



# Årsberetning 2017

---

2017

## Innholdsfortegnelse

1	Årsberetning Arendal havnevesen KF .....	3
---	--	---

# 1 Årsberetning Arendal havnevesen KF

## 1.1 Økonomi

### Innledning

#### SAMFUNNSNYTTE – SJØ – SKIP - SKJÆRGÅRD

Målet for havnevirksomheten er samfunnsnytt og verdiskapningen knyttet til sjø, skip og skjærgård.

Hovedvirksomhetsområder er inndelt i: Industri og trafikkhavn - Rigg og prosjekthavn - Fiskemottak - Cruise - Småbåt - Gjestehavn.

Havnestyret er kommunal myndighet etter lov om havner og farvann. Havneforetaket er kommunens havnefaglige organ.

Havn skal drive kommersielt uten tilskudd eller overføringer. Inntektene skal dekke alle drifts og finanskostnader innenfor ansvarsområdene. Bystyret har derfor bestemt at havn må ha betingelser og konkurransevilkår på likt nivå med konkurrerende havner. Havn skal tilstrebe økonomisk overskudd og bygge opp fond.

### Bystyrets vedtatte budsjetttramme

#### Veiledning

Dette er bare en overskrift. Det er ikke meningen at dere skal skrive noe her.

Arendal havn har driftsregnskapet inndelt i følgende ansvarsområder: HAVN - SMÅBÅT - GJESTEHAVN

**Resultat Havn:** 2,0 mill kr overskudd - (budsjettforventning 0,2) fra inntekt på 19,2 mill / budsjett 14,6 mill

Kommentar: Trafikkhavn: All time high på gods: 420 000 tonn. Økt aktivitet gir resultatforbedring for ordinær trafikkhavn. Forholdet mellom innleie og bruk av eget personell må vurderes. Innkjøp/ innleie av flere maskiner må vurderes. Rigghavn: Stor aktivitet mot slutten av året gir liten økonomisk virkning på 2017. Finanskostnadene er store, forventet og resultat av at havn har kjøpt arealer og bygget opp en betydelig virksomhet på Eydehavn i perioden fra 2008 med lånefinansierte investeringer.

**Resultat Småbåt:** 1,4 mill kr underskudd - budsjettforventning 300` i pluss fra inntekt på 6 mill / budsjett 6,8 mill

Kommentar: 300 ledige plasser i flere havner. Årsak kan være generelle økonomiske forhold i 2017, mulig endring i holdning til å eie egen båt . Fortsatt press på sentrale lokasjoner. Alle planlagte utvidelser satt på hold. Vedlikeholds etterslep i noen havner. Rettsak i Kuviga har gitt uforutsette merutgifter.

*NB! En inntekt på 2,1mill kr for rettigheter er ikke inntektsført driften, men ført til ekstraordinær nedbetaling lån – ref revisor)*

**Resultat Gjestehavn:** 610`kr underskudd - budsjettforventning 450` fra en inntekt på 2,9 mill/ budsjett 3,0 mill.

Kommentar: 5400 betalte båtovernattinger- høyeste noen gang- nytt badeanlegg første driftsår ca 9000 kjøpte adgang til basseng. (nb! Ca 1000 kjøpte klipp er ikke benyttet og ble nullet ved årsskiftet).

**Samlet ARENDAL HAVN KF:** Overskudd på 122` fra en netto inntekt på 27,8 mill:

Aktiviteten har vært høy, godsmengden økende, gjestehavn og badeanlegg godt besøkt, men det økonomiske resultatet er ikke tilfredstillende. Det er spesielt småbåthavnene som bidrar negativt til resultatet.

