

REVIDERT BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN MO I RANA HAVN KF 2023-2026

Havnestyrets forslag 27.11.2023



Innhold

1. Innledning	side 3
2. Formål og ansvarsområde	side 3
3. Langsiktige utfordringer, mål og strategier	side 3
4. Revidert Driftsbudsjett 2023, med kommentarer	side 4
5. Revidert Investeringsbudsjett	side 5
6. Revidert Økonomiplan 2023-2026	side 6

1. Innledning

Mo i Rana Havn KF er et kommunalt foretak som eies av Rana Kommune. Rana kommunestyre er havnens øverste organ.

Mo i rana Havn ledes av Rana Havnestyre.

Den daglige drift av havnen forestås av havneadministrasjonen med havnesjef som leder. Rana Kommune er foretakets kontorkommune. Havna har per nå 11 faste ansatte.

2. Formål og ansvarsområdet

Formålet med virksomheten til Mo i Rana Havn er å utføre de oppgaver som kommunen er pålagt

Etter havneloven og tilhørende forskrifter, og herunder ivareta de forvaltningsmessige, administrative, service og forretningsmessige oppgaver som følger med driften av havnen.

3 Langsiktige utfordringer, mål og strategier ved Mo i Rana Havn KF

Toraneskaia:

Bakområdet ved Toraneskaia trenger fortløpende vedlikehold.

I budsjettet legges det vekt på vedlikehold av bakområder på Toraneskaia. Det er planlagt asfaltering og øvrige utbedringer.

Bulkterminalen:

Det planlegges vedlikehold av administrasjonsbygget.

Det er avsatt midler til utbedring av administrasjonsbygget og annen infrastruktur.

Flytende avdeling (slepebåt):

På flytende materiell «Kørven», planlegges det gjennomført normalt vedlikehold.

Alt vedlikehold ved Toraneskaia, Bulkterminalen og Flytende avdeling skal dekkes via drift.

Mo i Rana Havn KF's mål er å ruste seg for fremtiden, sånn at vi kan tilby våre kunder de tjenester de etterspør.

Mo i Rana Havn KF arbeider sammen med Rana Kommune og Mo Industripark om å etablere felles Driftsselskap for havnedrift i Rana. De langsiktige investeringene har man derfor valg å avvente med, inntil man har konkludert med etableringen av felles driftsselskap.

På grunn av salg av slepebåten TB Edison, legges det frem et revidert Driftsbudsjett for 2023.

KOMMENTARER TIL DE STØRSTE BUDSJETTENDRINGENE FOR 2023:

Etter at vi solgte taubåten TB Edison i juli 2023, har inntektene i taubåtavdelingen blitt redusert.

Havnestyret i Mo i Rana Havn KF har derfor besluttet å informere våre eiere Rana Kommune om en endring i driftsbudsjettet for 2023, samt langtidsbudsjettet.

Inntekter:

Budsjetterte inntekter reduseres pga. salg av slepebåten TB Edison med kr. 6.743.858,-

Rana havnestyre har besluttet å nedbetale kr. 10.500.000,- på lånet som er tilknyttet TB Edison.

Denne nedbetalingen vil medføre en finans-besparelse på kr. 858.208,- i 2024.

Utgifter:

Budsjetterte lønnskostnader reduseres med kr. 2.168.243,-

- Som en direkte følge av salget av TB Edison er antall ansatte redusert med 1 person, gjeldende fra og med oktober 2023.
- En ansatt har tatt ut pensjon fra oktober 2023.

