

Måsøy Næring
og Havn KF

ÅRSMELDING 2020

Politisk behandling:

Utvalg	SAK	Dato
Styret		
Oversendt til revisjon		
Kommunestyret		

INNHOUDSFORTEGNELSE

1. INNLEDNING	1
OM DRIFTEN	2
2. ØKONOMISK ANALYSE	3
2.1 REGNSKAPSMESSIG RESULTAT	3
2.2 BALANSEREGNSKAPET	4
2.3 EGENKAPITAL OG LANGSIKTIG GJELD	6
2.4 USIKRE/BETINGET FORPLIKTELSER	6
2.5 DISKRIMINERINGSLOV/FUNKSJONSHEMMEDE	6
2.6 HELSE, MILJØ OG SIKKERHET (HMS)	6
2.7 LIKESTILLINGSARBEID	7
2.8 ETISKE RETNINGSLINJER	7
2.9 AVSLUTTENDE KOMMENTAR	7
3. FORETAKET	8
3.1 HOVEDMÅLSETNING OG OPPGAVER	8
3.2 UTVIKLINGS- OG ARBEIDSOPPGAVER FOR 2021	8

1. INNLEDNING

Måsøy Næring og Havn har pr. dato tre ansatte. Én kvinne har vært ansatt i prosjektstilling for rådgivning til næringslivet ifm. korona pandemien. Totalt er det utført fire årsverk. Daglig leder ble konstituert 1. oktober.

Daglig leder har ansvaret for rammeområdet Næring og administrasjon av foretaket, og havnesjef og havnebetjent drifter rammeområde Havn. Næring har ingen omsetning, og finansieres av en andel tilført fra kommunen og bundne fond. Havnedriften finansieres i tillegg av omsetning fra havnetjenester.

Inntektene til foretaket ble mer enn doblet i 2020 i forhold til året før. For rammeområde Næring skyldes det skyldes tilførsel av midler fra Måsøy kommune og bundne fondsmidler. For rammeområde Havn besto inntektene i tillegg til brukerbetalinger og salgs- og leieinntekter av en stor andel overføringer og fondsbruk. Netto driftsresultatet for 2020 var meget tilfredsstillende på kr. 5,3 mill. Netto drift i % av sum driftsinntekter (som tilsvarende driftsmargin) var på hele 36 %. Med avsetninger lik netto resultat ble driftsregnskapet avsluttet med et regnskapsmessig resultat i balanse.

Økonomien i Måsøy Næring og Havn KF er stabil og *forholdsvis* forutsigbar. Måsøy Næring og Havn har i 2020 hatt stor økning i arbeidskapitalen og har meget god likviditet. Foretaket må imidlertid ha en god likviditetsbeholdning for å være i stand til å dekke forventede og løpende utbetalinger ifm. drifts- og vedlikeholdsoppgaver i havnene. God likviditet har også vært viktig når uforutsette hendelser som korona pandemien har gitt betydelig inntektstap, og rammeområde Næring ikke har inntektsgivende tjenester.

Investeringsregnskapet for 2020 er avsluttet med et regnskapsmessig resultat i balanse.

OM DRIFTEN

Måsøy Næring og Havn KF er et resultat av en fusjon mellom Havøysund Havnevesen Måsøy KF og Måsøy i Vekst KF, vedtatt av kommunestyret 01.11.2018 og registrert i foretaksregisteret 29.10.2019. Måsøy Næring og Havn KF er inndelt i to rammeområder, hhv. Næring og Havn. Med begge virksomhetsområdene i samme organisasjon er det lagt opp til at havna blir et knutepunkt og premissgiver for næringsutvikling i kommunen.

RAMMEOMRÅDE NÆRING

Om rammeområdet Næring står det i vedtektene at foretakets formål blant annet er å «arbeide for å bidra til næringsutvikling innenfor alle deler av kommunen» og å «sikre kommunen et konkurransedyktig, miljøvennlig og samlet næringsarbeid». Næringsarbeidet består av en ikke inntektsbringende førstelinjetjeneste samt generelt arbeid med tilrettelegging for og utvikling av næringslivet og infrastruktur.

Oppgaver som tilligger daglig leder funksjonen er i 2020 blitt dekket av styret og Havnesjefen, inntil daglig leder ble konstituert med virkning fra 1. oktober 2020. Fra da av har daglig leder, utover å forvalte fondene, kunnet yte tjenester til kommunens næringsliv i form av gratis nettverksarbeid og førstelinjetjeneste (konsultasjon, informasjon, rådgivning med mere), og jobbet med planlegging og prosjektering av nærings- og havneprosjekter.