**Økonomisk oversikt drift**

Tekst, tall i 1000 kr	Kostra art	Regnskap 2017	Reg budsjett 2017	Oppr. budsjett 2017	Regnskap 2016
Brukerbetalinger	600-619	0	0	0	-
Andre salgs- og leieinntekter	620-670	-27 841	-24 352	-24 722	-25 956 45,80
Overføringer med krav til motytelse	700-780	-71	0	0	-222 083,00
Andre statlige overføringer	810	0	0	0	-
Andre overføringer	830-850 + 880-895	0	0	0	-1 000 000,00
Andre direkte og indirekte skatter	877	0	0	0	-
Sum driftsinntekter		-27 912	-24 352	-24 722	-27 178 828,80
Lønnsutgifter	010-080 + 160-165	6 064	6 168	6 168	6 652 209,23
Sosiale utgifter	090-099	1 861	1 480	1 480	1 502 325,52
Kjøp av varer og tj. inngår i komm. tj.prod.	100-285 – 160-165	5 296	5 235	4 335	6 766 761,42
Kjøp av tj. som erstatter komm. tj.prod.	300-380	4 516	1 230	1 230	3 418 765,12
Overføringer	400-490	0	0	0	339 327,15
Avskrivninger	590	8 072	8 072	0	5 040 581,00
Sum driftsutgifter		25 808	22 185	13 213	23 719 969,44
Brutto driftsresultat		-2 104	-2 167	-11 509	-3 458 859,36
Renteinntekter og utbytte	900-905	-275	0	0	-416 247,70
Sum eksterne finansinntekter		-275	0	0	-416 247,70
Renteutgifter og låneomkostninger	500	4 195	4 189	4 189	3 617 613,00
Avdrag på lån	510	5 923	5 923	5 923	4 896 000,00
Sum eksterne finansutgifter		10 118	10 112	10 112	8 513 613,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner		9 843	10 112		8 097 365,30
Motpost avskrivninger	990	-8 072	-8 072	0	-5 040 581,00
Netto driftsresultat		-332	-127	-1 397	-402 075,06
Bruk av tidl.års regnskapsm.mindreforbr.	930	-402	-402	0	-44 008,29
Bruk av disposisjonsfond	940	0	0	0	-
Bruk av bundne fond	950	0	0	0	-
Sum bruk av avsetninger		-402	-402	0	-44 008,29
Overført til investeringsregnskapet	570	0	0	0	-
Avsatt til dekn. av tidl. års dr.regnsk.merforbr.	530	0	0	0	-
Avsatt til	540	525	529	1 397	44 008,29

disposisjonsfond					
Avsatt til bundne fond	550	210	0	0	-
Sum avsetninger		735	529	1 397	44 008,29
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk		0	0	0	-402 075,06

### Endringer driftsinntekter

**HAVN 2017:** Avvik regnskap vs budsjett: Inntekt 19,2 mill / budsjett 14,6 mill

Største poster mer enn budsjett: Utleie mannskap 1,6 mill - utleie kran 400` - utleie maskin 700` - provisjon marina 500` - Adgang og sikkerhet 440`. Årsak: Høyere aktivitet og mer gods.

Største poster mindre en budsjett: Strøm/vann til skip: 300` (2 skip flyttet nov 17)

**SMÅBÅT 2017:** Avvik regnskap vs budsjett: Inntekt: 6 mill / budsjett 6,8 mill. 300 ledige/ikke utleide plasser gir mindreinntekt på ca 1 mill kr

NB! Inntekt på 2,1 mill kr for småbåtrettigheter ikke inntektsført drift, men ført til ekstra nedbetaling lån – midlene var ikke budsjettetert - ref revisor)

**GJESTEHAVN 2017:** Avvik regnskap vs budsjett: ( badeanlegg inkludert)

Inntekt: 2,9 mill/ budsjett 3,0 mill. Mindre salg av kioskvarer 100` Utgift: 3,5 mill kr / budsjett 3,5 mill kr.

### Endringer driftsutgifter

#### HAVN 2017

Utgift: 17,2 mill kr / budsjett 14,3 mill kr. Største avvik: Kjøp tjenester fra andre 2,5 mill kr -

Overtidslønn 130 000 -Drift egen maskinpark 330 000 Årsak: økt innleie av folk og maskiner, flere driftstimer eget utstyr

#### SMÅBÅT 2017

Utgift: 7,4 mill / budsjett 6,4 mill) kjøp fra andre 500`kr Rettsak / ankesak Kuviga: 220` innleie til generelt vedlikehold 220` Lønnskostnader ca 250`

#### GJESTEHAVN 2017

Største poster mer enn budsjett Strøm/renhold/kjemikalier ca 250`. Sikkerhet 300` Største poster mindre enn budsjett: Bemanning 130`. Matvarer/øl/kiosk 100`

