

# Havnestyret

Dato: 23.12.2024 10:00

Sted: Ordførerens kontor

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.  
på e-post .

Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 23.12.2024

For leder i Havnestyret, Morten Ballari

# Saksliste

## Saker til behandling

15/24 Regulativ for Berlevåg havn

3

16/24 Budsjett og økonomiplan 2025 - 2028 - Berlevåg Havn KF

16



Berlevåg kommune  
- Hefstig og begeistret

Arkivsak-dok. 24/00554-1  
Saksbehandler Nina Astrup Hansen

Saksgang  
Havnestyret

Møtedato

Kommunestyret

## **REGULATIV FOR BERLEVÅG HAVN**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Regulativ for Berlevåg havn vedtas slik det fremgår av regulativet.

### **Vedlegg:**

Regulativ for Berlevåg havn

**Saksframstilling:**

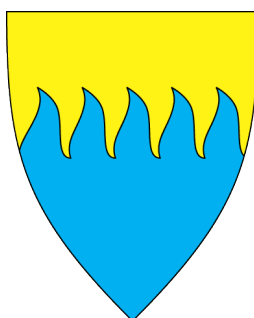
**Bakgrunn:**

**Merknader:**

# REGULATIV

FOR

# BERLEVÅG HAVN



**Gjeldende fra: 01.01.2025**

**Vedtatt i Berlevåg kommunestyre XX.XX.XX**

**Vedtatt i Berlevåg Havn KFs styre 23.12.24**

BERLEVÅG HAVN KF

**INNHOLDSFORTEGNELSE:**

<b>1. GENERELT OM PRISER OG FORRETNINGSVILKÅR.....</b>	<b>3</b>
<b>2. GENERELLE BESTEMMELSER.....</b>	<b>4</b>
<b>3. FARVANNSAVGIFT.....</b>	<b>4</b>
a. Farvannsavgift.....	4
<b>4. VEDERLAG.....</b>	<b>5</b>
a. Vederlag i BERLEVÅG INDRE HAVN.....	6
b. Vederlag for kommunens flytebrygger.....	6
c. Vareavgift.....	7
d. Terminalavgift.....	8
e. Opplagsavgift.....	8
<b>5. ANDRE AVGIFTER/vederlag.....</b>	<b>8</b>
a. Vederlag for fortøyning av fartøy.....	8
b. ISPS GEBYR.....	8
c. Renovasjonsgebyr.....	9
d. Strøm/elektrisk kraft.....	10
e. Vann.....	10
f. Utleie av hjullaster og truck med mann.....	10
g. Betaling/Faktura/Kontaktinformasjon.....	11

## **Generelt om priser og forretningsvilkår**

Kunder av Berlevåg Havn KF (heretter kalt Berlevåg Havn) har plikt til å gi opplysninger som er nødvendige for bruk til trafikkplanlegging, føring av statistikk og beregning av gebyrer og vederlag.

Utestående fordringer som er forfalt, vil inndrives, jf. lov om inkassovirksomhet og annen inndrivning av forfalte pengekrav.

Berlevåg Havn kan kreve at havnekunder stiller økonomisk sikkerhet for betaling av gebyrer og vederlag. Ved forsinket innbetaling svares morarenter, jf. Lov om renter ved forsinket betaling m.m.

Utførte oppdrag, ytelser og tiltak som ikke er beskrevet i dette dokumentet blir fakturert med påløpte kostnader eller etter avtale (f.eks. bruk av eksterne serviceleverandører). Dette gjelder også ytelser og tiltak som blir iverksatt av Berlevåg Havn ut fra miljø- eller sikkerhetshensyn (f.eks. berging av fartøy).

Dersom det er funnet feil i grunnlagsopplysninger og videre kan dokumenteres at det som følge av disse feilene er betalt for mye i gebyr eller vederlag, kan regulering finne sted etter påkrav overfor Berlevåg Havn, men ikke senere enn 3 måneder fra betalingsdato.

