

ÅRSREGNSKAP 2020

ALTA HAVN KF



ALTA HAVN
Kommunikasjonssenteret i Finnmark

Innholdsfortegnelse

1. HOVEDOVERSIKTER

- 1.1. Bevilgningsoversikter – drift
- 1.2. Bevilgningsoversikter - investering
- 1.3. Økonomisk oversikt etter art – drift
- 1.4. Balanseregnskapet
- 1.5. Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

2. NOTER

Note 1 Generell informasjon

Avstemming mot Norkred

Foliokonto 4901.12.82442

Investeringsregnskap

Årets resultat

Regnskapsprinsipper

Note 2 Arbeidskapital

Note 3 Pensjoner

Note 4 Innlån

Note 5 Aksjer og andeler

Note 6 Kapitalkonto

Note 7 Anlegg og avskrivning

Note 8 Fond

Note 9 Leasing

Note 10 Selvkostregnskapet

Note 11 Inntekter fra egen kommune

3. BRUTTO DRIFTSREGNSKAP PR. KOSTRAART

4. BALANSEREGNSKAPET

5. VEDLEGG

5.1. Saldoloste kunder

5.2. Saldoliste leverandører

5.3. Depositum

5.4. Aktuar beregning fra KLP

1. HOVEDOVERSIKTER

1.1. Bevilgningsoversikter – drift

	§ 5-4 Bevilgningsoversikter - drift	Regnskap 2020	Justert Budsjett	Opprinnelig Budsjett
4	Andre generelle driftsinntekter	-9 485 507	-8 769 000	-9 650 000
5	Sum generelle driftsinntekter	-9 485 507	-8 769 000	-9 650 000
6	Sum bevilgninger drift, netto	7 599 964	7 304 000	7 319 000
7	Avskrivninger	1 978 363	2 048 000	1 600 000
8	Sum netto driftsutgifter	9 578 327	9 352 000	8 919 000
9	Brutto driftsresultat	92 821	583 000	-731 000
10	Renteinntekter	-65 714	-46 000	-45 000
11	Utbytter	-16 823	-15 000	-15 000
13	Renteutgifter	465 811	471 000	616 000
14	Avdrag på lån	1 258 971	1 380 000	1 575 000
15	Netto finansutgifter	1 642 246	1 790 000	2 131 000
16	Motpost avskrivninger	-1 978 363	-2 048 000	-1 600 000
17	Netto driftsresultat	-243 296	325 000	-200 000
18	Overføring til investering	11 850		
20	Netto avsetninger til eller bruk av disp.fond	428 650	-127 796	200 000
	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk og udisponert beløp	-197 204	-197 204	
21	Dekning av tidligere års merforbruk			
22	Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	243 296	-325 000	200 000
23	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0

Bevilgningsoversikt - drift B	Regnskap 2020	Justert Budsjett	Opprinnelig Budsjett
Lønn	2 414 220	2 427 000	2 543 000
Varer/tj. Inkl. i komm. egen prod	4 906 945	4 612 000	4 511 000
Varer/tj. Erst. komm. egen prod	196 917	155 000	155 000
Overføringer	81 886	110 000	110 000
Sum budsjettområdene	7 599 964	7 304 000	7 319 000

1.2. Bevilgningsoversikter - investering

	§ 5-5 Bevilgningsoversikt - investering	Justert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2020
1	Investeringer i varige driftsmidler	4 591 004	5 000 000	4 809 273
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	11 955		11 850
6	Sum investeringsutgifter	4 602 959	5 000 000	4 821 123
8	Tilskudd fra andre	-1 300 000		-2 350 000
9	Salg av varige driftsmidler			-20 040
13	Bruk av lån	-4 000 000	-5 000 000	-3 605 174
14	Sum investeringsinntekter	-5 300 000	-5 000 000	-5 975 214
20	Overføring fra drift	-11 955		-11 850
22	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-456 945		
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	1 165 941		1 165 941
24	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	697 041	0	1 154 091
25	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0

§ 5-5 Bevilgningsoversikt - investering B	Regnskap 2019	Justert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2020
Prosjekt				
K020 - Urnesbukta Marina	550 260			
K022 - Storekorsnes 2019	4 967 188	396 065		396 065
K021 - Havnebåt				
K023 - Utvidelse havnekontor	30 324	4 000 000	5 000 000	4 210 467
K015 - Cruise kai – forprosjekt	0			7 800
K019 - Service Kai	2 968 059	194 938		194 938
K016 - ISPS sikring	186 150			
Netto utgift	8 701 981	4 591 003	5 000 000	4 809 270

1.3. Økonomisk oversikt etter art – drift

	§ 5-6 Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2020	Justert budsjett	Opprinnelig budsjett
6	Overføring og tilskudd fra andre	-248 203	-232 000	-232 000
8	Salgs- og leieinntekter	-9 237 304	-8 537 000	-9 418 000
9	Sum driftsinntekter	-9 485 507	-8 769 000	-9 650 000
10	Lønnsutgifter	2 061 954	2 109 000	2 250 000
11	Sosiale utgifter	213 536	330 000	310 000
12	Kjøp av varer og tjenester	5 242 588	4 755 000	4 649 000
13	Overføringer og tilskudd fra andre	81 886	110 000	110 000
14	Avskrivninger	1 978 363	2 048 000	1 600 000
15	Sum driftsutgifter	9 578 328	9 352 000	8 919 000
16	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	92 821	583 000	-731 000
17	Renteinntekter	-65 714	-46 000	-45 000
18	Utbytter	-16 823	-15 000	-15 000
20	Renteutgifter	465 811	471 000	616 000
21	Avdrag på lån	1 258 971	1 380 000	1 575 000
22	Netto finansutgifter	1 642 246	1 790 000	2 131 000
23	Motpost avskrivninger	-1 978 363	-2 048 000	-1 600 000
24	NETTO DRIFTSRESULTAT	-243 296	325 000	-200 000
25	Overføring til investering	11 850		
27	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	428 650	-127 796	200 000
28	Dekning av tidligere års merforbruk	-197 204	-197 204	
29	Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	243 296	-325 000	200 000
30	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0