I år 2020 ble det overført kr. 1,7 mill. fra fylkeskommunen og kr. 0,6 mill. fra Måsøy kommune ment til hjelp for næringslivet i Måsøy for å redusere bivirkningene av korona pandemien. Av midlene fra fylkeskommunen ble det tildelt tre tilskudd på til sammen kr. 1.060.000 i 2020, mens resterende kr. 640.000 utlyses i 2021.

Fra Måsøy kommunale næringsfond ble det innvilget tilskudd på kr. 1.590.060 fordelt på 13 tiltak, hvorav 1.429.750 ble utbetalt i kalenderåret.

Den 24.09.2020 vedtok Måsøy kommunestyre i sak 48/20 «Forvaltning av særskilte inntekter fra Havbruksnæringen» å overføre årlig 25 % av kommunens fond til Måsøy Næring og Havn KF, noe som utgjorde kr. 5,4 mill. i 2020. Navnet på det nye fondet er «Måsøy kommunale nærings- og utviklingsfond». Det ble gitt ett tilskudd fra fondet i 2021 på kr. 995.200.

Fiskerifondet Måsøy kommune hadde i 2020 en inngående balanse på kr. 306.118, og det ble ikke tilført midler utlyst lånemulighet, eller gitt lån fra fondet i 2020. Det var heller ikke utlyst tilskuddsmulighet fra Næringsfondet for kvinnelige gründere i 2020.

RAMMEOMRÅDE HAVN

Rammeområde Havn har ansvar for forvaltning og drift av havneområdene i kommunen. Havnedriften har som følge av korona pandemien opplevd et inntektstap estimert til kr. 1 mill. forårsaket av at antallet anløp fra Hurtigruten ble kraftig redusert i 2020.

Når det gjelder investeringer er det i 2020 prioritert vedlikehold av de faste kaianleggene, flytebryggeanleggene og de elektriske installasjonene. Det er foretatt renovering av trekaiene i havnedistriktet, hvor kun noe arbeid gjenstår ved årsslutt. Prosjektet med oppgradering av strømkapasiteten til flytebryggeanleggene som ble påbegynt i 2019 fortsatte i 2020, og skal avsluttes i 2021. Prosjektet med å bedre flytebryggekapasiteten på Ingøy ble avsluttet i 2020. Fortøyningene på flytebryggeanleggene ved Ingøy og Tufjord er kontrollert og grunnet lite slitasje er utskifting av fortøyninger og vaiere forskjøvet til senere. Prosjektering av ny kai til redningsskøyta ble også påbegynt i 2020.

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Sum driftsinntekter	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105	7 066 623	14 794 151
Sum driftsutgifter	5 618 357	5 309 699	5 697 252	5 779 800	6 951 639	10 911 143
Brutto driftsresultat	-499 323	-267 878	-290 709	379 306	114 984	3 883 108
Netto finansutgifter	554 767	545 023	489 823	-421 826	-743 957	-392 254
Motpost avskrivninger	1 854 810	1 846 608	1 875 907	1 748 448	1 836 649	1 850 929
Netto driftsresultat	800 720	1 033 708	1 095 375	1 705 928	1 207 675	5 341 783
Overført til invest.	0	0	-382 572	0	0	-5 341 783
Netto avsetninger	-258 487	-350 831	-214 590	-522 060	387 431	-5 341 783
Regnskapsm. resultat	542 233	682 877	498 212	1 183 868	1 595 107	0