Berlevåg Havn kan, når det foreligger særlige grunner, sette ned eller ettergi påløpt gebyr eller vederlag. I den grad Berlevåg Havn skulle bli forhindret fra å levere en avtalt ytelse, kan det ikke kreves erstatning for påførte følgeskader med mindre annet følger av dette dokument. Et dokumentert krav må i så fall sendes til Berlevåg Havn innen rimelig tid og senest 6 måneder etter at skaden har oppstått.

Alle priser er i norske kroner (NOK) og eksklusive merverdiavgift. Om ikke annet er avtalt er betalingsfrist 14 dager fra faktura dato. Priser er fastsatt av Berlevåg Havn ved havnestyret og kommunestyret i Berlevåg kommune. Det tas forbehold om trykkfeil.

## **GENERELLE BESTEMMELSER**

Avgiftsregulativet for Berlevåg havn er fastsatt med hjemmel i følgende lover og forskrifter:

1. Lov om havner og farvann av 21.06.2019 (Havne- og farvannsloven) med senere forskrifter.
2. Forskrift om farvannsavgift for Berlevåg Havn KF. Fastsatt av havnestyret for Berlevåg Havn KF 1. desember 2023. Stadfestet av Berlevåg kommunestyre 14. desember 2023 med ikrafttredelse 1.1.2024.
3. Avgiftsregulativet gjelder hele havnedistriktet og er vedtatt av Havnestyret i Berlevåg Havn KF 23.12.2024 og av Berlevåg Kommunestyre den XX.XX.XXXX.

### **3. FARVANNSAVGIFT**

Farvannsavgift beregnes etter følgende tabell:

	<b>Fartøystørrelse</b>	<b>Sats pr BT</b>	<b>Sum intervall</b>	<b>Sum akkumulert</b>
<b>For de første</b>	300	0,79	238	
<b>For de neste</b>	300	0,72	215	453
<b>For de neste</b>	600	0,68	411	863
<b>For de neste</b>	800	0,40	317	1 180
<b>For de neste</b>	1 000	0,24	235	1 416
<b>For de neste</b>	2 000	0,26	514	1 929
<b>For de neste</b>	5 000	0,26	1 284	3 213
<b>For de neste</b>	10 000	0,19	1 926	5 139
<b>Alt over</b>	20 000	0,16	3 210	8 349

Avgiften gjelder pr anløp. Ved gjentatte anløp innenfor ett og samme døgn, ilegges avgiften kun en gang pr døgn. Minsteavgift er kr 238,-.

Norske fartøyer som anvendes til ervervsmessig fiske og som ikke er hjemmehørende i Berlevåg skal betale farvannsavgift således:

<b>FARTØYSTØRRELSE</b>	<b>PR MÅNED</b>
<b>25-50 BT</b>	Kr 422,00
<b>50-100 BT</b>	Kr 528,00
<b>100-300 BT</b>	Kr 634,00
<b>Over 300 BT</b>	Kr 989,00

## 4A VEDERLAT BERLEVÅG INDRE HAVN

### KAIVEDERLAG

Fartøyer som anløper Berlevåg Havn og benytter offentlig kai skal betale kaivederlag. Kaivederlaget er fartøyets betaling for bruk av havna og Berlevåg Havns kaier.

	Fartøystør.BT	SATS PR BT	Sum intervall	Sum akkumulert
For de første	300	2,18	Kr 654,00	
For de neste	300	1,68	Kr 504,00	Kr 1.158,00
For de neste	600	1,25	Kr 750,00	Kr 1.908,00
For de neste	800	0,84	Kr 672,00	Kr 2.580,00
For de neste	1 000	0,66	Kr 660,00	Kr 3.240,00
For de neste	2 000	0,29	Kr 580,00	Kr 3.820,00
For de neste	5 000	0,16	Kr 800,00	Kr 4.620,00
For de neste	10 000	0,16	Kr 1.600,00	Kr 6.220,00
Alt over	20 000	0,16	Kr 3.200,00	Kr 9.420,00

Vederlaget betales en gang pr døgn, eller del derav og det betales alltid avgift for minimum 1 døgn. Minsteavgift er kr 122,00.

