



Havøysund havnevesen Måsøy KF  
9690 HAVØYSUND

# ÅRSMELDING 2018

## Politisk behandling:

Utvalg	SAK	Dato
Styret	19/65	20.02.2019
Oversendt til revisjon Kommunestyret	19/65	21.02.2019



# INNHALDSFORTEGNELSE

<b>1. INNLEDNING .....</b>	<b>2</b>
<b>2. ØKONOMISK ANALYSE .....</b>	<b>3</b>
2.1 REGNSKAPSMESSIG RESULTAT .....	3
2.2 BALANSEREGNSKAPET .....	4
2.3 EGENKAPITAL OG LANGSIKTIG GJELD .....	5
2.4 USIKRE/BETINGET FORPLIKTELSER .....	6
2.5 DISKRIMINERINGSLOV/FUNKSJONSHEMMEDE .....	6
2.6 HELSE, MILJØ OG SIKKERHET (HMS) .....	6
2.7 LIKESTILLINGSARBEID .....	6
2.8 ETISKE RETNINGSLINJER .....	6
2.9 AVSLUTTENDE KOMMENTAR .....	6
<b>3. FORETAKET .....</b>	<b>7</b>
3.1 HOVEDMÅLSETNING OG OPPGAVER .....	7
3.2 UTVIKLINGS- OG ARBEIDSOPPGAVER FOR 2019 .....	7





## 1. INNLEDNING

Resultatet for 2018 med et mindre forbruk på Kr. 1 183 868.- noe som er meget tilfredsstillende. Årsaken til dette resultatet er at lønnsutgiftene i 2018 har blitt redusert som følge av at det bare har vært en fast ansatt. Forbruket som følge av vakt tjeneste har vært lavt i 2018 noe som har påvirket resultatet i positiv retning.

Som følge av lav bemanning har den ene ansatte blitt påført ekstra arbeidsbelastning og økt behov for innleie av personell. Dette har gitt dårlig framdrift på vedlikehold, men Havøysund Havnevesen har på tross av disse utfordringene klart å løse oppgavene.

Havnevesenet har lite areal tilgjengelig for utbygging og lagring. Skal Havnen utvikle seg i positiv retning i årene framover må en prioritere å bygge ut areal til næringsformål. Havøysund havnevesen vil få behov for å gjøre store investeringer i årene framover for å dekke behovet tilrettelagt areal.

Vedlikehold av anleggene på land og sjø vil øke som følge av elde og slitasje. Det er vanskelig å få full oversikt på hvordan tilstanden til de gamle utfyllingene i sjø er. Det er ting som tyder at disse kan ha skader som følge av erosjon.

Økonomien i Havøysund Havnevesen Måsøy KF er stabil og forholdsvis forutsigbar. Men det er viktig å opparbeide seg kapital for å møte utfordringene på vedlikehold og investeringer. Så det er viktig å holde en nøktern linje i forbruket i årene framover



## 2. ØKONOMISK ANALYSE

### 2.1 REGNSKAPSMESSIG RESULTAT

Havøysund Havnevesen Måsøy KF regnskap for 2018 ble avsluttet 11.02.19, behandlet i havnestyret den 20.02.19 og oversendt VEFIK IKS (kommunerevisjonen) 21.02.19.

	R2015	R2016	R2017	R2018
Drift: Regnskapsmessig mer/mindre forbruk	542 233	682 877	498 212	1 183 868
Investering: Udekket/udisponert	-	-	-	-

### DRIFTSREGNSKAPET

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sum driftsinntekter	4 548 117	5 053 468	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105
Sum driftsutgifter	3 969 232	5 190 638	5 618 357	5 309 699	5 697 252	5 779 800
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>578 885</b>	<b>-137 170</b>	<b>-499 323</b>	<b>-267 878</b>	<b>-290 709</b>	<b>379 306</b>
Netto finansutgifter	1 016 188	701 584	554 767	545 023	489 823	-421 826
Motpost avskrivninger	1 149 034	1 431 054	1 854 810	1 846 608	1 875 907	1 748 448
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>711 731</b>	<b>592 299</b>	<b>800 720</b>	<b>1 033 708</b>	<b>1 095 375</b>	<b>1 705 928</b>
Netto avsetninger	-159 161	-200 577	-258 487	-350 831	-214 590	-522 060
<b>Udisponert/udekket netto driftsresultat</b>	<b>552 570</b>	<b>391 722</b>	<b>542 233</b>	<b>682 877</b>	<b>498 212</b>	<b>1 183 868</b>