Budsjetterte driftskostnader reduseres med kr. 1.600.007,-

Rentekostnadene vil bli redusert med kr. 210.000,-

- Dette som følge av reduksjon/ nedbetaling av gjeld i desember 2023

Total forventet reduksjon av kostnader kr. 3.978.250,-

Netto driftsresultat reduseres med kr. 2.765.335,-

Forventet netto driftsresultat reduseres fra kr. 3.311.999 til kr. 546.664

Mo i Rana Havn KF har tilfredsstillende likviditet

Revidert Driftsbudsjett 2023

	2023 Budsjett	Endring	2023 Revidert Budsjett
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	3 719 083	800 000	4 519 083
Andre salgs- og leieinntekter	26 775 777	-7 543 585	19 232 192
Overføringer med krav til motytelse	1 277 540	0	1 277 540
Overføringer uten krav til motytelse		0	0
Sum driftsinntekter	31 772 400	-6 743 585	25 028 815
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter inkl. ferielønn	11 087 555	-1 890 032	9 197 523
Sosiale utgifter inkl. pensjon	2 843 285	-278 211	2 565 074
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	7 144 306	-1 146 185	5 998 121
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	2 761 545	-453 822	2 307 723
Overføringer		0	0
Avskrivninger	4 560 934	0	4 560 934
Fordeelte utgifter	0	0	0
Sum driftsutgifter	28 397 625	-3 768 250	24 629 375
Brutto driftsresultat	3 374 775	-2 975 335	399 440
Finansinntekter			
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	15 000	0	15 000
Mottatte avdrag på utlån			0
Sum eksterne finansinntekter	15 000	0	15 000
Finansutgifter			
Renteutgifter og låneomkostninger	2 188 710	-210 000	1 978 710
Avdrag på lån	2 450 000	0	2 450 000
Utlån			0
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	4 638 710	-210 000	4 428 710
Motpost avskrivninger	4 560 934	0	4 560 934
Netto driftsresultat	3 311 999	-2 765 335	546 664
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk			0
Bruk av disposisjonsfond	11 317 559	200 000	11 517 559
Bruk av bundne driftsfond			0
Overført fra drift			0
Sum bruk av avsetninger	11 317 559	200 000	11 517 559
Overført til investeringsregnskapet	11 317 559	200 000	11 517 559
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk			0
Avsatt til disposisjonsfond	3 111 999	-2 565 335	546 664
Avsatt til bundne driftsfond			0
Avsetninger til likviditetsreserven			0
Sum avsetninger	14 429 558	-2 365 335	12 064 223
Årets regnskapsmessige overskudd (mindreforbruk)			
Årets regnskapsmessige underskudd (merforbruk)			
Sum = I + J - K			

Investeringsregnskapet

Endring

2023

Utgifter

Investeringer i anleggsmidler	6 800 000	0	6 800 000
Kjøp av aksjer og andeler			0
Avdrag på lån			0
Avsetninger			0
Årets finansieringsbehov	6 800 000	0	6 800 000

Finansiert slik:

Bruk av lånemidler			0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	6 248 901	6 248 901
Tilskudd til investeringer			0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner			0
Andre inntekter			0
Sum ekstern finansiering			6 248 901
Overføring fra drift	11 517 559	-6 248 901	5 268 658
Bruk av ubundne investeringsfond			0
Bruk av disposisjonsfond			0
Bruk av udisponert fra tidligere år			0
Dekning av tidligere års udekket i investeringsregnskapet	4 717 559	0	4 717 559
Sum finansiering	0		0
Udisponert i år	0		0
Udekket i år	0		0