### Regnskapsskjema 2A

Tekst, tall i 1000 kr	Regnskap 2017	Regulert Budsjett 2017	Opprinnelig Budsjett 2017	Regnskap 2016
Investeringer i anleggsmidler	25 248	47 742	2 600	27 747
Avdrag på lån	2 169	0	0	5 249
Årets finansieringsbehov	27 417	47 742	2 600	32 996
Bruk av lånemidler	- 9 769	-47 742	-2 600	-32 246
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	-
Tilskudd til investeringer	-15 548	0	0	-
Andre inntekter	- 2 100	0	0	-
Sum ekstern finansiering	-27 417	-47 742	-2 600	-32 246
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	-
Bruk av avsetninger	0	0	0	-750

Sum finansiering	-27 417	-47 742	-2 600	-32 996
Udekket/Udisponert	0	0	0	0

## Foretakets satsingsområder

### SAMFUNNSNYTTE – SJØ – SKIP - SKJÆRGÅRD

Målet for havnevirksomheten er samfunnsnytt og verdiskapningen knyttet til sjø, skip og skjærgård.

#### - Havn:

Eydehavn videreutvikles som trafikk og industrihavn og bidrar til godsoverføring fra vei til sjø i tråd med nasjonal føringer. Samfunnsnytt og verdiskapningen kommer fra transportarbeid, leverandørtjenester, bedriftsetableringer, arbeidsplasser og miljøbesparelser.

*Resultat: 420 000 tonn gods over kai - økning på 13% fra 2016.*

*Lasten er sammensatt: 53% tømmer/flis/bark -13% stein/grus/sand- 19% Veisalt 9% stykkgoods- 6% oljeprodukt.*

Havnen skal ha miljøfokus og etablere landstrømsanlegg for skip på Eydehavn med støtte fra ENOVA i 2017. *-Anlegget er etablert og satt i drift - på budsjett - til riktig tid.*

Ny fiskemottakskai i Barbu med støtte fra Kystverket. *- Arbeidet pågår antar ferdig april/mai 2018. Det er utfordringer i prosjektet.*

Planlegging av ny vei fra havn til FV 410 sammen med Kommune / eiendomsforetak og Fylkeskommune. *-Arbeid pågår men med forsinkelser*

Videreføre satsing mot cruise segmentet- *pågår*

Småbåt: Gjøre skjærgården tilgjengelig for flest mulig. Økt bostedsattraktivitet. *- mye ledig kapasitet - alle utvidelser av småbåthavner er satt på hold.*

Gjestehavnen: Besøksindustri. økt sentrumsattraktivitet. Gjennomføre full drifts sesong badeanlegg. Sette ut driften av restaurant. Etablere fleksibelt og brukervennlig adgangskontrollsystem basseng.

*- gjennomført. Anlegget er godt mottatt og godt besøkt. Felles satsing på gjestehavner øst i Agder er startet opp.*

Lovverk og rammebetingelser for havnevirksomheten er i endring. Havn følger aktuelle prosesser rundt Regjeringens havnestrategi, havnelovutvalget og Konkurransen på like vilkår (Hjelmeng utvalget)

Bystyret vedtok ny strategiplan for havneforetaket i 2017 - *implementert*

### Spesielle utfordringer

Lovens bestemmelser vedr havnekapital har vært utfordret lokalt i 2017, spesielt lokalt. Dette har tatt mye tid og kostet. Det bør nøyer vurderes hvorvidt generelle nasjonale lov bestemmelser skal utfordres lokalt med omfattende bruk av tid og ressurser, når der allikevel gjøres utredninger på nasjonalt nivå som vil være førende.

Nye datasystemer. Det er gjort omfattende utskifting av kommunale datasystemer i 2017. Dette har gitt opphav til mye feil og frustrasjon. Nytt regnskapssystem Xledger har vært beheftet med betydelige feil og mangler i overføringen mellom havnedata og økonomiprogrammet. Xledger er ikke spesielt velegnet for å gi god oversikt over havnens inntjening, fortjeneste og økonomiske situasjon. I fremtiden bør brukerne tas med på råd, både før valg av system og under implementering.

## 1.2 Internkontroll og etisk standard

Kommunens etiske regler gjelder også for havneforetaket. Det er ikke observert forhold som gir grunn til bekymring i 2017

### **1.3 Likestilling og diskriminering**

Foretaket har riktig kjønnsbalanse i styret. Det er kun 1 kvinnelig ansatt i fast stilling. Det må fortsatt arbeides for bedre kjønnsmessig fordeling blant de ansatte.