samlede driftsinntekter for 2023 er på kr. 51,9 millioner. Dette er en økning sammenlignet med 2022 på om lag 10,5 millioner. Driftsinntektene er om lag kr 2,9 millioner høyere enn regulert budsjett for 2023. Det meste av denne inntektsøkningen kommer gjennom cruise og cruiserelatert aktivitet.

Omsetningen for 2023 er den høyeste i selskapets historie og har sammenheng med de grep som ble gjort på gebyrsiden knyttet til cruise fom 2022. Dette sammen med stor økning i antall cruiseanløp har gitt oss det gode resultatet som vi nå ser for 2023.

Samlede driftsutgifter inkludert avskrivninger er på om lag kr. 40,9 millioner, dette er en økning på om lag kr 11,6 millioner sammenlignet med 2022. Dette gir et brutto driftsresultat på om lag kr 11 millioner, som er det samme som for 2022.

Den største økningen på kostnadssiden sammenlignet med 2022 er knyttet til overføring til NK Havn KF gjennom disposisjonsavtalen. Økningen er på om lag 6,6 millioner og har sammenheng både økt rentenivå og finansiering av investeringsprosjekt i NK Havn KF.

|                                       | Regnskap 2023      | Revidert budsjett  | Opprinnelig budsjett |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Driftsinntekter                       | -51 943 913        | -48 957 060        | -39 840 060          |
| Driftsutgifter                        | 40 939 190         | 37 976 030         | 33 251 030           |
| <b>Brutto driftsresultat</b>          | <b>-11 004 723</b> | <b>-10 981 030</b> | <b>-6 589 030</b>    |
| Finansposter                          | -2 105 028         | -806 446           | -806 446             |
| Overføring til invest. regnskapet     | 6 605 301          | 8 570 000          | 5 020 000            |
| <b>Mindreforbruk</b>                  | <b>-6 504 450</b>  | <b>-3 217 476</b>  | <b>-2 375 476</b>    |
| <b>Avsetning til disposisjonsfond</b> | <b>6 504 450</b>   | <b>3 217 476</b>   | <b>2 375 476</b>     |

Det er ikke hentet inn kapital fra de samarbeidene kommuner i løpet av 2023.



## Fordeling mellom kommunene Nordkapp, Lebesby og Porsanger

Inntekter og utgifter under ansvar for Nordkapp, Lebesby og Porsanger fremkommer slik:

|   | Inntekter 2023     | Utgifter 2023     | Regnskapsmessig resultat 2023 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------------------|
| Nordkapp                                    | -46 617 950        | 34 427 658        | -12 190 292                   |
| Lebesby                                     | -4 916 299         | 5 749 808         | 833 509                       |
| Porsanger                                   | -409 664           | 761 724           | 352 060                       |
| Sum – brutto driftsresultat                 | -51 943 913        | 40 939 190        | -11 004 723                   |
| Finansinntekter/motpost avskrivninger       | -2 300 774         | 195 746           | -2 105 028                    |
| Overføring til investeringsregnskapet       | 0                  | 6 605 301         | 6 605 301                     |
| <b>Sum – avsetning til disposisjonsfond</b> | <b>-54 244 687</b> | <b>47 740 237</b> | <b>-6 504 450</b>             |

1. Driften i Nordkapp er knyttet opp mot driften av havneselskapet. De største inntekstpostene er knyttet til cruisenæringen. Alene genererer den en omsetning på om lag kr 31 mill for 2023. Det er dermed klart at cruise er – og vil fortsatt være helt avgjørende for havneselskapets videre drifte og utviklingsmuligheter. Driften i Nordkapp bærer i all hovedsak felleskostnadene direkte lønnsutgifter som fordeles etter nøkkel mellom Nordkapp, Lebesby og Porsanger med eierandelene. Det har vært diskutert hvorvidt det vil være hensiktsmessig å se på andre nøkler som fordeler en større del av administrasjonsutgiftene. Så langt er ikke dette landet og inntil videre vil fordelingen basere seg på eierandel og da kun lønnsutgifter. Resultatene for havnene i Lebesby og Porsanger vil dermed være å anse som «bidrag til driften eller forbruk fra driften».
2. Driften i Lebesby viser for 2023 et «underskudd» på om lag kr 833 000 og skyldes hendelsen med hurtigrutekaien som er nærmere omtalt ovenfor. Kostnadene til de midlertidige tiltakene som der måtte gjøres beløper seg til kr 830 000. Budsjettet for 2023 la opp til en «underskudd» på kr 281 000.
3. Driften i Porsanger er foreløpig relativt lav og har i 2023 generert et driftsunderskudd på kr 352 000. I forhold til budsjett er dette et merforbruk på om lag kr 300 000.

### Investeringer 2023

For budsjettår 2023 og økonomiplanperiode 2023 – 2026 ble det vedtatt betydelige investeringer både indirekte gjennom Nordkapp Havn KF og direkte gjennom Nordkappregionen Havn IKS. Disse investeringene vil i stor grad bli finansiert med opptak av nye lån i Nordkapp Havn KF og som da betjenes med overføring fra Nordkappregionen Havn IKS gjennom disposisjonsavtalen. I tillegg ble det lagt opp til at Nordkappregionen Havn IKS fom 2025 skulle bidra med egenkapital gjennom overføring til KF'et.

Investeringene gjennomført direkte i Nordkappregionen Havn IKS har utelukkende vært finansiert som overføring fra drift. Vi har dermed unngått låneopptak i 2023.



## NORDKAPP- REGIONEN HAVN PORTS OF NORTH CAPE

I budsjettregulering gjort 23.5.2023 ble det vedtatt at prosjektet «Kamøyvær/Bullvika skulle overtas av Nordkapp Havn KF etter at forskutteringsprosjektet knyttet til bygging av molo gjennom Nordkapp kommune var avsluttet. Dette lå ikke som premiss for Nordkapp Havn KF. Som en følge av dette måtte også overføringene fra NRH IKS økes betydelig for å unngå for stor lånebelastning på Nordkapp Havn KF. Dette løste seg delvis gjennom at prosjektet «Nye flytebrygger Nordvågen» fikk tilsagn om tilskudd fra staten over de statlige post 60 midlene. Det ble dermed vedtatt at Nordkapp Havn KF skulle overta prosjektet «Kamøyvær/Bullvika» som allerede lå inne med tilskudd over post 60 med inntil kr 4,3 millioner og at investeringsbeløpet som ikke ble dekket av post 60 midler skulle finansieres gjennom overføring fra NRH IKS.

| Prosjekt     | Navn                           | Ramme       | Gjennomførings år |
|--------------|--------------------------------|-------------|-------------------|
| 23001        | Kjøllefjord – nye flytebrygger | 3 000 000   | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift           | - 3 000 000 |                   |

Prosjektet er et samarbeid mellom Lebesby kommune som byggherre og Nordkappregionen Havn IKS som medfinansierer gjennom tilskudd på kr 3,0 mill, samt prosjektledelse. Brutto kostnadsramme for prosjekter er på kr 6,72 millioner. Restfinansieringen gjøres gjennom midler fra post 60 og Lebesby kommunes eget budsjett.