1.4. Balanseregnskapet

	§ 5-8 Balanseregnskapet (Økonomisk oversikt balanse)	2020	2019
A.	Anleggsmidler	40 770 740	38 290 736
	I. Varige driftsmidler	32 610 277	30 545 367
	1. Faste eiendommer og anlegg (2.27)	32 068 025	29 926 563
	2. Utstyr, maskiner og transportmidler (2.24)	542 251	618 805
	II. Finansielle anleggsmidler	3 187 138	3 175 288
	1. Aksjer og andeler (2.21)	3 187 138	3 175 288
	IV. Pensjonsmidler (2.20)	4 973 325	4 570 081
B.	Omløpsmidler	6 826 992	2 518 939
	I. Bankinnskudd (2.10)	6 282 462	1 794 106
	III. Kortsiktige fordringer (2.13)	544 530	724 834
	1. Kundefordringer	544 530	724 834
	SUM EIENDELER	47 597 731	40 809 676
C.	Egenkapital	-15 718 855	-14 336 726
	I. Egenkapital drift	-1 470 157	-1 041 507
	1. Disposisjonsfond (2.56)	-1 470 157	-1 041 507
	II. Egenkapital investering	-139 587	829 150
	1. Ubundne investeringsfond (2.53)	-139 587	-139 587
	2. Bundne investeringsfond		
	3. Udekket beløp i investeringsregnskapet (2.5970)		1 165 941
	III. Annen egenkapital	-14 109 111	-14 124 369
	1. Kapitalkonto (2.5990)	-14 109 111	-14 124 370
D.	Langsiktig gjeld	-27 031 517	-24 141 428
	I. Lån	-21 402 964	-18 661 935
	1. Gjeld til kredittinstitusjoner (2.45 + 2.47)	-21 402 964	-18 661 935
	II. Pensjonsforpliktelse (2.40)	-5 628 553	-5 479 493
E.	Kortsiktig gjeld	-4 847 360	-2 331 522
	4. Annen kortsiktig gjeld (2.32)	-4 688 964	-2 119 418
	5. Premieavvik (2.39)	-158 396	-212 104
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-47 597 731	-40 809 676
	Memorialkonto		
	I. Ubrukte lånemidler (2.91)	394 826	
	III. Motkonto for memoriakontiene (2.99)	-394 826	

1.5. Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

	§ 5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - driftsregnskapet	Regnskap 2020
1	Netto driftsresultat	-243 296
2	Sum budsjettdisposisjoner	-313 150
3	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	-556 446
4	Strykning av overføring til investering	
5	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	
6	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	
7	Strykning av bruk av disposisjonsfond	325 000
8	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	-231 446
9	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	
10	Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	
11	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	
12	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	231 446
13	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	

	§ 5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - investeringsregnskapet	Regnskap 2020
1	Sum investeringsutgifter, investeringsinntekter og netto utgifter videreutlån	-1 548 812
2	Sum budsjettdisposisjoner	697 041
3	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-851 771
4	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	
5	Strykning av overføring fra drift	
6	Strykning av bruk av lån	394 826
7	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	456 945
8	Udisponert beløp etter strykninger	0
9	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	0
13	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	

2. NOTER

Note 1 Generell informasjon

Avstemming mot Norkred

Foliokonto 4901.12.82442

Investeringsregnskap

Årets resultat

Lønn og ytelser til ledende personer og revisor

Regnskapsprinsipper

Note 2 Arbeidskapital

Note 3 Pensjoner

Note 4 Innlån

Note 5 Aksjer

Note 6 Kapitalkonto

Note 7 Anlegg og avskrivning

Note 8 Fond

Note 9 Leasing

Note 10 Selvkostregnskapet

Note 11 Inntekter fra egen kommune

NOTE 1 Generell informasjon

Avstemming mot Norkred

Del av utfakturering skjer via Norkred AS. Liste følger vedlagt.

Kundefordringer iflg Norkred	Kr. 465 377,41
------------------------------	----------------

Kundefordringer iflg regnskapet	Kr. 466 104,01
---------------------------------	----------------

Der er differanse mellom bokførte kundefordringer og kontoen til Norkred på kr. 726,60. Forklaring på differansen fremgår av eget avstemmingsskjema.

Depositum

Depositum liste pr. 31.12.2020 ligger som eget vedlegg til årsregnskapet. Innskuddene settes på driftskontoen.

Bankkonto

Det er ingen differanse på bankkontoer mellom regnskap og årsoppgaver fra bank.

Investeringsregnskap

Alta Havn KF hadde fire investeringsprosjekter i 2020. Detaljert oversikt over investert beløp og finansiering vises i Bevilgningsoversikter - investering.

Årets resultat.

Regnskapet for 2020 er avsluttet med et mindreforbruk på kr. 231 446. Beløpet er registrert på konto 2560000 – disposisjonsfond.

Lønn og ytelser til ledende personer og revisor.

Havnesjef: Hans Roar Christiansen kr. 802 167.