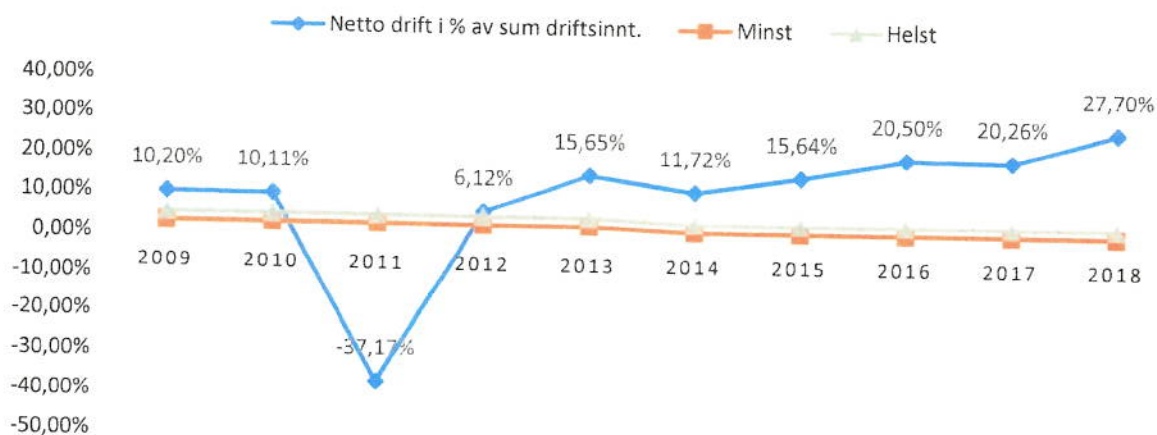
### BRUTTO DRIFTSRESULTAT

Differansen mellom driftsinntekter og driftsutgifter er brutto driftsresultat, og viser resultatet av driften før finansposter. I 2018 ble brutto driftsresultat kr 0,4 mill., mens det i 2017 var på kr -0,3 mill. Korrigert for avskrivninger var brutto driftsresultat i 2018 på kr 2,1 mill., mens det i 2017 var på kr 1,6 mill.

### NETTO DRIFTSRESULTAT

Netto driftsresultat fremkommer av (brutto) driftsresultat minus finansutgifter (netto renter og netto avdrag). Netto driftsresultat er over- eller underskuddet til driften av havnevesenet og gir dermed et uttrykk for den økonomiske handlefriheten.

### NETTO DRIFTSRESULTAT I PROSENT AV DRIFTSINNTEKTER



## 2.2 BALANSEREGNSKAPET

### HOVEDTALL FRA BALANSEREGNSKAPET

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
<b>EIENDELER:</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>36 248 183</b>	<b>34 272 365</b>
<i>Immaterielle eiendeler</i>	-	-
<i>Faste eiendommer og anlegg</i>	34 134 301	32 304 331
<i>Utstyr, maskiner og transportmidler</i>	1	16 387
<i>Utlån</i>	-	-
<i>Konserninterne langsiktige fordringer</i>	-	-
<i>Aksjer og andeler</i>	56 479	50 615
<i>Pensjonsmidler</i>	2 057 402	1 901 032
<b>Omløpsmidler</b>	<b>7 173 619</b>	<b>4 718 623</b>
<i>Varer</i>	-	-
<i>Kortsiktige fordringer</i>	3 152 351	1 363 519
<i>Konserninterne kortsiktige fordringer</i>	-	-
<i>Aksjer og andeler</i>	-	-
<i>Sertifikater</i>	-	-
<i>Obligasjoner</i>	-	-
<i>Premieavvik</i>	-	-
<i>Derivater</i>	-	-
<i>Kasse, bankinnskudd</i>	4 021 269	3 355 104
<b>SUM EIENDELER:</b>	<b>43 421 803</b>	<b>38 990 988</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD:</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>34 028 890</b>	<b>32 270 363</b>
<i>Disposisjonsfond</i>	4 132 452	3 455 880
<i>Bundne driftsfond</i>	-	-
<i>Ubundne investeringsfond</i>	139 159	139 159
<i>Bundne investeringsfond</i>	-	-
<i>Regnskapsmessig mindreforbruk (Drift)</i>	1 183 868	498 212
<i>Regnskapsmessig merforbruk (Drift)</i>	-	-
<i>Udisponert i inv.regnskapet</i>	-	-
<i>Udekket i inv.regnskapet</i>	-	-
<i>Kapitalkonto</i>	28 573 411	28 177 112
<i>Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift</i>	-	-
<i>Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest</i>	-	-
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>7 680 576</b>	<b>6 095 253</b>
<i>Ihendehaverobligasjonslån</i>	-	-
<i>Pensjonsforpliktelser</i>	2 363 866	2 310 213
<i>Sertifikatlån</i>	-	-
<i>Andre lån</i>	5 316 710	3 785 040
<i>Konsernintern langsiktig gjeld</i>	-	-
<i>Avsetning for forpliktelser</i>	-	-
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>1 712 336</b>	<b>625 371</b>
<i>Kassekredittlån</i>	-	-
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	86 381	55 071
<i>Derivater</i>	-	-
<i>Konsernintern kortsiktig gjeld</i>	1 646 569	550 195
<i>Premieavvik</i>	20 614	20 105
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD:</b>	<b>43 421 803</b>	<b>38 990 988</b>
<b>Memoriakonti</b>		