Prosjektet var klart for anbud sommeren 2023 og etter anbudsfristens utløp ble leverandør kontrahert og brygger satt i bestilling. Imidlertid har leverandørene av flytebrygger har stor etterspørsel og dermed også utfordringer med leveransene. De var dermed ikke i stand til å levere bryggeløsningen i 2023. Det antas at leveransen vil skje medio 2024. Som avbøtende tiltak ble det besluttet å låne ut flytebryggen som er anskaffet til indre havn i Honningsvåg. Denne er midlertid etablert i Kjøllefjord og vil bli flyttet til Honningsvåg når leveransen i Kjøllefjord er slutført.

Det har påløpt utgifter til prosjektering og klargjøring med om lag kr 180 000. Dette er foreløpig belastet investeringsregnskapet og gått til fratrukk i bevilgningen på kr. 3,0 mill. Restfinansieringen fra Nordkappregionen Havn IKS er avsatt som bundet investeringsfond, kr. 2,819 millioner.

| Prosjekt     | Navn                              | Ramme      | Gjennomførings år |
|--------------|-----------------------------------|------------|-------------------|
| 23101        | Inngjerding fergeleiet - Storbukt | Kr 500 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra driftsregnskapet   | - 500 000  |                   |

Det er foretatt midlertidige tiltak ved fergeleiet i Storbukt i 2023. Disse tiltakene er gjennomført med egne ressurser og det har ikke medgått kostnader til tiltaket. Disse består i bedre avskjerming av området med kantsteiner og rydding. Det planlegges bomløsning som skal etableres i 2024. Da vil området være avskjermet fra tilfeldige «hensettinger» og bruk.

Midlene bevilget for 2023 tas med over til 2024 for slutføring.



## NORDKAPP- REGIONEN HAVN

PORTS OF NORTH CAPE

| Prosjekt     | Navn                         | Ramme        | Gjennomførings år |
|--------------|------------------------------|--------------|-------------------|
| 23102        | Nye ISPS gjerder Honningsvåg | Kr 2 000 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift         | - 2 000 000  |                   |

Det er etablert nye ISPS gjerder både ved kai nord/kai 1 og kai 2 og 3. Det har vært fokus på både estetikk og holdbarhet, og valget falt til slutt på leveranser fra Garda Sikring AS etter anbudsrunder. Løsningen som ble valgt, brukes av mange havner med gode erfaringer. Imidlertid ønsket vi å høste litt erfaringer med løsningen gjennom vinteren før vi avsluttet prosjektet med tilsvarende løsning for kai syd. Kostnadsrammen på kr 2,0 millioner synes å holde og restmidlene fra 2023 på kr 870 000 overføres dermed til 2024.

| Prosjekt     | Navn                 | Ramme        | Gjennomførings år |
|--------------|----------------------|--------------|-------------------|
| 23103        | Tenderbrygge kai 1   | Kr 1 500 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift | - 1 500 000  |                   |

Tenderbryggen ble anskaffet etter anbud og satt i drift tidlig sommeren 2023. Erfaringene så langt har vært gode og bryggen har fungert svært bra. Bryggeløsningen ble levert fra NOFI med totalkostnad på kr 1,42 millioner. Mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond som en del av disponeringen for 2023.

| Prosjekt     | Navn                    | Ramme        | Gjennomførings år |
|--------------|-------------------------|--------------|-------------------|
| 23104        | Oppgradering lager nord | Kr 1 500 000 | 2023              |
| Finansiering | Bruk av lån             | - 1 500 000  |                   |

Prosjektet er ikke igangsatt i 2023. Dette har sammenheng både med utsettelsen av prosjektet Ocean Stories og kapasitet. Det er i budsjettet for 2024 vedtatt at prosjektet videreføres til 2024 og igangsettes da. Det er ikke foretatt låneopptak i 2023 og vil dermed bli finansiert gjennom låneopptak i 2024.

| Prosjekt     | Navn                       | Ramme      | Gjennomførings år |
|--------------|----------------------------|------------|-------------------|
| 23105        | Asfaltering i fiskerihavna | Kr 300 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift       | - 300 000  |                   |

I budsjettet for 2023 ble det avsatt kr 0,3 mill til re-asfaltering av deler av arealene i Fiskerihavna. Det er i 2023 foretatt noen mindre «lappinger» av ødelagt asfalt med kostnad på om lag kr 70 000.

Det legges opp til større oppgraderinger av asfaltdekke for store deler av havneområdet og bussparkeringen i 2024 og 2025. I budsjettet for 2024 og økonomiplanen 2024 – 2027 er vedtatt en tilleggsramme på kr 1,0 mill til dette arbeidet hvert av årene. I tillegg overføres restmidler fra 2023 med kr 0,23 mill.



## NORDKAPP- REGIONEN HAVN PORTS OF NORTH CAPE

| Prosjekt     | Navn                                    | Ramme      | Gjennomførings år |
|--------------|---|------------|-------------------|
| 23106        | Ny løsning bussparkeringen fiskerihavna | Kr 750 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift                    | - 750 000  |                   |

Opprustingen av bussparkeringen med nye bomløsninger er nå på plass og tatt i bruk fra ca. 1. august. Prosjektet er gjennomført innenfor en total kostnad på kr. 0,65 mill. Mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond som en del av disponeringen for 2023.

| Prosjekt     | Navn                      | Ramme      | Gjennomførings år |
|--------------|---------------------------|------------|-------------------|
| 23107        | Solceller til havnebygget | Kr 350 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift      | - 175 000  |                   |
| Finansiering | Tilskudd Enova            | - 175 000  |                   |

Prosjektet er ikke gjennomført i 2023. Dette som erkjennelse av prosjektet er prematurt. Prosjektet er foreløpig vedtatt tatt ut av økonomiplanen 2024 – 2027. Mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond som en del av disponeringen for 2023.

| Prosjekt     | Navn                 | Ramme      | Gjennomførings år |
|--------------|----------------------|------------|-------------------|
| 23108        | Landgang cruiseskip  | Kr 500 000 | 2023              |
| Finansiering | Overføring fra drift | - 500 000  |                   |

Landgangen ble anskaffet etter tilbudsinnhenting fra ulike leverandører. Total kostnaden for anskaffelsen beløper seg til kr 319 173. Dette har vært en positiv investering og etterspørselen etter løsningen har vært relativ stor fra flere cruisereederier. Det antas at investeringen vil tjenes inne i løpet av få år. Mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond som en del av disponeringen for 2023.