Styretsleder: Tine Klevstad kr. 37 000.

Regnskapsrevisjon: Vefik IKS kr. 55 250.

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er ført etter bestemmelsene i kommuneloven og tilhørende forskrifter. Dette innebærer at all tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører foretaket skal framgå av drifts- eller investeringsregnskapet.

Brutto prinsippet

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger skal regnskapsføres brutto. Dette gjelder også for de interne finansieringstransaksjonene. Det skal således ikke gjøres fradrag for tilhørende inntekter til utgiftene, og heller ikke skal inntektene fremstå med fradrag for eventuelle tilhørende utgifter.

Anordningsprinsippet

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes. Dersom ikke det eksakte beløp er kjent skal et anslått beløp regnskapsføres.

Aktivering og avskrivning

Aktivering skjer til brutto anskaffelseskost og avskrivningene skal være lineære med gitt avskrivningstid i henhold til retningslinjer. Avskrivninger skal ikke påvirke driftsregnskapet.

NOTE 2 Arbeidskapital

Arbeidskapital	endring	
	2020	2019
Omløpsmidler (2.1)	4 308 052	-1 321 490
Kortsiktig gjeld (2.3)	-2 515 838	-8 287
Ubrukte lånemidler (2.99/5.99)	-394 826	300 000
Arbeidskapital	1 397 388	-1 029 777
Sum inntekter - drift (600:890)	-9 485 507	-10 258 244
Sum inntekter - investering (600:890)	-2 370 040	-1 300 000
Sum utgifter - drift (010:590;690)	7 599 964	8 236 356
Sum utgifter - investering (010:590;690)	4 809 273	8 701 981
Finansinntekter - drift (900:905; 909:920)	-82 537	-121 885
Finansinntekter- investering (900:905; 909:920)	-3 605 174	-6 100 000
Finansutgifter - drift (500:509; 510:520)	1 724 783	1 583 813
Finansutgifter- investering (500:509; 510:520)	11 850	287 755
Sum/differanse	-1 397 388	1 029 777
Avstemming	0	0

Avstemming	IB 2020	endring	UB 2020
Omløpsmidler	2 518 940	4 308 052	6 826 992
Anleggsmidler	38 290 736	2 480 003	40 770 740
Eiendeler	40 809 676	6 788 056	47 597 731
Kortsiktig gjeld	-2 331 522	-2 515 838	-4 847 360
Langsiktig gjeld	-24 141 428	-2 890 089	-27 031 517
Gjeld	-26 472 950	-5 405 927	-31 878 876
Egenkapital 1	14 336 726	1 382 129	15 718 855
Omløpsmidler	2 518 940	4 308 052	6 826 992
Kortsiktig gjeld	-2 331 522	-2 515 838	-4 847 360
Arbeidskapital	187 418	1 792 214	1 979 632
Ubrukte lånemidler (2.99)		-394 826	-394 826
Egenkapitalens fondsdelt	187 418	1 397 388	1 584 806
Anleggsmidler	38 290 736	2 480 003	40 770 740
Langsiktig gjeld	-24 141 428	-2 890 089	-27 031 517
Ubrukte lånemidler (2.91)		394 826	394 826
Kapitalkonto	14 149 308	-15 259	14 134 049
Egenkapital 2	14 336 726	1 382 129	15 718 855

Arbeidskapital er beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld.

Endring i arbeidskapital skal være lik i balanseregnskapet og i bevilgningsregnskapet.

NOTE 3 Pensjoner

Alta Havn KF har sin pensjonsavtale i KLP. Det er betalt kr. 305 011.

Premieavvik i 2020 er kr. 14 164 (negativ). Premiefond er redusert med kr 5 619 og har saldo 37 211 pr 31.12.2020.

Ifølge opplysninger fra KLP er saldo pr. 31.12.2020 følgende:

Pensjonsforpliktelser: kr. 5 628 553

Pensjonsmidler: kr. 4 973 325

Før øvrig vises til vedlagt aktuar beregning.

NOTE 4 Innlån

Konto	Balanseregnskapet	Delsum	Delsum	Sum endring
2.45	Langsiktig gjeld pr. 01.01.2020	-18 661 935		
2.45	Langsiktig gjeld pr. 31.12.2020	-21 402 964		
	Endring i langsiktig gjeld i balanseregnskapet	2 741 029		2 741 029
	Bevilgningsregnskapet			
Post 151	Avdrag lån i driftsregnskapet	1 258 971		
Post 051	Avdrag på lån i investeringsregnskapet	0		
	Sum betalte avdrag	1 258 971	1 258 971	
Post 191	Bruk av lån i driftsregnskapet	0		
Post 091	Bruk av lån i investeringsregnskapet	3 605 174	-3 605 174	
	Sum bruk av lån	3 605 174		
	Ubrukte lånemidler			
2.91	Ubrukte lånemidler pr. 01.01.2020			
2.91	Ubrukte lånemidler pr. 31.12.2020	-394 826	-394 826	
	Endring i ubrukte lånemidler	0		
	Endring i langsiktig gjeld i bevilgningsregnskapet		-2 741 029	-2 741 029
Avvik mellom balanse- og bevilgningsregnskapet				0

Kommentar

I 2020 er det tatt opp 2 nye lån:

1. kr 4 000 000 med nedbetalingstid på 25 år
2. kr 2 221 500 for refinansiering av 4 lån med nedbetalingstid på 10 år

Avdrag er betalt med kr. 1 258 971.

Lånegjeld pr. 31.12.2020 er kr. 21 402 964.