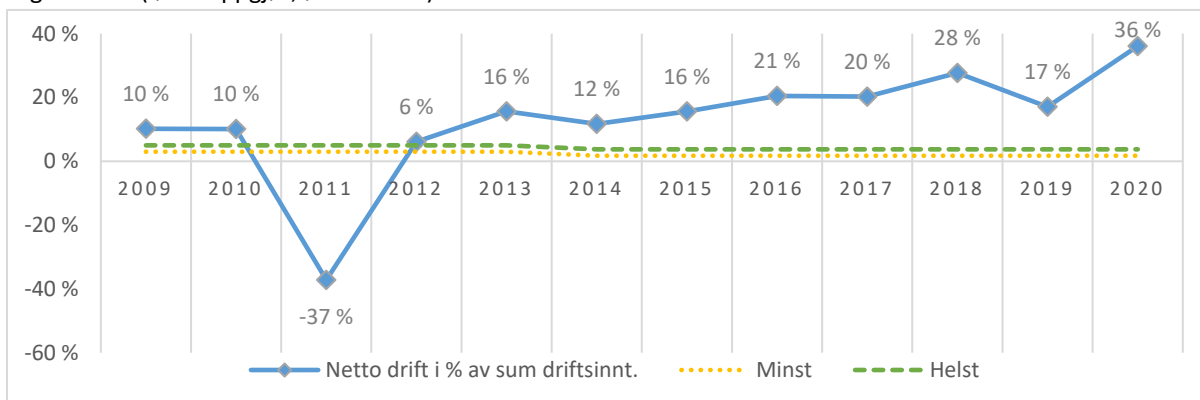
BRUTTO DRIFTSRESULTAT

Differansen mellom driftsinntekter og driftsutgifter er brutto driftsresultat, og viser resultatet av driften før finansposter. I 2020 ble brutto driftsresultat kr. 3,88 mill., mens det i 2019 var på kr 0,11 mill. Korrigert for avskrivninger var brutto driftsresultat i 2020 på kr 5,73 mill., mens det i 2019 var på kr 1,95 mill.

NETTO DRIFTSRESULTAT

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

Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter bør minst være 1,75 %, og helst være over 3,75 % for å kunne opparbeide reserver. Reservene gjør MNH KF i stand til å møte svikt i inntekter og uforutsette økninger på utgiftssiden (lønnsoppgjør, økte renter).



	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Netto driftsresultat	800 720	1 033 708	1 095 375	1 705 928	1 207 675	5 341 783
Sum driftsinntekter	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105	7 066 623	14 794 151
ND i % av sum driftsinnt.	15,64 %	20,50 %	20,26 %	27,70 %	17,09 %	36,11 %

2.2 BALANSEREGNSKAPET

HOVEDTALL FRA BALANSEREGNSKAPET

	Regnskap 2019	Regnskap 2020
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	35 486 040	34 350 904
I. Varige driftsmidler	32 726 107	31 270 517
1. Faste eiendommer og anlegg	32 726 106	31 128 545
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	1	141 972
II. Finansielle anleggsmidler	362 726	368 290
1. Aksjer og andeler	62 726	68 290
2. Obligasjoner	-	-
3. Utlån	300 000	300 000
III. Immaterielle eiendeler	-	-
IV. Pensjonsmidler	2 397 207	2 712 097
B. Omløpsmidler	11 604 240	17 115 662
I. Bankinnskudd og kontanter	8 633 664	13 254 518
II. Finansielle omløpsmidler	-	-
1. Aksjer og andeler	-	-
2. Obligasjoner	-	-
3. Sertifikater	-	-
4. Derivater	-	-
III. Kortsiktige fordringer	2 970 577	3 861 143
1. Kundefordringer	2 970 577	3 861 143
2. Andre kortsiktige fordringer	-	-
3. Premieavvik	-	-
Sum eiendeler	47 090 281	51 466 565

EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	38 237 304	42 394 223
I. Egenkapital drift	10 424 547	15 323 145
1. Disposisjonsfond	5 238 143	12 458 812
2. Bundne driftsfond	3 591 297	2 864 333
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	1 595 107	-
II. Egenkapital investering	96 876	139 159
1. Ubundet investeringsfond	139 159	139 159
2. Bundne investeringsfond	-	-
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	- 42 283	-
III. Annen egenkapital	27 715 880	26 931 919
1. Kapitalkonto	27 715 880	26 931 919
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-	-
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-	-

D. Langsiktig gjeld	7 770 160	7 418 985
I. Lån	4 875 710	4 434 710
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	4 875 710	4 434 710
2. Obligasjonslån	-	-
3. Sertifikatlån	-	-
II. Pensjonsforpliktelse	2 894 450	2 984 275
E. Kortsiktig gjeld	1 082 817	1 653 358
I. Kortsiktig gjeld	1 082 817	1 653 358
1. Leverandørgjeld	321 635	836 398
2. Likviditetslån	-	-
3. Derivater	-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	674 197	737 878
5. Premieavvik	86 985	79 082
Sum egenkapital og gjeld	47 090 281	51 466 565
F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	-	-
II. Andre memoriakonti	-	-
III. Motkonto for memoriakontiene	-	-