## Styrets behandling av årsregnskap 2023 – forslag til vedtak

Styret i Nordkappregionen Havn IKS avholdt møte den 14.2.2024  
Under sak PS 2/24 Årsregnskap med noter – og årsberetning 2023 ble det enstemmig vedtatt:

### **Årsregnskap Nordkappregionen Havn IKS 2023**

Det fremlagte årsregnskapet med driftsregnskap som viser et netto driftsresultat på kr 13 109 751 og et mindreforbruk på kr 6 504 459,83 som er avsatt til disposisjonsfond og et regnskapsmessig resultat for 2023 på kr 0, fastsettes som Nordkappregionen Havn IKS's årsregnskap for 2023.

Disposisjonsfondet er ved utgangen av 2023 på kr 22 220 621,46

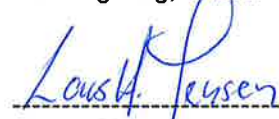
Overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskap er på kr 6 605 301,12 til finansiering av investeringer og egenkapitalinnskudd til KLP. Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse.

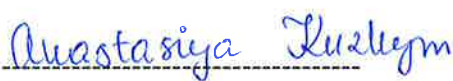
Det er for regnskapsåret 2023 fremkommet et positivt premieavvik på kr 104 354 som gjøres opp i sin helhet i 2024.


Nordkappregionen Havn IKS's årsberetning for 2023 tas til etterretning.

Årsregnskap med noter - og årsberetning for 2023 oversendes Havnerådet for endelig fastsetting.

Honningsvåg, 14.02.2024

  
-----  
Styrets leder Lars Helge Jensen

  
-----  
FOR Nestleder Ingrid Thomassen

  
-----  
Medlem Lise Valle Sannes

-----  
Medlem Roger Hansen

-----  
Medlem Ine Ulrikke Buntz

-----  
Medlem Raimo Sørensen

-----  
Medlem Fred Willy Persen



# NORDKAPP- REGIONEN HAVN

PORTS OF NORTH CAPE

## Arsregnskap 2023

### Spesifisert driftsregnskap

| Konto                             | Konto (Tekst)   | Regnskap 2023      | Revidert budsjett  | Opprinnelig budsjett | Regnskap 2022      |
|-----------------------------------|---|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| <b>DRIFTSINNTEKTER</b>            |   |                    |                    |                      |                    |
| 16000                             | Salg av strøm, vann, renovasjon, ISPS, utenriks           | -3 778 269         | -3 356 257         | -2 581 257           | -2 255 863         |
| 16000                             | Kaivederlag, ilandstigningsavgift, utenriksfartøyer       | -27 001 381        | -27 138 824        | -20 478 824          | -20 587 083        |
| 16200                             | Fortøyningsvederlag                                       | -449 226           | -467 171           | -227 171             | -412 924           |
| 16300                             | Husleieinntekter, festeavgift                             | -2 374 369         | -2 281 063         | -2 281 063           | -2 312 058         |
| 16500                             | Salg av strøm, vann, renovasjon innenriks                 | -1 097 085         | -692 195           | -692 195             | -909 008           |
| 16505                             | Kaivgift innenriks  | -7 471 118         | -7 170 000         | -6 170 000           | -5 877 844         |
| 16506                             | Utleie flytebrygger                                       | -2 944 375         | -2 913 498         | -2 913 498           | -2 127 660         |
| 16514                             | Vareavgift over kai og ISPS innenriks                     | -353 429           | -221 061           | -221 061             | -235 514           |
| 16518                             | Vognvederlag og bussparkering                             | -1 835 673         | -1 342 268         | -1 342 268           | -1 498 205         |
| 16523                             | Inntekter havnebåt  | -610 200           | -53 918            | -53 918              | -549 650           |
| 16524                             | Grunnleie   | -1 663 114         | -1 326 538         | -1 326 538           | -1 603 350         |
| 16534                             | Bunkersutlevering - godtgjørelse Kobbhola                 | -744 705           | -593 093           | -593 093             | -653 215           |
| 16536                             | Salg/Ullegg   | -217 193           | -150 968           | -150 968             | -164 180           |
|                                   | <b>Sum salgs- og leieinntekter</b>                        | <b>-50 540 138</b> | <b>-47 706 854</b> | <b>-39 031 854</b>   | <b>-39 186 556</b> |
| 17100                             | Sykelønsrefusjoner  | -56 606            | 0                  | 0                    | -8 163             |
| 17701                             | Forsikringsoppgjør, Gjensidige                            | -756 369           | -759 835           | -317 835             | -555 435           |
| 17702                             | Refusjon fra andre  | -590 800           | -490 371           | -490 371             | -653 017           |
|                                   | <b>Sum refusjoner</b>                                     | <b>-1 403 775</b>  | <b>-1 250 206</b>  | <b>-808 206</b>      | <b>-1 216 615</b>  |
|                                   | <b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>                                | <b>-51 943 913</b> | <b>-48 957 060</b> | <b>-39 840 060</b>   | <b>-40 403 171</b> |
| <b>DRIFTS - OG FINANSUTGIFTER</b> |   |                    |                    |                      |                    |
| 10100                             | Fast lønn   | 4 535 757          | 4 589 669          | 4 589 669            | 4 183 973          |
| 10300                             | Lønn til vikarer og ekstrasjøl                            | 848                | 213 616            | 213 616              | 75 679             |
| 10400                             | Overtidslønn  | 960 078            | 736 975            | 736 975              | 877 983            |
| 10500                             | Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser                 | 0                  | 0                  | 0                    | 175 000            |
| 10801                             | Møtegodtgjørelse  | 241 947            | 236 210            | 236 210              | 226 093            |
| 10900                             | Pensjonsinnskudd og arbeidsgiveravgift                    | 410 096            | 981 709            | 981 709              | 670 803            |
| 11000                             | Kontormateriell   | 104 313            | 53 918             | 53 918               | 78 907             |
| 11150                             | Matvarer  | 178 914            | 107 835            | 107 835              | 114 853            |
| 11200                             | Samlepost annet forbruksmaterieill                        | 277 670            | 291 155            | 291 155              | 315 813            |
| 11301                             | Porto, gebyrer, abonnement, etc                           | 174 919            | 253 412            | 253 412              | 259 267            |
| 11400                             | Annonse, reklame, informasjonmaterieill                   | 845 284            | 1 089 134          | 1 089 134            | 680 205            |
| 11500                             | Opplæring og kurs   | 101 418            | 21 567             | 21 567               | 60 990             |
| 11600                             | Oppgavepliktige reiseugifter                              | 32 283             | 43 134             | 43 134               | 40 569             |
| 11701                             | Transport og reiseutgifter, drift av egne transportmidler | 904 605            | 502 906            | 502 906              | 660 153            |
| 11801                             | Strømutgifter   | 1 425 111          | 725 763            | 725 763              | 835 749            |
| 11850                             | Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring          | 1 365 158          | 1 320 801          | 1 320 801            | 1 246 804          |
| 11900                             | Husleie Kobbhola  | 543 778            | 824 250            | 824 250              | 789 072            |
| 11950                             | Avgifter, gebyrer og lisenser                             | 1 049 262          | 876 825            | 876 825              | 768 229            |
| 11956                             | Renovasjon  | 298 368            | 382 814            | 382 814              | 283 882            |
| 12001                             | Inventar og utstyr  | 322 358            | 211 752            | 211 752              | 69 272             |
| 12100                             | Kjøp, leie og leasing av transportmidler                  | 441 273            | 435 258            | 435 258              | 329 951            |
| 12301                             | Vedlikehold   | 2 798 705          | 3 007 483          | 3 007 483            | 1 564 621          |
| 12400                             | Serviceavtaler  | 139 836            | 226 217            | 226 217              | 135 325            |
| 12500                             | Materialel til vedlikehold                                | 2 743 418          | 1 650 170          | 1 650 170            | 1 864 744          |
| 12601                             | Kjøp av rengjøringstjenester                              | 177 171            | 188 759            | 188 759              | 165 276            |
| 12701                             | Kjøp av konsulenttjener og juridisk bistand               | 3 793 226          | 1 352 320          | 1 352 320            | 4 096 574          |
| 13700                             | Kjøp fra andre private                                    | 2 858 623          | 2 557 410          | 2 557 410            | 2 020 021          |
| 13751                             | Revisjonshonorar  | 58 000             | 64 701             | 64 701               | 58 000             |
| 13800                             | Kjøp fra foretak i egen kommune                           | 193 294            | 372 031            | 372 031              | 188 389            |
| 14701                             | Overføring til Nordkapp Havn KF/ Lebesby kommune          | 12 007 623         | 13 071 000         | 8 346 000            | 5 030 040          |
| 14707                             | Overføring til andre                                      | 237 714            | 237 237            | 237 237              | 116 500            |
| 14710                             | Avsetning tap på fordringer                               | 350 000            | 0                  | 0                    | 0                  |
| 15900                             | Avskrivninger   | 1 368 142          | 1 350 000          | 1 350 000            | 1 368 142          |
|                                   | <b>Sum driftsutgifter</b>                                 | <b>40 939 190</b>  | <b>37 976 030</b>  | <b>33 251 030</b>    | <b>29 350 879</b>  |
| 15000                             | Renter  | 114 972            | 300 356            | 300 356              | 73 387             |
| 15100                             | Avdrag på lån   | 80 773             | 297 116            | 297 116              | 88 116             |
| 19000                             | Renteinntekter  | -932 631           | -53 918            | -53 918              | -9 325             |
| 19900                             | Motpost avskrivninger                                     | -1 368 142         | -1 350 000         | -1 350 000           | -1 368 142         |
|                                   | <b>Sum finansposter</b>                                   | <b>-2 105 028</b>  | <b>-806 446</b>    | <b>-806 446</b>      | <b>-1 215 964</b>  |
| 15400                             | Avsetning til disposisjonsfond                            | 6 504 450          | 3 217 476          | 2 375 476            | 12 253 807         |
| 15700                             | Overføring til investeringsregnskapet                     | 6 605 301          | 8 570 000          | 5 020 000            | 14 448             |
|                                   | <b>Sum interne finansieringstransaksjoner</b>             | <b>13 109 751</b>  | <b>11 787 476</b>  | <b>7 395 476</b>     | <b>12 268 255</b>  |
|                                   | <b>REGNSKAPSMESSIG RESULTAT ETTER DISPONERING</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>           |