Lånegjelden fordeler seg på 6 lån. Lånene ble tatt opp i perioden fra 2016 til 2020 med nedbetalingstid hhv på 5 år, 10 år, 20 år og 25 år.

NOTE 5 Aksjer og andeler

Konto	Tekst	Saldo	Delsum	Sum Endring
	Balanseregnskapet			
2210000	Saldo pr. 01.01.2020	54 388,00		
2211501	Saldo pr. 01.01.2020	3 110 900,00		
2211502	Saldo pr. 01.01.2020	10 000,00		
	Sum kap. 2.21	3 175 288,00		
2210000	Saldo pr. 31.12.2020	66 238,00		
2211501	Saldo pr.31.12.2020	3 110 900,00		
2211502	Saldo pr. 31.12.2020	10 000,00		
	Sum kap. 2.21	3 187 138,00		
	Sum endring i balansen	11 850,00	11 850,00	11 850,00
	Bevilgningsregnskapet			
	Kjøp av aksjer/andeler	11 850,00		
	Sum mottatte avdrag	-		
	Salg av aksjer	0,00		
	Endring i bevilgningsregnskapet	11 850,00	11 850,00	11 850,00
Avvik mellom balanse- og bevilgningsregnskapet				kr 0,00

Oversikt

Konto	Selskap	Eierandel	Balanseført verdi pr 31.12.2020
2210000	Kommunal Landspensjonskasse		66 238,00
2211501	Alta Industribygg AS	1700 aksjer	3 110 900,00
2211502	Nordlysbadet AS	1 aksje	10 000,00
Sum aksjer og andeler			3 187 138,00

NOTE 6 Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2020 Balansen		01.01.2020 Balansen	
Underskudd	0,00	Overskudd	14 124 369,00
Avskrivning driftsmidler/ fasteiendom	1 978 363,00	Aktivering av driftsmidler/ fasteiendom	4 809 273,00
Salg/avgang av driftsmidler/ fasteiendom	766 000,00		
Endring pensjonsmidler		Endring pensjonsmidler	403 244,00
		Kjøp av aksjer/andeler	11 850,00
Bruk av lån	3 605 174,00	Avdrag eksterne lån	1 258 971,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	149 060,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Balansen pr. 31.12.2020		Balansen 31.12.2020	
Overskudd kapital	14 109 111,00	Underskudd kapital	
SUM DEBET	20 607 708,00	SUM KREDIT	20 607 707,00