Det betales alltid avgift for minimum 1 døgn. Liggetiden regnes fra fartøyets ankomst til kaia og inntil det igjen forlater denne.

For fartøy som etter ordre fra havnemyndighetene må forhale fra kaien for å gi plass for et annet fartøy og deretter legger til kaien igjen, regnes liggetiden som om fartøyet hele tiden hadde ligget ved kaien, hvis fraværet fra kaien ikke har vart over 3 timer. Er det over 3 timer skal det skje fradrag i den beregnede liggetiden for den tid fartøyet har vært borte fra kaien.

Skifter et fartøy plass ved kommunens kaier til en annen, uten i den mellom liggende tid å ha vært utenom havnedistriktets grenser blir liggetiden å beregne som om fartøyet uten avbrytelser hadde ligget ved kaien.

Et fartøy som ligger utenfor et annet fartøy som er fortøyd ved kommunens kaier og har forbindelse med land over sistnevnte fartøy, skal betale full kaiavgift.

Fritatt for kaivederlag er statens fartøyer dersom det ikke anvendes til befordring av gods eller passasjerer mot godtgjørelse eller drives av statens forretningsmessige virksomheter.

### NORSKE FARTØY I ERVERVSMESSIG FISKE

Norske fartøy som anvendes til **ervervsmessig fiske** skal betale kaivederlag beregnet etter fartøyets lengde (loa). Avgiften gjelder for alle kommunale og private kaier eller annen fortøyningsanretning som flytebrygge og bøyer, som ikke dekkes av andre vederlag i dette regulativet.

### KAIVEDERLAG ER SATT TIL KR 6.00 pr m/døgn

Fiskefartøy hjemmehørende i Berlevåg kommune skal i fremtiden ikke forholde seg til kai vederlaget som det vises til i avsnittet ovenfor. Det vises i denne sammenheng til neste avsnitt.

BERLEVÅG HAVN KF

## VEDERLAG I BERLEVÅG HAVN

Berlevåg Havn KF har anledning til å kreve inn vederlag for utgifter som havna påføres, og som ikke dekkes inn over farvanns- og kaivederlag.

For fiskefartøy som har inngått faste avtaler eller velger å tegne avtaler om en fast årsavgift for å benytte kommunens sjøarealer og kaianlegg en fast pris pr år.

Kommunale kaier	Pr år	Pr mnd
Fartøy med fast plass over 13 meter	27 516	2 293
Fartøy med fast plass under 13 meter	20 508	1 709

Elektrisk strøm vil bli belastet hvert enkelt fartøy basert på registrert forbruk.

*Fiskefartøy med fast kai ligge ved privat kai betaler 10% av det faste sesongvederlaget*

*Selv om det benyttes fast båtplass (båtplass eller annen henvist plass) vil det generere ekstra kostnad ved å ligge ved kai og brygge som ikke er tildelt av Berlevåg Havn*

## 4 B. VEDERLAG FOR KOMMUNENS FLYTEBRYGGER

Liggehavn - Flytebrygger	Pr år	Pr mnd
Pir 1 (Utliggere 10 meter)	12 228	1 019
Pir 2 (Utliggere 12 meter)	16 356	1 363
Pir 2 Longside	19 260	1 605
Pir 3 Longside	23 304	1 942