Forskriftsrapporter

| <b>§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift</b>             |       |                |                        |                           |                |
|--|-------|----------------|------------------------|---------------------------|----------------|
| Tall i 1000 kroner   | Note  | Regnskap 2023  | Regulert budsjett 2023 | Opprinnelig budsjett 2023 | Regnskap 2022  |
| <b>Driftsinntekter</b>   |       |                |                        |                           |                |
| Andre overføringer og tilskudd fra staten                      |       | 0              | 0                      | 0                         | 0              |
| Overføringer og tilskudd fra andre                             | 10    | -1 404         | -1 250                 | -808                      | -1 217         |
| Brukerbetalinger   |       | -30 773        | -30 495                | -23 060                   | -22 843        |
| Salgs- og leieinntekter  |       | -19 767        | -17 212                | -15 972                   | -16 344        |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                                     |       | <b>-51 944</b> | <b>-48 957</b>         | <b>-39 840</b>            | <b>-40 403</b> |
| <b>Driftsutgifter</b>  |       |                |                        |                           |                |
| Lønnsutgifter  |       | 5 771          | 5 820                  | 5 820                     | 5 579          |
| Sosiale utgifter   | 4     | 410            | 982                    | 982                       | 671            |
| Kjøp av varer og tjenester                                     | 7, 10 | 20 795         | 16 516                 | 16 516                    | 16 586         |
| Overføringer og tilskudd til andre                             | 10    | 12 595         | 13 308                 | 8 583                     | 5 147          |
| Avskrivninger  | 5     | 1 368          | 1 350                  | 1 350                     | 1 368          |
| <b>Sum driftsutgifter</b>                                      |       | <b>40 939</b>  | <b>37 976</b>          | <b>33 251</b>             | <b>29 351</b>  |
| <b>Brutto driftsresultat</b>                                   |       | <b>-11 005</b> | <b>-10 981</b>         | <b>-6 589</b>             | <b>-11 052</b> |
| <b>Finansinntekter/Finansutgifter</b>                          |       |                |                        |                           |                |
| Renteinntekter   | 10    | -933           | -54                    | -54                       | -9             |
| Renteutgifter  | 10    | 115            | 300                    | 300                       | 73             |
| Avdrag på lån  | 6     | 81             | 297                    | 297                       | 88             |
| <b>Netto finansutgifter</b>                                    |       | <b>-737</b>    | <b>544</b>             | <b>544</b>                | <b>152</b>     |
| Motpost avskrivninger  | 5     | -1 368         | -1 350                 | -1 350                    | -1 368         |
| <b>Netto driftsresultat</b>                                    |       | <b>-13 110</b> | <b>-11 787</b>         | <b>-7 395</b>             | <b>-12 268</b> |
| <b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</b>      |       |                |                        |                           |                |
| Overføring til investering                                     | 11    | 6 605          | 8 570                  | 5 020                     | 14             |
| Avsetninger til disposisjonsfond                               | 3     | 6 504          | 3 217                  | 2 375                     | 12 254         |
| Bruk av disposisjonsfond                                       |       | 0              | 0                      | 0                         | 0              |
| Dekning av tidligere års merforbruk                            |       | 0              | 0                      | 0                         | 0              |
| <b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b> |       | <b>13 110</b>  | <b>11 787</b>          | <b>7 395</b>              | <b>12 268</b>  |
| <b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>        |       | <b>0</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>       |