NOTE 7 Anlegg og avskrivninger

Beskrivelse	Anleggsgruppe	Fra	Til	Anskaffelseskost	IB akk.avskr.	Ord.avskr.	UB akk.avskr.
74004100 - ISPS Sikringstrekk 2004	10 år (2.24) - Anl	01.01.2004	31.12.2014	397 000,00	397 000,00	0,00	397 000,00
74004103 - Inventar passasjerterminal 2004	10 år (2.24) - Anl	01.01.2004	31.12.2014	151 000,00	151 000,00	0,00	151 000,00
74005100 - ISPS Sikringstrekk 2005	10 år (2.24) - Anl	01.01.2005	31.12.2015	116 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00
74007101 - Talvik Båtopptrekk 2007	10 år (2.24) - Anl	01.01.2007	31.12.2017	52 000,00	52 000,00	0,00	
74007102 - Krane kailys Lerretsfjord 2007	10 år (2.24) - Anl	01.01.2007	31.12.2017	88 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00
74007104 - Kalkrane LK500 Kvalfjord 2007	10 år (2.24) - Anl	01.01.2007	31.12.2017	150 000,00	150 000,00	0,00	
K016 - ISPS sikring 2015	10 år (2.24) - Anl	31.12.2015	31.12.2025	295 970,00	118 388,00	29 597,00	147 985,00
K021 - Havnebåt 2018	10 år (2.24) - Anl	31.12.2018	31.12.2028	283 414,00	28 341,40	28 341,40	56 682,80
K016 - ISPS sikring 2019	10 år (2.24) - Anl	31.12.2019	31.12.2029	186 150,00		18 615,00	18 615,00
				1 719 534,00	1 100 729,40	76 553,40	975 282,80
74001005 - Storekorsnes kai 2011	20 år (2.27) - Parl	01.01.2011	31.12.2031	147 693,00	59 073,00	7 384,00	66 457,00
74001007 - Bia kai Kvalfjord 2001	20 år (2.27) - Parl	01.01.2001	31.12.2021	450 000,00	405 000,00	22 500,00	427 500,00
74003008 - Korsfjord marina 2003	20 år (2.27) - Parl	01.01.2003	31.12.2023	314 000,00	251 200,00	15 700,00	266 900,00
74003009 - Storekorsnes marina 2003	20 år (2.27) - Parl	01.01.2003	31.12.2023	1 939 000,00	1 551 200,00	38 410,00	
74004002 - Urnesbukta 2004	20 år (2.27) - Parl	01.01.2004	31.12.2024	1 571 000,00	1 178 250,00	78 550,00	1 256 800,00
74004008 - Korsfjord marina 2004	20 år (2.27) - Parl	01.01.2004	31.12.2024	12 000,00	9 000,00	600,00	9 600,00
74004009 - Storekorsnes marina 2004	20 år (2.27) - Parl	01.01.2004	31.12.2024	130 000,00	78 000,00	2 576,00	
74004010 - Parkeringsplass 2004	20 år (2.27) - Parl	01.01.2004	31.12.2024	227 000,00	170 250,00	11 350,00	181 600,00
74005001 - Altnes kai 2005	20 år (2.27) - Parl	01.01.2005	31.12.2025	1 024 000,00	716 200,00	51 200,00	767 400,00
74006002 - Urnesbukta 2006	20 år (2.27) - Parl	01.01.2006	31.12.2026	1 237 000,00	804 050,00	61 850,00	865 900,00
74006003 - Natokaia 2006	20 år (2.27) - Parl	01.01.2006	31.12.2026	1 924 000,00	1 346 800,00	96 200,00	1 443 000,00
74006008 - Korsfjord marina 2006	20 år (2.27) - Parl	01.01.2006	31.12.2026	690 000,00	448 500,00	34 500,00	483 000,00
74007004 - Pullert 2007	20 år (2.27) - Parl	01.01.2007	31.12.2027	405 000,00	243 000,00	20 250,00	263 250,00
74007005 - Storekorsnes kai 2007	20 år (2.27) - Parl	01.01.2007	31.12.2027	103 000,00	61 800,00	5 150,00	66 950,00
74007006 - Utelager containere 2001	20 år (2.27) - Parl	01.01.2001	31.12.2021	500 000,00	450 000,00	25 000,00	475 000,00
74007011 - Nyvoll Marina 2007	20 år (2.27) - Parl	01.01.2007	31.12.2027	524 000,00	314 400,00	26 200,00	340 600,00
74008003 - Natokaia 2008	20 år (2.27) - Parl	01.01.2008	31.12.2028	113 303,00	62 316,00	5 665,00	67 981,00
74010005 - Storekorsnes kai 2010	20 år (2.27) - Parl	01.01.2010	31.12.2030	537 301,00	241 785,00	26 865,00	268 650,00
74010011 - Nyvoll kai 2010	20 år (2.27) - Parl	01.01.2010	31.12.2030	321 841,00	144 829,00	16 092,00	
74011001 - Altnes kai 2011	20 år (2.27) - Parl	01.01.2011	31.12.2031	447 401,00	178 960,00	22 370,00	201 330,00
74011002 - Urnesbukta 2011	20 år (2.27) - Parl	01.01.2011	31.12.2031	225 000,00	90 000,00	11 250,00	101 250,00
74011013 - Marinekaia sikringstiltak	20 år (2.27) - Parl	01.01.2012	31.12.2032	107 120,00	42 848,00	5 356,00	48 204,00
74012002 - Urnesbukta 2012	20 år (2.27) - Parl	01.01.2012	31.12.2032	24 320,00	8 512,00	1 216,00	9 728,00
74013007 - Kvalfjord kai 2013	20 år (2.27) - Parl	31.12.2013	31.12.2033	392 641,00	117 792,00	19 632,00	137 424,00
74013010 - Pollen flytekai	20 år (2.27) - Parl	31.12.2013	31.12.2033	1 219 058,00	365 712,00	60 952,00	426 664,00
K012 - Kvalfjord Marina 2014	20 år (2.27) - Parl	31.12.2014	31.12.2034	326 180,00	81 545,00	16 309,00	97 854,00
K013 - Storekorsnes Marina 2014	20 år (2.27) - Parl	31.12.2014	31.12.2034	282 476,00	70 615,00	5 596,00	
K011 - Parkeringsplass Sibelco 2014	20 år (2.27) - Parl	31.12.2014	31.12.2034	662 984,00	165 745,00	33 149,00	198 894,00
K015 - Cruise kai - forprosjekt 2015	20 år (2.27) - Parl	31.12.2015	31.12.2035	314 427,00	62 884,00	15 721,00	78 605,00
K015 - Cruise kai - forprosjekt 2016	20 år (2.27) - Parl	31.12.2016	31.12.2036	709 763,00	106 464,00	35 488,00	141 952,00
K014 - Forlengelse av Hurtigbåtkai 2016	20 år (2.27) - Parl	31.12.2016	31.12.2036	4 854 481,00	728 172,00	242 724,00	970 896,00
K019 - Service kai 2017	20 år (2.27) - Parl	31.12.2017	31.12.2037	68 062,00	6 806,00	3 403,00	10 209,00
K018 - Bølgedemper Nyvoll 2017	20 år (2.27) - Parl	31.12.2017	31.12.2037	252 804,00	25 280,00	12 640,00	37 920,00
K015 - Cruise kai - forprosjekt 2017	20 år (2.27) - Parl	31.12.2017	31.12.2037	441 475,00	44 146,00	22 073,00	66 219,00
K019 - Service kai 2018	20 år (2.27) - Parl	31.12.2018	31.12.2038	45 757,00	2 287,00	2 287,00	4 574,00
K022 - Storekorsnes 2018	20 år (2.27) - Parl	31.12.2018	31.12.2038	51 138,00	2 556,00	2 556,00	5 112,00
K020 - Urnesbukta Marina	20 år (2.27) - Parl	31.12.2018	31.12.2038	6 419 119,88	320 955,00	320 955,00	641 910,00
K019 - Servicekai 2019	20 år (2.27) - Parl	31.12.2019	31.12.2039	2 968 059,00		148 402,00	148 402,00
K020 - Urnesbukta Marina 2019	20 år (2.27) - Parl	31.12.2019	31.12.2039	550 260,00		27 513,00	27 513,00
K022 - Storekorsnes 2019	20 år (2.27) - Parl	31.12.2019	31.12.2039	4 967 188,00		248 359,00	248 359,00
				37 499 851,88	10 956 932,00	1 803 993,00	10 853 607,00
74003050 - Passasjerterminal 2003	50 år (2.27) - Fori	01.01.2003	31.12.2053	3 586 000,00	1 147 520,00	71 720,00	1 219 240,00
74004050 - Passasjerterminal 2004	50 år (2.27) - Fori	01.01.2004	31.12.2054	1 265 000,00	379 500,00	25 300,00	404 800,00
K023 - Utvidelse havnekontor	50 år (2.27) - Fori	31.12.2018	31.12.2068	9 530,50	190,61	190,61	381,22
K023 - Utvidelse havnekontor 2019	50 år (2.27) - Fori	31.12.2019	31.12.2069	30 324,00		606,48	606,48
				4 890 854,50	1 527 210,61	97 817,09	1 625 027,70