#### 4 C- VAREAVGIFT § 23D

- V1: Vareavgift gjelder for alle varer som fraktes med skip til eller fra havnen, og som føres over kommunale kaier.
- V2: Vareavgift kan pålegges varer som overføres fra et fartøy til et annet uten å passere kaien, hvis et av fartøyene ligger ved denne. Avgiften skal da være en tredjedel av hva som er bestemt for varer som føres over kaien
- V3: Vareavgiften dekker lagring av varer på kai, arealer eller innretning disponert av kommunen/Berlevåg Havn KF inntil 48 timer etter endt lossing, eller inntil 48 timer før lasting tar til.
- V4: Vareavgift for inngående varer påhviler varemottaker. For utgående varer påhviler avgiften varesender. Dette skal dog ikke være til hinder for at vareavgiften ved innenriks forsendelser etter avtale pålegges andre.
- V5: Som betingelse for at ekspeditører får ekspedere gods over havnevesenets kaier og arealer, kan de for havnevesenets regning pålegges å innkreve den til enhver tid fastsatte vareavgift. Godtgjørelse for oppkreving settes til 10% av det innkasserte beløp. Havnesjef, eller den han bemyndiger kan når som helst foreta kontroll for å forsikre seg om at avgiftene oppkreves eller beregnes etter gjeldende bestemmelser.

Jfr. Fiskeridepartementets forskrift av 2. desember 1994, §4.16

- V6: Mottagere og avsendere av gods, ekspeditører, fartøysførere og andre som direkte eller indirekte formidler trafikk fra, til eller innen havnedistriktet er forpliktet til å gi havnemyndighetene oppgave over godsets art, mengde, avsendelse- eller bestemmelsessted, passasjertall mv.
- V7: Avgiften skal beregnes etter den vekt/måleenhet som gir størst avgift.

For varer som bringes om bord eller i land over kommunens kaier skal det erlegges følgende avgifter:

- For gods med bare angitt kubikkmål regnes: 1 cbm = 0,5 tonn
- Sand, singel og asfalt: 1 cbm = 1,5 tonn

Varebetegnelse	Pr tonn	Varetypene skal beregnes etter følgende oppsett:
Grunnsats	Kr 40,00	
Sand, singel, asfalt	Kr 25,00	
Fiskeprodukter	Kr 40,00	

Fritatt for avgift er:

- a) Passasjerer med bagasje
- b) Proviant, olje og utstyr til fartøyets eget behov
- c) Ballast
- d) Postforsendelse

#### 4 D. TERMINALAVGIFT

Varer som transporteres med vogn og på- og avlaster på havnens arealer eller varekur skal erlegges terminalavgift. Satsene for denne avgift skal være de samme som for vareavgift. Frittatt for denne avgift er varer som belastes med vareavgift.

#### 4 E. OPPLAGSAVGIFT

Opplagsavgift ilegges fartøy som er lagt i opplag, og er betaling som skal dekke kostnadene til havneareal på sjø og land. For fartøy som settes på land på kommunal eiendom skal det betales en avgift pr kvadratmeter pr døgn.

Arealet beregnes etter fartøyets bredde x lengde.

Følgende satser gjelder:

- Pris pr m<sup>2</sup>:      kr 2,50 pr døgn

Minste avgift:              kr 250,00 pr oppsetting

### 5. ANDRE AVGIFTER/VEDERLAG

#### 5 A. VEDERLAG FOR FORTØYNING AV FARTØY

Fartøyer som benytter fortøyningsmannskaper betaler kr 625,00 pr fortøyningsmannskap. Vederlag for fortøyning utenom arbeidstid settes til kr 1095,00 på hverdager og kr 1300,00 på søndager/helligdager.

#### 5 B. ISPS GEBYR

Generelt ISPS-koden (The International Ship and Port Facility Security Code) er utarbeidet av de Forente Nasjoners (FN) sjøfartsorganisasjon International Maritime Organization (IMO). ISPS-koden ble vedtatt 12. desember 2002. Formålet med reglene er å beskytte havner og skip mot terrorhandlinger. FOR-2007-07-03 nr. 825: Forskrift om sikring av havner og havneterminaler mot terrorhandlinger mv. (Forskrift om sikring av havner mot terror) implementerer de deler av ISPS-koden som stiller krav til havneterminaler som betjener slike fartøy.