**§ 5-5, 1. ledd. Bevilgningsoversikter – investering**

| Tall i 1000 kroner   | Noter | Regnskap 2023 | Regulert budsjett 2023 | Opprinnelig Budsjett 2023 | Regnskap 2022 |
|--|-------|---------------|------------------------|---------------------------|---------------|
| <b>Investeringsutgifter</b>                                |       |               |                        |                           |               |
| Investeringer i varige driftsmidler                        | 5     | 3 767         | 7 400                  | 7 400                     | 0             |
| Tilskudd til andres investeringer                          | 12    | 0             | 3 000                  | 3 000                     | 0             |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper              | 4     | 20            | 20                     | 20                        | 14            |
| <b>Sum investeringsutgifter</b>                            |       | <b>3 787</b>  | <b>10 420</b>          | <b>10 420</b>             | <b>14</b>     |
| <b>Investeringsinntekter</b>                               |       |               |                        |                           |               |
| Tilskudd fra andre   |       | 0             | -175                   | -175                      | 0             |
| Salg av varige driftsmidler                                |       | 0             | 0                      | 0                         | 0             |
| Salg av finansielle anleggsmidler                          |       | 0             | 0                      | 0                         | 0             |
| Bruk av lån  |       | 0             | -1 675                 | -5 225                    | 0             |
| <b>Sum investeringsinntekter</b>                           |       | <b>0</b>      | <b>-1 850</b>          | <b>-5 400</b>             | <b>0</b>      |
| <b>Videreutlån</b>   |       |               |                        |                           |               |
| Videreutlån  |       | 0             | 0                      | 0                         | 0             |
| Bruk av lån til videreutlån                                |       | 0             | 0                      | 0                         | 0             |
| Avdrag på lån til videreutlån                              |       | 0             | 0                      | 0                         | 0             |
| Mottatte avdrag på videreutlån                             |       | 0             | 0                      | 0                         | 0             |
| <b>Netto utgifter videreutlån</b>                          |       | <b>0</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>      |
| <b>Overføring fra drift og netto avsetninger</b>           |       |               |                        |                           |               |
| Overføring fra drift                                       | 11    | -6 605        | -8 570                 | -5 020                    | -14           |
| Avsetninger til bundne investeringsfond                    | 12    | 2 819         | 0                      | 0                         | 0             |
| <b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>       |       | <b>-3 787</b> | <b>-8 570</b>          | <b>-5 020</b>             | <b>-14</b>    |
| <b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b> |       | <b>0</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>      |



## § 5-8. Balanseregnskapet 31.12.2023

| Tall i 1000 kroner | Note | Regnskap 2023 | Regnskap 2022 |
|--------------------|------|---------------|---------------|
|--------------------|------|---------------|---------------|

### EIENDELER

| <b>A. Anleggsmidler</b>                | <b>4, 5, 9</b> | <b>30 300</b> | <b>27 603</b> |
|--|----------------|---------------|---------------|
| I. Varige driftsmidler                 | 5              | 18 946        | 16 728        |
| 1. Faste eiendommer og anlegg          | 5              | 17 438        | 15 276        |
| 2. Utstyr, maskiner og transportmidler | 5              | 1 508         | 1 452         |
| II. Finansielle anleggsmidler          | 9              | 2 363         | 2 344         |
| 1. Aksjer og andeler                   | 9              | 2 363         | 2 344         |
| 2. Obligasjoner                        |                | 0             | 0             |
| 3. Uttån                               |                | 0             | 0             |
| III. Immaterielle eiendeler            |                | 0             | 0             |
| IV. Pensjonsmidler                     | 4              | 8 991         | 8 531         |
| <b>B. Omløpsmidler</b>                 | <b>1, 2, 4</b> | <b>33 986</b> | <b>25 268</b> |
| I. Bankinnskudd og kontanter           | 13             | 28 214        | 18 758        |
| II. Finansielle omløpsmidler           |                | 0             | 0             |
| 1. Aksjer og andeler                   |                | 0             | 0             |
| 2. Obligasjoner                        |                | 0             | 0             |
| 3. Certifikater                        |                | 0             | 0             |
| 4. Derivater                           |                | 0             | 0             |
| III. Kortsiktige fordringer            | 2, 4           | 5 772         | 6 510         |
| 1. Kundefordringer                     | 2              | 4 415         | 5 250         |
| 2. Andre kortsiktige fordringer        | 2              | 1 253         | 1 260         |
| 3. Premieavvik                         | 2, 4           | 104           | 0             |
| <b>Sum eiendeler</b>                   |                | <b>64 286</b> | <b>52 871</b> |



# NORDKAPP- REGIONEN HAVN


PORTS OF NORTH CAPE

## EGENKAPITAL OG GJELD

| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>               |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>C. Egenkapital</b>                     | <b>3, 12</b>   | <b>-46 905</b> | <b>-35 504</b> |
| I. Egenkapital drift                      | 3              | -23 921        | -17 416        |
| 1. Disposisjonsfond                       | 3              | -22 221        | -15 716        |
| 2. Bundne driftsfond                      | 3              | -1 700         | -1 700         |
| 3. Merforbruk i driftsregnskapet          |                | 0              | 0              |
| II. Egenkapital investering               | 12             | -2 819         | 0              |
| 1. Ubundet investeringsfond               |                | 0              | 0              |
| 2. Bundne investeringsfond                | 3, 12          | -2 819         | 0              |
| 3. Udekket beløp i investeringsregnskapet |                | 0              | 0              |
| III. Annen egenkapital                    | 8              | -20 166        | -18 088        |
| 1. Kapitalkonto                           | 8              | -20 166        | -18 088        |
| <b>D. Langsiktig gjeld</b>                | <b>4, 6</b>    | <b>-13 499</b> | <b>-9 515</b>  |
| I. Lån                                    | 6              | -5 297         | -2 012         |
| 1. Gjeld til kredittinstitusjoner         | 6              | -1 931         | -2 012         |
| 2. Gjeld til KF                           | 6              | -3 366         | 0              |
| 3. Sertifikatlån                          |                | 0              | 0              |
| II. Pensjonsforpliktelse                  | 4              | -8 203         | -7 503         |
| <b>E. Kortsiktig gjeld</b>                | <b>1, 2, 4</b> | <b>-3 881</b>  | <b>-7 852</b>  |
| I. Kortsiktig gjeld                       |                | -3 881         | -7 852         |
| 1. Leverandørgjeld                        | 1,2            | -2 490         | -2 617         |
| 2. Likviditetslån                         | 1,2            | 0              | -3 366         |
| 3. Derivater                              |                | 0              | 0              |
| 4. Annen kortsiktig gjeld                 | 1,2            | -1 391         | -1 727         |
| 5. Premieavvik                            | 2, 4           | 0              | -142           |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>           |                | <b>-64 286</b> | <b>-52 871</b> |