	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2022	Prognose 2022
Havneavgifter	3 375 000	3 850 192	4 023 450	4 204 506	3 609 955	4 079 379
Vederlag	17 441 548	17 030 850	17 797 238	18 598 114	16 925 240	23 934 159
ISPS vederlag	400 000	418 000	436 810	456 466	352 063	476 567
Leieinntekter	2 848 183	2 976 351	3 110 287	3 250 250	2 769 184	2 878 940
Refusjoner	964 085	1 007 469	1 052 805	1 100 181	1 203 652	1 216 600
Sum inntekt	25 028 816	25 282 862	26 420 590	27 609 517	24 860 094	32 585 645
Fast lønn	9 197 523	9 226 241	9 632 196	10 056 013	9 236 407	10 656 488
Pensjonskost, sosial utgifter, inkl FP og AGA	2 565 074	2 658 762	2 775 748	2 897 881	2 668 541	2 426 511
Sum lønnskostnader	11 762 597	11 885 004	12 407 944	12 953 893	11 904 948	13 082 999
Vedlikehold bygg	420 000	88 900	92 901	97 081	63 221	60 019
Vedlikehold kaiområde	971 043	795 453	411 918	430 215	171 390	577 019
Vedlikehold kraner	247 824	258 976	270 630	282 808	121 364	179 903
Vedlikehold utstyr	566 000	591 471	618 086	645 900	411 600	1 154 952
Vedlikehold flytende	102 856	105 458	491 925	511 936	448 257	455 108
Sum vedlikehold	2 307 722	1 840 257	1 885 459	1 967 941	1 215 832	2 427 001
Drivstoff, vannavgift	358 058	393 493	410 045	427 315	988 113	946 620
Strøm	783 377	781 980	816 332	852 210	933 111	755 853
Administrative kostnader	892 409	930 866	972 312	1 015 612	699 386	749 937
Reklame/sponsing/annonse kostnader	136 263	105 820	110 582	115 558	168 705	590 769
Datakostnader	633 884	610 159	637 616	666 309	500 094	634 769
Leiekostnader, bygg og grunn	880 634	919 996	961 123	1 004 094	922 779	1 170 179
Forsikringspremier	688 662	606 476	633 447	661 624	886 270	851 420
ISPS kostnader	86 833	90 740	94 824	99 091	104 538	14 749
Diverse utgifter, samlede post	438 924	450 766	471 050	492 248	311 428	552 383
Konsulenttjenester/renhold/vakthold	468 247	489 318	511 337	534 347	421 037	449 335
Innleid mannskap til lossing/lasting/krankjøring	630 833	620 553	644 857	670 168	416 745	605 235
Sum driftskostnader	5 998 123	6 000 168	6 263 527	6 538 575	6 352 207	7 321 249
Avskrivinger	4 560 934	4 008 402	3 908 402	3 828 402	4 560 934	4 560 000
Sum driftsutgifter	24 629 377	23 733 831	24 465 331	25 288 811	24 033 921	27 391 249
Brutto driftsresultat	399 439	1 549 030	1 955 259	2 320 706	826 173	5 194 396
Renteinntekter	15 000	15 360	15 729	16 106	3 000	27 257
Avdrag lån	2 450 000	2 415 000	2 415 000	2 415 000	2 450 000	2 450 000
Rentekostnader	1 978 710	1 530 710	1 498 000	1 460 000	1 350 000	1 464 747
Sum finanskostnader	4 428 710	3 945 710	3 913 000	3 875 000	3 800 000	3 914 747
Motpost avskrivinger	4 560 934	4 008 402	3 908 402	3 828 402	4 560 934	4 560 000
Netto driftsresultat	546 663	1 627 082	1 966 390	2 290 214	1 590 106	5 866 906
Bruk av tidligere års regnskapsm. Mindref. Overført til investeringsregnskapet	0				0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0			0
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbr.	0				1 590 106	5 866 906
Sum	546 664	1 627 083	1 966 390	2 290 215	0	0



Regnskapsrapport Mo i Rana Havn KF 2. tertial 2023



Innledning

Denne rapporten gir status på områdene økonomi, drift, HMS og medarbeidere i havna.

Kommuneloven § 9-15 stiller krav til at kommunen, samt kommunale foretak skal rapportere tertialvis om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet.

Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal Havnestyret foreslå endringer i årsbudsjettet.

Styret i Mo i Rana Havn KF skal rapportere tertialvis til kommunestyret i henhold til kommunelovens § 9-15 og Rana Kommunes økonomireglement. Rapportene skal minimum inneholde følgende:

- Sammenstilling av budsjett og regnskap med forklaring av avvik og beskrivelse av tiltak
- Årsverk og sykefravær samt eventuelle avvik og tiltak

Kommentarer : Mo i Rana Havn KF har som hovedoppgave å drifte de kommunalt eide kaiene Toraneskaia og Bulkterminalen, samt omkringliggende arealer.