LIKVIDITET

Som for andre foretak med tjenesteomsetning og driftsoppgaver, kommer de fleste utbetalingene før innbetalingene, slik at foretaket må ha en god likviditetsbeholdning for å være i stand til å dekke forventede utbetalinger. Det er derfor viktig å følge med endringer i langsiktig likviditetsreserve, dvs. arbeidskapitalen, som fremkommer i balansen som omløpsmidler minus kortsiktig gjeld. Tabellen under viser stor økning i arbeidskapitalen i 2020, som skyldes tilførsel av fondsmidler.

ARBEIDSKAPITAL

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Sum omløpsmidler	3 764 404	4 171 153	4 718 623	7 173 619	11 604 240	17 115 662
- Sum kortsiktig gjeld	657 840	673 683	625 371	1 712 336	1 082 817	1 653 358
= Arbeidskapital	3 106 564	3 497 470	4 093 251	5 461 283	10 521 424	15 462 304
Endring i arbeidskapital	-404 805	390 906	595 781	1 368 031	5 060 141	4 940 880

ARBEIDSKAPITALENS DRIFTSDEL

Inntekter for Næring består av egen andel tilført av Måsøy kommune og bundne fondsmidler, slik at arbeidskapitalens driftsdel på Næring tilsvarer null. Det er derfor av interesse å korrigere arbeidskapital. Ved å korrigere arbeidskapitalen for forhold som bundne fond og ubrukte lånemidler av eksterne lån får vi arbeidskapitalens driftsdel. Arbeidskapitalens driftsdel viser rammeområdet Havn sin grunnlikviditet - den delen av omløpsmidlene som ikke er gjeld eller på annen måte knyttet til bestemte formål. Arbeidskapitalens driftsdel korrigert for bundne fond og ubrukte lånemidler er vist i tabellen nedenfor.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Arbeidskapital	3 106 564	3 497 470	4 093 251	5 461 283	10 521 424	15 462 304
Bundne fond	-	-	-	-	3 591 297	2 864 333
Ubrukt av eksterne lån	-	-	-	5 804	-	-
Arbeidskapitalens driftsdel	3 106 564	3 497 470	4 093 251	5 455 479	6 930 126	12 597 971

AK drift andel av driftsinnt.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Arbeidskapitalens driftsdel	3 106 564	3 497 470	4 093 251	5 455 479	6 930 126	12 597 971
Driftsinntekter	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105	7 066 623	14 794 151
Arbeidskapitalens driftsdel i %	61 %	69 %	76 %	89 %	98 %	85 %

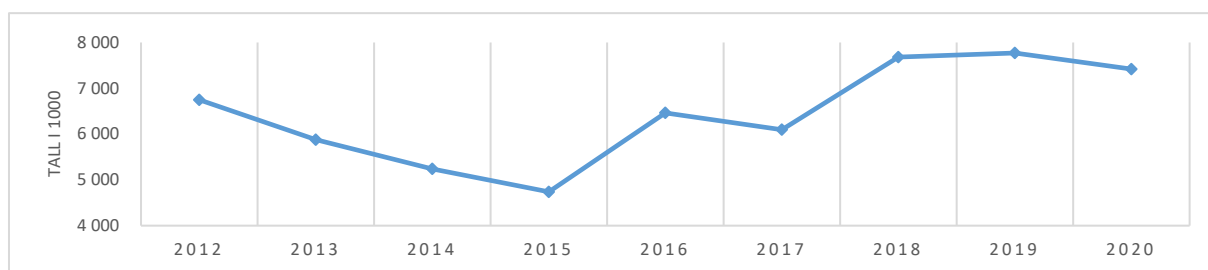
2.3 EGENKAPITAL OG LANGSIKTIG GJELD

FONDSUTVIKLING

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fond pr 1.1	3 119 647	2 564 331	2 814 594	3 595 040	4 271 612	8 968 600
- Bruk av fond	1 205 525	642 802	117 021	343 700	1 482 132	3 094 592
+ Avsatt til fond	650 209	893 064	897 467	1 020 272	1 892 874	9 588 296
= Fond pr. 31.12	2 564 331	2 814 594	3 595 040	4 271 612	4 682 355	15 462 304