  
Lars Helge Jensen  
Leder

  
Ingrid Thomassen  
Nestleder

  
Lise Valle Sannes  
Medlem

Roger Hansen  
Medlem

Ina Ulrikke Buntz  
Medlem

Raimo Sørensen  
Medlem

Fred Willy Persen  
Medlem



## Noter

### Note 1 Arbeidskapital

| Endring av arbeidskapital basert på bevilgningsregnskapet      |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Tall i 1000 kroner   | Regnskap 2023  | Regnskap 2022  |
| <b>Driftsregnskapet:</b>                                       |                |                |
| Inntekter driftsdel  | -51 944        | -40 403        |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner driftsdel       | -933           | -9             |
| Utgifter driftsdel   | 39 571         | 27 983         |
| Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner driftsdel          | 196            | 162            |
| <b>Netto driftsresultat</b>                                    | <b>-13 110</b> | <b>-12 268</b> |
| <b>Investeringsregnskapet:</b>                                 |                |                |
| Inntekter investeringsdel                                      | 0              | 0              |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner investeringsdel | 0              | 0              |
| Utgifter investeringsdel                                       | 3 767          | 0              |
| Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner investeringsdel    | 20             | 14             |
| <b>Netto utgifter i investeringsregnskapet</b>                 | <b>3 787</b>   | <b>14</b>      |
| <b>Sum anskaffelse/ anvendelse av midler</b>                   | <b>-9 323</b>  | <b>-12 254</b> |
| Endring i ubrukte lånemidler                                   | 0              | 0              |
| Endring regnskapsprinsipp drift <sup>(1)</sup>                 | -3 366         | 0              |
| Endring regnskapsprinsipp investering                          | 0              | 0              |
| <b>Endring i arbeidskapital (bevilgningsregnskapet)</b>        | <b>-12 689</b> | <b>-12 254</b> |

| Endring av arbeidskapital basert på balanseregnskapet |               |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tall i 1000 kroner                                    | Regnskap 2023 | Endring 2023  | Regnskap 2022 | Endring 2022  |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                                   |               |               |               |               |
| Endring premieavvik                                   | 104           | 104           | 0             | 0             |
| Endring kortsiktige fordringer                        | 5 667         | -843          | 6 510         | 4 165         |
| Endring aksjer og andeler                             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Endring obligasjoner og sertifikater                  | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Endring betalingsmidler                               | 28 214        | 9 456         | 18 758        | 10 963        |
| <b>Sum endring omløpsmidler</b>                       | <b>33 986</b> | <b>8 718</b>  | <b>25 268</b> | <b>15 128</b> |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>                               |               |               |               |               |
| Endring premieavvik                                   | 0             | 142           | -142          | -384          |
| Endring kortsiktig gjeld                              | -3 881        | 3 828         | -7 709        | -2 490        |
| <b>Sum endring kortsiktig gjeld</b>                   | <b>-3 881</b> | <b>3 971</b>  | <b>-7 852</b> | <b>-2 874</b> |
| <b>Endring i arbeidskapital (balanseregnskapet)</b>   | <b>30 105</b> | <b>12 689</b> | <b>17 416</b> | <b>12 254</b> |

(1)

Knyttet seg til omklassifisering av lån fra Nordkapp Havn KF. Omklassifisert fra kortsiktig gjeld til langsiktig gjeld.



Note 2 Kortsiktige fordringer og - gjeld

| <b>Kortsiktige fordringer og - gjeld</b> |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Tall i 1 kroner                          | 2023             | 2022             |
| <b>Totale kortsiktige fordringer</b>     | <b>5 771 660</b> | <b>6 509 951</b> |
| Herav:                                   |                  |                  |
| Kundefordringer (*)                      | 4 414 595        | 5 250 264        |
| Premieavvik                              | 104 354          | 0                |
| Påløpte inntekter 2022                   | 706 304          | 383 000          |
| Til gode mva mva oppgjør 6. termin 2022  | 546 407          | 876 687          |
| <b>Total kortsiktig gjeld</b>            | <b>3 881 407</b> | <b>7 851 747</b> |
| Herav:                                   |                  |                  |
| Likvitetslån til Nordkapp Havn KF        | 0                | 3 365 600        |
| Leverandørgjeld                          | 2 489 907        | 2 616 887        |
| Påløpne feriepenger                      | 586 164          | 543 641          |
| Skyldig arbeidsgiveravgift               | 48 127           | 0                |
| Skyldig skattetrekk                      | 371 514          | 402 819          |
| Premieavvik                              | 0                | 142 444          |
| Påløpte kostnader, leverandører          | 385 695          | 780 356          |

(\*)

Det er avsatt kr 350 000 til potensielle tap knyttet til kundefordringer.

Dette er knyttet til poster som er uavklart/i rettslig prosess.



Note 3 Fond og endring i fond

| Tall i 1 kroner                                     | Regnskap 2023     | Budsjett 2023    | Regnskap 2022     |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>DISPOSISJONSFOND</b>                             |                   |                  |                   |
| Disposisjonsfond pr. 1.1                            | 15 716 171        | 0                | 3 462 364         |
| Avsatt til driftsregnskapet                         | 6 504 450         | 3 217 476        | 12 253 807        |
| Forbruk på investeringsregnskapet                   | 0                 | 0                | 0                 |
| Forbruk på driftsregnskapet                         | 0                 | 0                | 0                 |
| Korrigerings av tidligere års feil i driftsregnskap | 0                 | 0                | 0                 |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12</b>                   | <b>22 220 621</b> | <b>3 217 476</b> | <b>15 716 171</b> |

|  |          |          |          |
|--|----------|----------|----------|
| <b>UBUNDNE INVESTERINGSFOND</b>          |          |          |          |
| Ubundne investeringsfond pr. 1.1         | 0        | 0        | 0        |
| Avsatt til ubundne investeringsfond      | 0        | 0        | 0        |
| Bruk av ubundne investeringsfond         | 0        | 0        | 0        |
| <b>Ubundne investeringsfond pr.31.12</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|  |                  |          |          |
|--|------------------|----------|----------|
| <b>BUNDNE INVESTERINGSFOND</b>           |                  |          |          |
| Bundne investeringsfond pr. 1.1          | 0                | 0        | 0        |
| Avsatt til bundne investeringsfond       | 2 818 637        | 0        | 0        |
| Bruk av bundne investeringsfond          | 0                | 0        | 0        |
| <b>Bundne investeringsfond pr. 31.12</b> | <b>2 818 637</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                                      |                  |          |                  |
|--------------------------------------|------------------|----------|------------------|
| <b>BUNDNE DRIFTSFOND</b>             |                  |          |                  |
| Bundet driftsfond Kystverket pr. 1.1 | 1 700 000        | 0        | 1 700 000        |
| Avsatt i driftsregnskapet            | 0                | 0        | 0                |
| Bruk i driftsregnskapet              | 0                | 0        | 0                |
| <b>Bundet driftsfond pr. 31.12</b>   | <b>1 700 000</b> | <b>0</b> | <b>1 700 000</b> |

- Avsetning til bundet investeringsfond knytter seg til restbevilgning til tilskudd for nytt flytebryggeanlegg i Kjøllefjord, Lebesby kommune. Anlegget er satt i bestilling og er under produksjon, men leveranse skjer først i 2024.