HMS:

Sykefravær

Korttidsfravær: 0,2% (antall årsverk er 11)

Langtidsfravær: 2,2% 1 ansatt er langtidssykemeldt. (Ikke jobbrelatert)

Totalt fravær: 2,22%

Ansatte er til helsesjekk hos Helse & Sikkerhet hvert 3. år.

Høyt fokus på sikker jobbanalyse.

Havna er ISO9001 & ISO14001 godkjent.

Økonomi:

Regnskapsrapport for 2. tertial 2023

Regnskapsrapporten viser en nedgang i driftsinntekter pr. 31.08.2023 sammenlignet med revidert budsjett for samme periode. Avviket viser en nedgang i inntekter på kr. -364.562

Driftsutgiftene har økt med kr. 624.848, noe som gir et negativt driftsresultat på kr. 734.379,-

Renteinntektene er noe høyere enn budsjett.

Netto driftsresultat i perioden er kr. **-721.919** mot et budsjettert driftsresultat på kr. 213.180,-

Flytende avdeling

Flytende avdeling som tidligere hadde de 2 båtene Kørven II og TB Edison, er nå redusert til kun drifte Kørven II. Etter at TB Edison ble solgt, har inntektene i flytende avdeling blitt redusert.

Driftsregnskap 2. tertial 2023

	2023 Regnskap	2023 Revidert Budsjett	Avvik	2022 Regnskap
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	2 556 730	2 479 389	77 341	2 809 861
Andre salgs- og leieinntekter	12 887 196	13 563 765	-676 569	18 817 955
Overføringer med krav til motytelse	877 389	642 723	234 666	815 489
Overføringer uten krav til motytelse	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	16 321 316	16 685 877	-364 562	22 443 305
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	6 702 226	6 145 641	-556 585	7 100 610
Sosiale utgifter	1 996 685	1 711 053	-285 632	1 741 364
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	1 094 865	1 538 672	443 807	1 588 113
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	4 221 295	3 994 857	-226 438	4 731 033
Overføringer	0	0	0	0
Avskrivninger	3 040 623	3 040 623	0	3 040 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	17 055 694	16 430 846	-624 848	18 201 120
Brutto driftsresultat	-734 379	255 031	-989 410	4 242 185
Finansinntekter				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	64 310	10 000	54 310	17 666
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	64 310	10 000	54 310	17 666
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 459 140	1 459 140	0	900 000
Avdrag på lån	1 633 333	1 633 333	0	1 633 333
Utlån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	3 092 473	3 092 473	0	2 533 333
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	-3 028 163	-3 082 473	54 310	-2 515 667
Motpost avskrivninger	3 040 623	3 040 623	0	3 040 000
Netto driftsresultat	-721 919	213 180	-935 099	4 766 518
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk				
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet				
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne driftsfond	0	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum avsetninger	0	0	0	0
Periodens regnskapsmessige overskudd (mindreforbruk)	0	213 180	0	4 766 518
Periodens regnskapsmessige underskudd (merforbruk)	721 919	0	0	0
Sum = I + J - K	0	0	0	0

Investeringsregnskapet

Utgifter

Investeringer i anleggsmidler	6 800 000	6 800 000
Kjøp av aksjer og andeler		
Avdrag på lån	10 500 000	10 500 000
Avsetninger		
Årets finansierungsbehov	17 300 000	17 300 000

Finansiert slik:

Bruk av lånemidler		
Inntekter fra salg av anleggsmidler	6 248 901	6 248 901
Tilskudd til investeringer		
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner		
Andre inntekter		
Sum ekstern finansiering		
Overføring fra drift	6 333 540	6 333 540
Bruk av ubundne investeringsfond		
Bruk av disposisjonsfond		
Bruk av udisponert fra tidligere år		
Dekning av tidligere års udekket i investeringsregnskapet	4 717 559	4 717 559
Sum finansiering	17 300 000	17 300 000
Udisponert i år	0	0
Udekket i år	0	0