Sikkerhetsgebyr Sikkerhetsgebyret er fartøyets eller kjøretøyets betaling for dekning av kostnader til investeringer og drift av sikkerhetstiltak og terrorberedskap i havna jf. Forskrift om sikring av havner mot terror. Havneshjefen kan fastsette måneds- eller års vederlag. Havneshjefen kan også fastsette rabattordninger for langtidsanløp.

Offentlige kaier Alle skip og kjøretøy som anløper en ISPS-godkjent havneterminal skal betale ISPS-gebyr.

Berlevåg Havn KF beregner følgende ISPS gebyr:

Ved anløp av fartøy i internasjonal trafikk, og som faller inn under bestemmelsene ISPS koden, EU forordninger og herunder nasjonale forskrifter, vil bli fakturert et ISPS vederlag. Vederlaget er 25 % av beregnet kai vederlag, med minimum kr. 500,00 - pr. anløp.

### 5 C. RENOVASJONGEBYR (Husholdningsavfall)

Alle fartøy som ligger med kommunens kaier og som ikke er hjemmehørende i Berlevåg, skal betale renovasjonsgebyr etter følgende satser:

Fartøystørrelse i bruttotonn	Avgift i kroner
Mellom 50-200	Kr 64,00
Mellom 200-1000	Kr 95,00
Mellom 1000-5000	Kr 439,00
Mellom 5000 – 10000	Kr 691,00
Fartøy over 10000	Kr 1 193,00

Fartøy som ligger ved kai mer enn 1 uke, betaler avgift pr. påbegynt uke.

Fartøy som brukes til ervervsmessig fiske, eller lystfartøyer som ikke er hjemmehørende i Berlevåg skal betale følgende avgift pr uke:

Fartøystørrelse:	Avgift i kroner pr uke:
0 – 9,99 meter	kr 82,00
10 – 14,99	Kr 118,00
15 – 19,99	Kr 136,00
20 – 29,99	Kr 172,00
30 meter og større	Kr 237,00

Fartøy som er hjemme hørende i Berlevåg skal betale følgende års/måneds gebyr for husholdningsavfall:

Fartøystørrelse	Pr år	Pr mnd
Under 10 meter	1944	162
Mellom 10-13 meter	2424	202
Mellom 13-15 meter	2904	242
Over 15 meter +	3618	302

Inntekter/kostnader til husholdningsavfall skal følge selvkostprinsippet og justeres årlig.

## 5 C RENOVASJONGEBYR

Berlevåg Havn KF tar imot annet avfall, herunder spillolje, forurensa avfall, plast, tauverk, wire, notline etc. *Fartøyer med større avfallsmengder levert til havnevesenets container belastes med kr. 994 pr kubikk inklusive transport.*

Fartøy bestiller innhenting av slikt avfall på vakttelefon 48 05 30 45 eller epost [post@berlevag-havn.no](mailto:post@berlevag-havn.no) Avfall som det ikke er avtalt innhenting av, men der eier kan identifiseres vil belastes tredobbelt gebyr beregnet av deponiets satser og transport.

## 5 D. STRØM / ELEKTRISK KRAFT:

### For tiden gjeldende priser ved bruk av elektrisk kraft levert fra Berlevåg Havn KF

Prisen på strøm vil kunne endres gjennom året dersom det forekommer store endringer i innkjøpsprisen på denne.

- **1,50 kr/kwh** dersom forbruket kan måles.
- Ved bruk av strøm fra Berlevåg Havns strømuttak skal det noteres målestand og dato/klokkeslett ved til- og frakopling, samt føre opp båtens navn og nummer.
- Ved ankomst skal det tas kontakt på vakttelefon. Åpningstid kr. 07.30-15.00 og 21.00-23.00
- Ved tilkobling uten avtale påløper døgnggebyr kr. 300 pr døgn
- For oppkobling og øvrig bistand med strøm som skyldes forhold hos leietaker faktureres kr 1 200,- i oppmøte/utkjøring etter endt arbeidstid, kveld, natt og helligdager.