Note 4 Pensjonskostnad, pensjonsmidler og - forpliktelse

| <b>Pensjonsnote</b>  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| <b>Nøkkeltall for Nordkappregionen Havn IKS</b>                  | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
| Netto pensjonskostnader  | 527 391          | 482 971          |
| Sum amortisert premieavik  | 56 923           | 74 031           |
| + Administrasjonskostnader                                       | 25 882           | 23 479           |
| <b>= Samlet kostnad</b>  | <b>610 196</b>   | <b>580 481</b>   |
| <b>Innbetalt premie/tilskudd inkl adm</b>                        | <b>657 627</b>   | <b>364 006</b>   |
| <b>Årets premieavvik</b>   | <b>104 354</b>   | <b>-142 444</b>  |
| <b>Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - estimat</b>       |                  |                  |
| Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1                            | 0                | 0                |
| Brutto pensjonsmidler IB 1.1                                     | 8 531 247        | 7 789 611        |
| Estimatavik midler IB 1.1  | -45 769          | 278 355          |
| Overførte/mottatte avik  | 0                | 0                |
| Faktiske pensjonsmidler  | 8 485 478        | 8 067 966        |
| Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)                           | 657 627          | 364 006          |
| Administrasjonskostnad/Rentegaranti                              | -25 882          | -23 479          |
| Utbetalinger   | -469 003         | -162 736         |
| Forventet avkastninger   | 342 674          | 285 490          |
| <b>Brutto pensjonsmidler UB 31.12</b>                            | <b>8 990 894</b> | <b>8 531 247</b> |
| <b>Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - estimat</b> |                  |                  |
| Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1                     | 0                | 0                |
| Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fusjon | 7 502 881        | 6 587 124        |
| Estimatavik forpliktelse IB 1.1                                  | 298 611          | 310 032          |
| Overførte/mottatte avik  | 0                | 0                |
| Faktisk forpliktelse   | 7 801 492        | 6 897 156        |
| Årets opptjening   | 584 754          | 547 561          |
| Rentekostnad   | 285 311          | 220 900          |
| Utbetalinger   | -469 003         | -162 736         |
| <b>Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12</b>                      | <b>8 202 554</b> | <b>7 502 881</b> |

- Det er for 2023 innbetalt kr 19 614 i egenkapitalinnskudd. Dette er finansiert over investeringsbudsjettet gjennom overføring fra drift.
- Premieavvik amortiseres over 1 år. Opparbeidet positivt premieavvik i 2023 kostnadsføres i sin helhet i 2024.



Note 5 Anleggsmidler og avskrivninger

| Tekst                           | Utstyr og maskiner |                     | Fast eiendom og anlegg |                     |                     |                     |               |             | Ikke avskr.          | Sum |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------|----------------------|-----|
|                                 | Levetid 5 år       | Levetid 10 år       | Levetid 5 år           | Levetid 10 år       | Levetid 20 år       | Levetid 40 år       | Levetid 50 år |             |                      |     |
| Bokført verdi per 1.1           | kr 157 915         | kr 1 294 577        | kr -                   | kr 7 243 304        | kr 6 037 474        | kr 1 995 000        | kr -          | kr -        | kr 16 728 270        |     |
| Tilgang                         |                    | kr 319 173          | kr 73 790              | kr 1 775 335        | kr 1 417 390        |                     | kr -          | kr -        | kr 3 585 688         |     |
| Avgang                          |                    |                     |                        |                     |                     |                     |               |             |                      |     |
| Avskrivninger                   | kr 78 957          | kr 184 939          | kr -                   | kr 696 599          | kr 355 147          | kr 52 500           | kr -          | kr -        | kr 1 368 142         |     |
| Nedskrivninger                  |                    |                     |                        |                     |                     |                     |               |             |                      |     |
| Reverserte nedskrivninger       |                    |                     |                        |                     |                     |                     |               |             |                      |     |
| <b>Bokført verdi 31.12.2022</b> | <b>kr 78 958</b>   | <b>kr 1 428 811</b> | <b>kr 73 790</b>       | <b>kr 8 322 039</b> | <b>kr 7 099 718</b> | <b>kr 1 942 500</b> | <b>kr -</b>   | <b>kr -</b> | <b>kr 18 945 816</b> |     |
|                                 | kr 1 507 769       |                     | kr 17 438 047          |                     |                     |                     |               |             |                      |     |

Anleggsmidler avskrives lineært over økonomisk levetid. Avskrivninger starter året etter anskaffelses år.

Note 6 Langsiktig gjeld

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| Lån SNN                  | Kr 1 931 111        |
| Lån fra Nordkapp Havn KF | Kr 3 365 600        |
| <b>Sum</b>               | <b>Kr 5 296 711</b> |

- Lånet knyttet til SNN vedrører lån tatt opp til kjøp av Esso anlegget i desember 2020. Lånet er betjent etter ordinær nedbetalingsplan i 2023. Betalte avdrag i 2023 kr 80 773.
- Lånet knyttet til Nordkapp Havn KF er rente- og avdragsfritt. Skal kun innløses hvis Nordkapp Havn KF igjen overtar disposisjonsretten og havnedistriktet.

Note 7 Godtgjørelse til revisor

|  |           |
|--|-----------|
| Revisjonshonorar – regnskapsrevisjon – VEFIK IKS | Kr 58 000 |
|--|-----------|





Note 8 Kapitalkonto

| BALANSEN  | 31.12.2023           | 01.01.2023           | Endring             |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Anleggsmidler   | 30 299 836,00        | 27 603 029,00        | 2 696 807,00        |
| Langsiktig gjeld  | 13 499 265,00        | 9 514 765,00         | -3 984 500,00       |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler    | -3 365 600,00        | 0,00                 | 3 365 600,00        |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld |                      |                      |                     |
| <b>Netto endring</b>                                      | <b>40 433 501,00</b> | <b>37 117 794,00</b> | <b>2 077 907,00</b> |