GJELDSUTVIKLING

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Lånegjeld pr. 1.1	5 240 020	4 738 360	6 463 148	6 095 253	7 680 576	7 770 000
- Betalte avdrag	501 660	501 660	451 660	398 330	441 000	441 000
+ Nye låneopptak	-	-	-	1 930 000	-	-
Pensjonsforpliktelse	-	2 226 448	2 310 213	2 363 866	2 894 450	2 984 275
Lånegjeld pr. 31.12	4 738 360	6 463 148	6 095 253	7 680 576	7 770 160	7 418 985



FORHOLD DRIFTSINTEKTER – NETTO FINANSUTGIFTER

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Sum driftsinntekter	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105	7 066 623	14 794 151
Netto finansutgifter	554 767	545 023	489 823	421 826	743 957	392 254
% av sum driftsinntekter	10,8 %	10,8 %	9,1 %	6,9 %	10,5 %	2,7 %

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)

Helse, miljø og sikkerhet er viktige hensyn som tas under all drift, vedlikehold og utvikling av alle anlegg som Måsøy Næring og Havn forvalter eller utvikler, hvorav sikkerhet er det aller viktigste.

Om nødvendig foretas innleie av eksternt personell eller økning av bemanningen. Hurtigrutekaia er et ISPS-godkjent havneanlegg, og det er vaktteneste som betjener hele havna utenfor kontortid.

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. Det har vært ansatt en kvinne i prosjektstilling knyttet til koronarådgivning i en kortere periode i 2020.

Daglig leder har ingen påvirkning på styresammensetningen, da det er politisk styrt. Kjønns sammensetningen i styret per dagsdato er fem menn og en kvinne, og av tre varamedlemmer er én kvinne. Foretaket disponerer et Næringsfond kvinnelige gründere med inngående balanse på kr. 388.276 som vil få vedtekter (for forvaltning) og retningslinjer (for søkere) og bli utlyst i 2021.

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	Even Johansen
Administrativ leder	Oddvar Simonsen til 30.09. Per Martin Fosmark fra 01.10.

3.1 HOVEDMÅLSETNING OG OPPGAVER

ØKONOMI

REGNSKAP SAMMENLIGNET MED TIDLIGERE ÅR

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Sum driftsinntekter	5 119 035	5 041 821	5 406 544	6 159 105	7 066 623	14 794 151
Sum driftsutgifter	5 618 357	5 309 699	5 697 252	5 779 800	6 951 639	10 911 043
Totalt (bto. driftsres.)	-499 323	-267 878	-290 709	379 306	114 984	3 883 108

VIKTIGE HENDELSER I 2020

- Renovering av trekaieene i havnedistriktet nesten ferdigstilt.
- Arbeidet med oppgradering av strømkapasiteten til flytebryggeanleggene fortsatte.
- Utvidelse av flytebrygge kapasitet Ingøy ble avsluttet.
- Etablering av er Måsøy kommunale nærings- og utviklingsfond.
- Korona pandemien medførte vesentlig inntektssvikt fra Hurtigruteanløp.
- Foretaket fikk overført kr. 1,7 mill. fra fylkeskommunen og kr. 0,6 mill. fra Måsøy kommune for å redusere bivirkningene av korona pandemien for næringslivet i Måsøy.
- Daglig leder konstituert fra 1.10.2020 til 30.09.2021.

3.2 UTVIKLINGS- OG ARBEIDSOPPGAVER FOR 2021

- Tilrettelegge nytt areal for næringene.
- Delta i utviklingen av Hallvika Fiskerihavn og Industriområde.
- Delta i arbeidet med kommuneplanens arealdel.
- Koordinere leverandørnettverk ifm. vindmølleprosjekt.
- Arbeide for etablering av næringsforening.
- Utvikle profilprogram og kommunikasjonsstrategi for foretaket.
- Utrede mulighetene for terminalbygget.
- Tilrettelegge og synliggjøre gjestehavner i kommunen.
- Prosjektering av og igangsetting av bygging av ny kai til redningsskøyta i Havøysund havn.
- Ordinært vedlikehold av kai anleggene, og oppdatere tilsynsavtaler for perifere kaier.
- Fortøyningene på flytebryggeanlegg på Ingøy skiftes.
- Oppgraderingen av strømkapasiteten til flytebryggeanleggene avsluttes.

Havøysund den. 30.03.2021



Per Martin Fosmark, Daglig leder