Ubrakte lånemidler	5 804	-
Ubrakte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	5 804	-

## LIKVIDITET

Havnevesenet har ikke avsatt midler på bundne fond, og arbeidskapitalen gir dermed et uttrykk for grunnlikviditeten/arbeidskapitalens driftsdel.

## ARBEIDSKAPITAL

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sum omløpsmidler	3 773 080	3 766 334	3 764 404	4 171 153	4 718 623	7 173 619
- Sum kortsiktig gjeld	63 762	254 965	657 840	673 683	625 371	1 712 336
<b>= Arbeidskapital</b>	<b>3 709 318</b>	<b>3 511 369</b>	<b>3 106 564</b>	<b>3 497 470</b>	<b>4 093 251</b>	<b>5 461 283</b>
Endring i arbeidskapital	2 530 599	-197 949	-404 805	390 906	595 781	1 368 031

## ARBEIDSKAPITALENS DRIFTSDEL

Havnevesen har ingen bundne fond over de siste 5 år. Arbeidskapitalens driftsdel korrigert for ubrakte lånemidler vist i tabellen nedenfor.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Arbeidskapital</b>	<b>3 709 318</b>	<b>3 511 369</b>	<b>3 106 564</b>	<b>3 497 470</b>	<b>4 093 251</b>	<b>5 461 283</b>
Bundne fond	-	-	-	-	-	-
Ubrakte lånemidler av eksterne lån	-	-	-	-	-	5 804
<b>Arbeidskapitalens driftsdel</b>	<b>3 709 318</b>	<b>3 511 369</b>	<b>3 106 564</b>	<b>3 497 470</b>	<b>4 093 251</b>	<b>5 455 479</b>

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Arbeidskapitalens driftsdel	3 709 318	3 511 369	3 106 564	3 497 470	4 093 251	5 455 479
Driftsinntekter	4 548 117	5 053 468	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105
<b>Arbeidskapitalens driftsdel i %</b>	<b>82 %</b>	<b>69 %</b>	<b>61 %</b>	<b>69 %</b>	<b>76 %</b>	<b>89 %</b>

## 2.3 EGENKAPITAL OG LANGSIKTIG GJELD

### FONDSUTVIKLING

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Fond pr 1.1</b>	<b>949 333</b>	<b>3 156 748</b>	<b>3 119 647</b>	<b>2 564 331</b>	<b>2 814 594</b>	<b>3 595 040</b>
- Bruk av fond	17 367	790 248	1 205 525	642 802	117 021	343 700
+ Avsatt til fond	2 224 784	753 146	650 209	893 064	897 467	1 020 272
<b>= Fond pr. 31.12</b>	<b>3 156 750</b>	<b>3 119 647</b>	<b>2 564 331</b>	<b>2 814 594</b>	<b>3 595 040</b>	<b>4 271 612</b>

### GJELDSUTVIKLING

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Langsiktig lånegjeld pr. 1.1</b>	<b>6 747 916</b>	<b>5 877 622</b>	<b>5 240 020</b>	<b>4 738 360</b>	<b>6 463 148</b>	<b>6 095 253</b>
- Betalte avdrag	870 294	637 602	501 660	501 660	451 660	398 330
Pensjonsforpliktelse	-	-	-	2 226 448	2 310 213	2 363 866
+ Nye låneopptak	-	-	-	-	-	1 930 000
<b>Langsiktig lånegjeld pr. 31.12</b>	<b>5 877 622</b>	<b>5 240 020</b>	<b>4 738 360</b>	<b>6 463 148</b>	<b>6 095 253</b>	<b>7 680 576</b>

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
--	------	------	------	------	------	------



Sum driftsinntekter	4 548 117	5 053 468	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105
Netto finansutgifter	1 016 188	701 584	554 767	545 023	489 823	421 826
% av sum driftsinntekter	22 %	14 %	11 %	11 %	9 %	7 %

## 2.4 USIKRE/BETINGET FORPLIKTELSER

Havøysund Havnevesen Måsøy KF har ingen usikre/betinget forpliktelser.