## 5 E. VANNAVGIFT

For fartøy som ikke er hjemmehørende i Berlevåg og fyller vann fra kommunalt anlegg har følgende satser:

- Pris pr kubikkmeter vann           kr 45,00
- Minstepris pr fylling               kr 200,00

## 5 F. UMLEIE AV HAVNEBÅT, HJULLASTER OG TRUCK (alltid med fører)

	Timesats	Tillegg hjelpemann	Tillegg (50 % overtid)	Tillegg (100 % overtid)
<b>Havnebåt (fortøyning, slep, bistand mm)</b>	3200	750	375	750
<b>Hjullaster L60</b>	1900	750	375	750
<b>Truck</b>	1575	750	375	750
<b>Undervannsdroner</b>	1500	750	375	750
<b>Arbeidskraft (min. 1 t)</b>	750		375	750

Minste faktureringsstid er 2 timer.

Ta kontakt for tilbud ved større oppdrag.

BERLEVÅG HAVN KF

## 5 G. BETALING/FAKTURA

Betalingsbetingelser **netto pr 14 dager.**

Fakturagebyr **nok 70,00**

Alle priser i regulativet er oppgitt eksklusive merverdiavgift.

## INFORMASJON

Vakttelefon Havnebetjenter:	48 05 30 45
Havnesjef:	92 27 09 99
Kontor Dampskipskaia:	41 38 70 05
E-post Dampskipskaia:	<a href="mailto:post@berlevag-havn.no">post@berlevag-havn.no</a>
E-post havnesjef:	<a href="mailto:havnesjef@berlevag-havn.no">havnesjef@berlevag-havn.no</a>
Hjemmeside:	<a href="http://www.berlevag-havn.no">www.berlevag-havn.no</a>

Kontoret på Dampskipskaia har følgende åpningstider:

- Mandag – fredag kl. 07.30 – 15.00 / 21.00 - 23.00
- Lørdag – søndag kl. 21.00 - 23.00



Berlevåg kommune  
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 24/00553-1  
Saksbehandler Nina Astrup Hansen

Saksgang  
Havnestyret

Møtedato

Kommunestyret

## **BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2025 - 2028 - BERLEVÅG HAVN KF**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2025-2028 fastsettes som det fremgår av eget dokument. Økonomiplan 2025-2028 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjett 2025.

Budsjett og økonomiplan 2025-2028 vedtas med de mål og premisser for havnas tjenesteproduksjon som fremgår av budsjettdokumentet.

Havneshjefen får fullmakt til å innarbeide de økonomiske konsekvensene av det vedtatte årsbudsjettet i økonomiplanen.

### **Vedlegg:**

Budsjett og økonomiplan 2025 - 2028 - Berlevåg Havn KF

**Saksframstilling:**

**Bakgrunn:**

**Merknader:**

2024



## ØKONOMIPLAN 2025-2028 OG ÅRSBUDSJETT 2028 FOR BERLEVÅG HAVN KF

## Innhold

1. Innstilling og hovedoversikter .....	2
2. Strategi .....	5
3. Overordnede mål .....	5
4. Handlingsplan: .....	5
5. Økonomisk status for Berlevåg Havn KF .....	7
5.1. Brutto driftsresultat.....	7
5.2. Netto driftsresultat.....	7
5.3. Gjeld og finansutgifter.....	7
5.4. Disposisjonsfond, likviditet osv. ....	7
<b>6. Budsjett 2025-2028.....</b>	<b>7</b>
6.1. Målsettinger og premisser .....	8
6.2. Driftsbudsjett.....	8
6.2.1. Hovedinntekstposter .....	9
6.2.2. Hoved utgifter .....	10
6.2.4. Utvikling - brutto driftsresultat .....	14
6.2.5. Utvikling - netto driftsresultat .....	15
6.2.6. Utvikling - gjeld og finansutgifter .....	15
6.2.7. Gjeldsgraden.....	16
6.3. Investeringsbudsjett.....	17
6.4. Andre pliktige oversikter etter kommuneloven .....	18