MERKNAD:

5 år	EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende
10 år	Anleggsmaskiner, maskiner, inventar og utstyr, verktøy, transportmidler og lignende
20 år	Brannbiler, parkeringsplasser, trafikklys, tekniske anlegg (VAR), renseanlegg, pumpestasjoner, forbrenningsanlegg og lignende
40 år	Boliger, skoler, barnehager, idrettshaller, veier, ledningsnett og lignende
50 år	Forretningsbygg, lagerbygg, administrasjonsbygg, sykehjem og andre institusjoner, kulturbygg, brannstasjoner og lignende

NOTE 8 Fond

Avstemming fond	IB 2020	2020 endring	UB 2020
Disposisjonsfond	-1 041 507	-428 650	-1 470 157
Ubundne investeringsfond	-139 587		-139 587
Bundne investeringsfond			
Sum fond balanse	-1 181 094	-428 650	-1 609 744
Avsetning til disposisjonsfond		428 650	428 650
Bruk av disposisjonsfond i investering			
Sum netto disposisjonsfond		428 650	428 650
Avsetning til bundne investeringsfond			
Bruk av bundne investeringsfond			
Sum netto bundne investeringsfond		0	0
Sum fond bevilgningsregnskapet		428 650	428 650
Avstemming		0	

DISPOSISJONSFOND

DISPOSISJONSFOND 01.01	1 041 507,00	
Avsatt til disposisjonsfond i driftsregnskapet	inn 197 204,00	
Forbruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet		ut
Forbruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet		
DISPOSISJONSFOND 31.12		1 238 711,00

UBUNDNE INVESTERINGSFOND

UBUNDNE INVESTERINGSFOND 01.01	139 587,00	
Avsatt til ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	inn 0,00	
Forbruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet		ut 0,00
UBUNDNE INVESTERINGSFOND 31.12		139 587,00

BUNDNE INVESTERINGSFOND

BUNDNE INVESTERINGSFOND 01.01		
Avsatt til bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	inn	0,00
Forbruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet		ut
BUNDNE INVESTERINGSFOND 31.12		0,00

NOTE 9 Leasing

Selskap	Avtalenr.	Gjenstand	Avtale fra	Avtale til	Leverandør/lokal mv	Betalt i år
Lindbak Produktutleie	750335	Canon IR Advance C553Si	21.12. 2019	31.12. 2020	SG Finans AS	12076
DNB Bank ASA	01380992759	Vaktbil Mercedes Vito	01.01. 2018	01.01. 2021	DNB Bank ASA	61148
Siemens Financial Services	A8755310(1)	Frankeringsmaskin	01.10. 2018	31.12. 2020	Postrom maskiner AS	3081

NOTE 10 Selvkostregnskapet

Tabell 1.

Selvkostområde Anløpsavgift			2020	
	Årsbudsjett	Regnskap	Selvkost budsjett	Selvkost regnskap
Investeringsutgifter	5 286 000		28 600	28 600
0 Lønn og sosiale utgifter (010 - 099)	2 543 000	2 266 108	576 350	504 038
1/2 Kjøp som inngår i tjenesteproduksjon (100 - 290)	4 511 000	5 055 057	326 500	286 303
3 Kjøp som erstatter tjenesteproduksjon (300 - 380)	155 000	196 917	12 500	13 813
4 Overføringer (400 - 490)	110 000	81 886	0	
5 Finansutgifter (500 - 590)	3 717 000	4 143 645	0	
6 Påslag for indirekte kapitalkostnader			16 950	15 006
SUM Utgifter	11 036 000	11 743 613	960 900	847 760
6 Salgsinntekter (600 - 690)				
162050 - Anløpsavgift - avgiftsfri	600 000	395 849	600 000	395 849
165021 - Anløpsavgift - avgiftspliktig	300 000	326 460	300 000	326 460
SUM anløpsavgift	900 000	722 309	900 000	722 309
Mer/mindreinntekt			-60 900	-125 451

Tabell 1. Tabellen viser sammendrag av årsbudsjett og årsregnskap, og tilhørende selvkostutgifter for KOSTRA hovedposter (artsgruppe). Grunnlag for beregningen av selvkost på postnivå fremgår av vedlegg 1.

Tabell 2.

	Direkte og indirekte kostnader		2020	
	Selvkost budsjett		Selvkost regnskap	
	Direkte	Indirekte	Direkte	Indirekte
Investeringsutgifter	28 600		28 600	
0 Lønn og sosiale utgifter (010 -099)	576 350		504 038	
1/2 Kjøp som inngår i tjenesteproduksjon (100 - 290)		326 500	17 604	268 699
3 Kjøp som erstatter tjenesteproduksjon (300 - 380)		12 500		13 813
4 Overføringer (400 - 490)		0		0
5 Finansutgifter (500 - 590)		0		0
6 Påslag for indirekte kapitalkostnader		16 950		15 006
SUM	604 950	355 950	550 242	297 518

Tabell 2. viser fordelingen av direkte og indirekte kostnader i selvkostkalkylen.