Spesifikasjon av transaksjoner mot kapitalkonto

| KAPITALKONTO   |                      |   |               |
|--|----------------------|---|---------------|
|  | Saldo                | 01.01.2023  | 18 088 264,08 |
| <b>Debetposter i året:</b>                           |                      | <b>Kreditposter i året:</b>                       |               |
| Salg av fast eiendom og anlegg                       | 0,00                 | Aktivering av fast eiendom og anlegg              | 3 585 687,50  |
| Nedskrivninger fast eiendom                          | 0,00                 | Oppskrivning av fast eiendom                      | 0,00          |
| Avskrivning av fast eiendom og anlegg                | 1 104 246,07         | Låneavdrag  | 80 773,00     |
| Salg av utstyr, maskiner og transportmidler          | 0,00                 | Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler | 0,00          |
| Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler | 263 895,85           | Egenkapitalinnskudd KLP                           | 19 614,00     |
| Endring pensjonsforpliktelse                         | 699 673,00           | Endring pensjonsmidler                            | 459 647,00    |
| <b>Kapitalkonto 31.12.2023</b>                       | <b>20 166 170,66</b> | <b>Kapitalkonto 31.12.2023 (underskudd)</b>       | <b>0,00</b>   |

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| <b>Avstemming</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------|-------------|

Note 9 Aksjer og andeler

| Selskapets navn                       | Eierandel i % | Vesentlig endringer i eierandel | Vesentlig nedskrivning | Reversering nedskrivning | Bokført verdi 31.12 |
|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|
| Nordkappregionen Havn Holding AS      | 100 %         |                                 |                        |                          | 2 100 000           |
| Nordkapp Reiseliv AS (Visit Nordkapp) | 8,40 %        |                                 |                        |                          | 67 500              |
| Egenkapitalinnskudd KLP               |               |                                 |                        |                          | 195 626             |
| <b>SUM</b>                            |               |                                 |                        |                          | <b>2 363 126</b>    |



Note 10 Eksterne inntekter og utgifter

| Eksterne inntekter og utgifter:                           | 2023              | 2022              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Eksterne inntekter:</b>                                |                   |                   |
| <b>Konto 17xxx</b>  |                   |                   |
| Refusjon fra Odd Berg - rep. av tak                       | -50 000           | -240 017          |
| Gjensidige - kundeutbytte                                 | -143 756          | -135 825          |
| Gjensidige - skadeoppgjør                                 | -612 613          | -298 850          |
| Tilskudd SNN, sommervikarer                               | -14 000           | -21 000           |
| Sykelønnsrefusjon   | -56 606           | -8 163            |
| Refusjon NK Havn KF, møtegodtgjørelse                     | -16 200           | -99 760           |
| Fra N.kapp Godsterminal -trossetjenesten                  | -510 600          | -413 000          |
| <b>Sum refusjoner, 17xxx</b>                              | <b>-1 403 775</b> | <b>-1 216 615</b> |
| <b>Konto 19000</b>  |                   |                   |
| Renter av bankinnskudd                                    | -932 631          | -9 325            |
| <b>Sum renter av bankinnskudd, 19000</b>                  | <b>-932 631</b>   | <b>-9 325</b>     |
| <b>Konto 15000</b>  |                   |                   |
| Renteutgifter av lån                                      | 114 972           | 73 387            |
| Andre renteutgifter                                       | 0                 | 0                 |
| <b>Sum renteutgifter 15000</b>                            | <b>114 972</b>    | <b>73 387</b>     |
| <b>Eksterne utgifter:</b>                                 |                   |                   |
| <b>Konto 147xx</b>  |                   |                   |
| Til Nordkapp Havn KF- disposisjonsavtale/betjening av lån | 10 232 585        | 3 600 118         |
| Til Lebesby Havn KF -disposisjonsavtale/betjening av lån  | 1 775 038         | 1 429 922         |
|   | <b>12 007 623</b> | <b>5 030 040</b>  |
| Avsetning tap på fordringer                               | 350 000           | -                 |
| Støtte til lag og foreninger                              | 227 714           | 116 500           |
| <b>Sum overføringer til andre, 147xx</b>                  | <b>12 585 337</b> | <b>5 146 540</b>  |
| <b>Konto 137xx</b>  |                   |                   |
| Nordkapp Godsterminal - Havneoperatør                     | 464 095           | 395 934           |
| Kjøllefjord Skipsekspedisjon- Havneoperatør               | 350 812           | 326 835           |
| Kjøp av tjenester til fortøyning og vannfylling           | 12 687            | 52 161            |
| NK Terminalen AS, driftsavtale bunkerutlevering           | 583 998           | 222 971           |
| Vekst Nordkapp AS, postombringing                         | 15 120            | 15 120            |
| Securitas Vakthold ISPS- Cruiseskip                       | 1 431 912         | 1 007 000         |
| <b>Sum kjøp fra andre, 137xx</b>                          | <b>2 858 624</b>  | <b>2 020 021</b>  |
| <b>Konto 13751</b>  |                   |                   |
| Kjøp fra IKS -Vefik revisjon                              | 58 000            | 58 000            |
| <b>Konto 138xx</b>  |                   |                   |
| Kjøp fra kommuner - komm.avg.                             | 193 294           | 188 388           |
| <b>Sum andre driftsutgifter, 137xx - 138xx</b>            | <b>3 109 918</b>  | <b>2 266 409</b>  |



#### Note 11 Overføring fra drift

Posten knytter seg til finansiering av investeringer i samsvar med vedtatt budsjett for 2023. Posten viser et mindreforbruk i forhold til revidert budsjett med kr. 1 965 000. Dette er knyttet til følgende investeringsprosjekt:

- Nye ISPS gjerder, kr 870 000. Restbevilgningen her vil medgå i 2024, da siste del av prosjektet slutføres, kai syd.
- Asfaltering, havneområdet, kr. 230 000. Restbevilgningen vil medgå i 2024.
- Inngjerding, fergeleiet, Storbukt, kr 500 000. De tiltakene som er gjennomført i 2023 er gjennomført uten ressursbruk. Tiltaket slutføres i 2024 med blant annet bommer.
- Ny Tenderbrygge, kai 1. Prosjektet er slutført i 2023 med mindreforbruk kr 80 000
- Nye bomløsninger bussparkeringen. Prosjektet er slutført i 2023 med mindreforbruk kr 100 000
- Ny landgang cruiseskip. Prosjektet er slutført i 2023 med mindreforbruk kr 180 000.

#### Note 12 Avsetning bundet investeringsfond

Avsetningen er knyttet til bevilget tilskudd til etablering av nytt flytebryggeanlegg i Kjøllefjord, Lebesby kommune. På grunn av forsinket levering ble ikke anlegget levert i 2023 og restbevilgningen til Lebesby kommune er avsatt som bundet investeringsfond i investeringsregnskapet for 2023, kr. 2 818 637. Bevilgning kr. 3 000 000.

#### Note 13 Bundne skattetrekkmidler

Bundne skattetrekkmidler utgjør pr. 31.12.23 kr. 371 803,-.