## 2.5 DISKRIMINERINGSLOV/FUNKSJONSHEMMEDE

Diskrimineringslovens § 3 og § 3a pålegger kommunale foretak å arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å hindre diskriminering, både som arbeidsgiver og offentlig myndighet.

Havøysund Havnevesen Måsøy KF diskriminerer ikke på bakgrunn av etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk.

## 2.6 HELSE, MILJØ OG SIKKERHET (HMS)

## 2.7 LIKESTILLINGSARBEID

Kjønns sammensetningen i Havøysund Havnevesen Måsøy KF er kun menn. Denne type arbeid er hovedsakelig mannsdominert, og ved ansettelser blir kandidatene vurdert likt.

Daglig leder har ingen påvirkning på styresammensetningen, da det er politisk styrt. Kjønns sammensetningen i styret per dagsdato er fem menn og en kvinne.

## 2.8 ETISKE RETNINGSLINJER

Havøysund Havnevesen Måsøy KF er underlagt de etiske retningslinjer til Måsøy kommune.

## 2.9 AVSLUTTENDE KOMMENTAR





## 3. FORETAKET

Styringsorgan

Havnestyret

Politisk leder

Børge Johansen

Administrativ leder

Oddvar Simonsen

### 3.1 HOVEDMÅLSETNING OG OPPGAVER

#### ØKONOMI

##### REGNSKAP SAMENLIGNET MED TIDLIGERE ÅR

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sum driftsinntekter	4 548 117	5 053 468	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105
Sum driftsutgifter	3 969 232	5 190 638	5 618 357	5 309 699	5 697 252	5 779 800
<b>Totalt</b>	<b>578 885</b>	<b>-137 170</b>	<b>-499 323</b>	<b>-267 878</b>	<b>-290 709</b>	<b>379 306</b>

#### VIKTIGE HENDELSER I 2018

- Nye fortøyninger på samtlige flytebryggeanlegg i Havøysund. Samt kontroll av Samtlige flytebryggeanlegg i Havnedistriktet.
- Utvidelse av flytebrygge kapasitet på Ingøy og i Havøysund

### 3.2 UTVIKLINGS- OG ARBEIDSOPPGAVER FOR 2019

- Utrede mulighetene for å redusere hastighet på tidevannet i Sundet.
- Tilrettelegge nytt areal for næringene
- Utvikle Hallvika Fiskerihavn og Industriområde.
- utrede mulighetene for ny gods terminal og øke lager kapasiteten på terminal området.
- Ordinært vedlikehold og bedring av belysning av kai anleggene.



Havøysund Havnevesen Måsøy KF

Havøysund, 20.02.2018

---

Styret i Havøysund Havnevesen Måsøy KF

---

Børge Johansen  
Styreleder

Ottar Kaspersen  
Nestleder

Rune Mathisen  
Styremedlem

Ragnhild Hedlund  
Styremedlem

Ingerd Olsen  
Styremedlem

Stig Meyer  
Representant fra Havøysund Fiskarlag

## Havøysund havnevesen KF

Havøysund, 21.02.2019

pires

<i>vår ref.</i> 19/65/803	<i>arkivkode</i> /P00/	<i>deres ref.</i>
<i>saksbehandler</i> RAD/HFK/OSI	<i>direkte telefon/telefaks</i> 46928754/784 24 074	<i>e-postadresse</i> odd@masoy.kommune.no

### MELDING OM VEDTAK

Havnestyret behandlet i møte 20.02.2019 sak 3/19 - MELDING OM POLITISK VEDTAK - ÅRSMELDING 2018 FOR HAVØYSUND HAVNEVESEN MÅSØY KF.

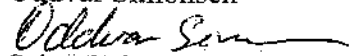
#### Vedtak:

Styret vedtar årsmeldingen 2018 og ber kommunestyret om å vedta årsmeldingen for 2018 slik den er lagt fram.

Enstemmig vedtatt

Rett utskrift bekreftes:

Oddvar Simonsen



Sektorleder