For driftsåret 2020 er det en mindreinntekt på selvkostområdet for anløpsavgift med kr. 125.451,-

NOTE 11 Inntekter fra egen kommune

I 2020 er kr 232 000 tilskudd fra Alta Kommune.

3. Brutto driftsregnskap pr. kostraart

Driftsregnskap pr. kostraart	Regnskap 2019	Justert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2020
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet (620)	-4 903 736	-3 423 000	-4 540 000	-3 773 191
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler (630)	-748 372	-715 000	-895 000	-629 625
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (650)	-4 374 135	-4 399 000	-3 983 000	-4 834 487
Salgsinntekter (600-690)	-10 026 244	-8 537 000	-9 418 000	-9 237 304
Refusjon fra staten (700)				-16 203
Refusjon fra kommuner (750)	-232 000	-232 000	-232 000	-232 000
Refusjoner (700-790)	-232 000	-232 000	-232 000	-248 203
Overføringer fra andre (private) (890)				
Overføringsinntekter (800-895)	0	0	0	0
Renteinntekter (900)	-106 195	-46 000	-45 000	-65 714
Utbytte og eieruttak (905)	-15 690	-15 000	-15 000	-16 823
Bruk av tidl.år regnsk.mindreforbruk/udisponert (930)	-74 631	-197 204		-197 204
Bruk av disposisjonsfond (940)		-325 000		
Motpost avskrivninger (990)	-1 605 859	-2 048 000	-1 600 000	-1 978 363
Finansinntekter (900-990)	-1 802 375	-2 631 204	-1 660 000	-2 258 104
Sum inntekter	-12 060 619	-11 400 204	-11 310 000	-11 743 611
Fast lønn (010)	2 004 560	1 927 000	2 058 000	1 905 317
Lønn til ekstrahjelp (030)	22 538	45 000	20 000	38 025
Overtidslønn (040)	45 844	25 000	60 000	18 404
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	10 000	5 000		10 000
Lønn vedlikehold/ lønn nybygg og nyanlegg (070)				3 825
Godtgjørelse folkevalgte (080)	88 000	95 000	95 000	77 000
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordninger (090)	225 225	330 000	310 000	213 536
Lønn og sosiale utgifter (010-099)	2 396 166	2 427 000	2 543 000	2 266 107
Kontormateriell (100)	27 151	15 000	16 000	19 439
Matvarer (115)	16 337	11 000	16 000	6 546
Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjenester (120)	173 084	91 000	107 000	82 045
Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd (130)	70 316	78 000	73 000	81 391
Annonse, reklame, informasjon (140)	32 548	17 000	25 000	26 759
Opplæring, kurs (150)	21 087	20 000	50 000	19 950
Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppg.plikt. (160)	14 646	10 000	15 000	8 852
Andre oppgavepliktige godtgjørelser (165)	1 395	2 000	2 000	531
Transportutgifter og drift av egne og leide transportmidler (170)	57 392	68 000	122 000	51 594
Strøm (180)	456 045	450 000	400 000	492 220
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring (185)	866 494	572 000	905 000	530 362
Leie av lokaler og grunn (190)	240 879	123 000	133 000	128 001
Avgifter, gebyrer, lisenser o.l. (195)	317 063	306 000	332 000	334 087
Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler (200)	128 563	46 000	55 000	84 905
Kjøp, leie og leasing av transportmidler (210)	66 926	65 000	65 000	61 148
Leie av driftsmidler (220)	23 949	25 000	20 000	29 167
Vedlikehold, byggetjenester og nybygg (230)	1 718 653	1 705 000	1 135 000	1 877 793
Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester (240)	15 610	30 000	20 000	109 300
Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg (250)		3 000		11 638
Renholds- og vaskeritjenester (260)	51 680	70 000	70 000	76 720
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (270)	1 250 142	905 000	950 000	1 022 608
Kjøp som inngår i tj.prod (100-290)	5 549 959	4 612 000	4 511 000	5 055 055
Kjøp fra andre (private) (370)	113 605	80 000	80 000	121 917
Kjøp fra kommunalt foretak i egen kommune (380)	75 000	75 000	75 000	75 000
Kjøp som erstatter tj.prod (300-380)	188 605	155 000	155 000	196 917
Overføring til andre (private) (470)	101 626	110 000	110 000	81 886
Overføringsutgifter (400-490)	101 626	110 000	110 000	81 886
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter (500)	471 931	471 000	616 000	465 811
Avdrag (510)	1 111 882	1 380 000	1 757 000	1 258 971
Avsetninger til disposisjonsfond (540)	424 631		200 000	428 650
Overføring til investeringsregnskapet (570)	12 755			11 850
Regnskapsmessig mindreforbruk/udisponert (580)	197 204	197 204		
Avskrivninger (590)	1 605 859	2 048 000	1 250 000	1 978 363
Finansutgifter (500-590)	3 824 262	4 096 204	3 823 000	4 143 645
Sum utgifter	12 060 619	11 400 204	11 142 000	11 743 611
SUM TOTAL FOR ALTA HAVN KF	0	0	0	0

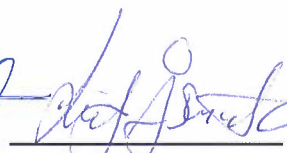
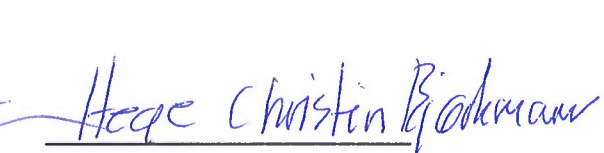
4. Balanseregnskapet

Konto	2020	2019
2101000 - Driftskonto 4910.1382442	5 802 231	1 293 842
2101001 - Plasseringskonto 4901.07.19177	391 371	386 727
2101070 - Skattetrekk 4910.13.82450	88 861	113 537
210 Bankinnskudd	6 282 463	1 794 106
2130000 - Kundefordringer	466 104	706 472
2130521 - Interimskonto øredifferanse	-120	-120
2137001 - Kortsiktige fordringer egne ansatte (Resk)	16 514	5 000
2138900 - Forskuddsbetalte utgifter	62 032	13 482
213 Kortsiktige fordringer	544 530	724 834
Omløpsmidler	6 826 993	2 518 940
2200000 - Pensjonsmidler KLP	4 973 325	4 570 081
220 Pensjonsmidler	4 973 325	4 570 081
2210000 - Aksjer og andeler	66 238	54 388
2211501 - Alta Industribyg AS	3 110 900	3 110 900
2211502 - Nordlysbadet AS	10 000	10 000
221 Aksjer og andeler	3 187 138	3 175 288
2240100 - Utstyr, maskiner og transportmidler (10 år)	1 517 534	1 719 534
2240101 - Akk.avskrivning - 10 år	-975 283	-1 100 729
224 Utstyr, maskiner og transportmidler	542 251	618 805
2270100 - Tomt gnr 48 bnr 44	20 000	20 000
2270300 - Anlegg - Avskrivn - 20 år	35 425 336	37 499 851
2270301 - Akk.avskrivning - 20 år	-10 853 607	-10 956 932
2270400 - Anlegg - Avskrivn - 50 år	9 101 324	4 890 854
2270401 - Akk.avskrivning - 50 år	-1 625 028	-1 527 211
227 Faste eiendomer og anlegg	32 068 025	29 926 562
Anlegsmidler	40 770 739	38 290 736
SUM EIENDELER	47 597 732	40 809 676
2320000 - Leverandørgjeld (reskontro)	-2 381 400	-1 819 334
2320055 - Depositum Marina båtplass	-1 832 730	-1 765 930
2320111 - Forskuddstrekk reskontro	-70 218	-88 679
2320200 - Skyldig egne ansatte (reskontro)	-38 170	
2320210 - Påløpte feriepenger	-219 650	-233 259
2320901 - Påløpte ikke forfalte renter	-80 284	-78 458
2326100 - Merverdiavgift, oppgjørskonto RS	30 390	2 093 044
2328900 - Periodisering utgifter (etterskuddsvis)	-96 901	-226 801
232 Kortsiktig gjeld	-4 688 963	-2 119 417
2390000 - Premieavvik	-158 396	-212 104
239 Premieavvik	-158 396	-212 104
2400100 - Pensjonsforpliktelse KLP	-5 628 553	-5 479 493
240 Pensjonsforpliktelse	-5 628 553	-5 479 493
2450001 - Lån DNB 7575.82.04154	-8 615	-787 500
2450002 - Lån DNB 7575.82.07269	-8 567	-680 200
2450003 - Lån DNB 7575.82.07307	-4 786	-380 000
2450004 - Lån DNB 5082.80.12646	-8 485	-660 000
2450006 - Lån KBN 20160071	-3 622 500	-3 852 500
2450007 - Lån KBN 20180036	-5 853 510	-6 276 735
2450008 - Lån SpareBank 4901.78.60959	-165 000	-225 000
2450101 - Lån KBN 20190333	-5 510 000	-5 800 000
2450102 - Lån KBN 20200313	-4 000 000	
2450103 - Lån KBN 20200519	-2 221 500	
245 Langsiktig gjeld	-21 402 963	-18 661 935
Gjeld	-31 878 875	-26 472 949

2530000 - Ubundne investeringsfond	-139 587	-139 587
253 Ubundne investeringsfond	-139 587	-139 587
2550000 - Bundne investeringsfond		
255 - Bundne investeringsfond	0	0
2560000 - Disposisjonsfond	-1 470 157	-1 041 507
256 Disposisjonsfond	-1 470 157	-1 041 507
2595000 - Regnskapsmessig mindreforbruk		-197 204
2590 Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	-197 204
2597000 - Udekket i investeringsregnskapet		1 165 941
2599000 - Kapitalkonto	-2 239 618	-2 254 876
2599001 - Aktivering/avskrivning utstyr	363 660	363 660
2599002 - Aktivering/avskrivning fast eiendom/anlegg	-10 325 153	-10 325 153
2599003 - Utlån bruk avdrag utlån	-1 908 000	-1 908 000
Sum 2599 Kapitalkonto	-14 109 111	-14 124 369
Egenkapital	-15 718 855	-14 336 726
SUM EDENKAPITAL OG GJELD	-47 597 732	-40 809 676

5. Vedlegg

Alta, 19.02.2021

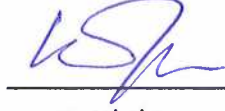
Tine Klevstad

Leif Åsmund Nilsen

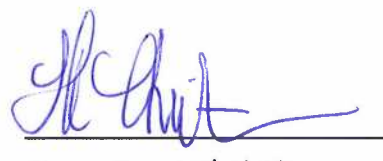
Hege Christin Bjørkmann



Espen Joramo



Ketil Iki



Hans Roar Christiansen
Havnesjef