# 1. Innstilling og hovedoversikter

## Innstilling til vedtak

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2025-2028 fastsettes som det fremgår av eget dokument. Økonomiplan 2025-2028 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjett 2025.

Budsjett og økonomiplan 2025-2028 vedtas med de mål og premisser for havnas tjenesteproduksjon som fremgår av budsjettdokumentet.

Havnesjefen får fullmakt til å innarbeide de økonomiske konsekvensene av det vedtatte årsbudsjettet i økonomiplanen.

## Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

Forslag til driftsbudsjett vedtas, jf. økonomisk oversikt drift vedlagt i saksframlegget.

Forslag til investeringsbudsjett vedtas, jf. bevilgningsoversikt investering vedlagt i saksframlegget.

## Finansielle måltall

Kommunale foretak, bør på lik linje som kommunene, forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid, jfr. KL § 14-1. Derfor har det kommet krav i den nye kommuneloven om at det skal være økt fokus på langsiktighet i økonomiplanleggingen. Som et ledd i dette må alle kommuner vedta finansielle måltall, jfr. KL § 14-2.

Videre skal økonomiplanen også vise utviklingen i kommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige forpliktelser, jfr. KL § 14-3. I årsmeldingen skal det redegjøres for om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handleevne over tid, jfr. KL § 14-7. Det vil si at formålet med finansielle måltall/handlingsregler er å synliggjøre hva som skal til for å ha en sunn økonomi over tid, og benytte dette som en del av beslutningsgrunnlaget i økonomiplan- og budsjettprosessen.

Anbefalt nivå på måltallene (handlingsregler) er at netto driftsresultat er på 1,75 % over tid, disposisjonsfond bør være høyere enn 5 % og gjeldsgraden bør være under 80 %.

Berlevåg kommune har valgt vedtatt følgende måltall:

- Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter 2 %
- Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 8 %
- Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter 120 %

## Hovedoversikter i henhold til innstilling:

## § 5-4 første ledd, Bevilgningsoversikt – drift:

Økonomisk oversikt drift	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Overføringer og tilskudd fra andre	-3 640 302	-5 238 000	-6 033 000	-2 991 000	-2 819 000	-2 819 000
Salgs- og leieinntekter	-14 200 223	-12 429 000	-15 618 000	-15 654 000	-15 654 000	-15 654 000
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-17 840 525</b>	<b>-17 667 000</b>	<b>-21 651 000</b>	<b>-18 645 000</b>	<b>-18 473 000</b>	<b>-18 473 000</b>
Lønnsutgifter	3 849 486	2 937 000	3 302 000	3 302 000	3 302 000	3 302 000
Sosiale utgifter	417 395	486 000	538 000	538 000	538 000	538 000
Kjøp av varer og tjenester	7 370 003	3 227 000	5 584 000	5 584 000	5 584 000	5 584 000
Overføringer og tilskudd til andre	33 705	0				
Avskrivninger	5 186 780	0				
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>16 857 370</b>	<b>6 650 000</b>	<b>9 424 000</b>	<b>9 424 000</b>	<b>9 424 000</b>	<b>9 424 000</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-983 155</b>	<b>-11 017 000</b>	<b>-12 227 000</b>	<b>-9 221 000</b>	<b>-9 049 000</b>	<b>-9 049 000</b>
Renteinntekter	-225 773	-120 000	-207 000	-207 000	-207 000	-207 000
Utbytter	-10 054	-7 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Renteutgifter	3 736 671	5 574 000	5 086 000	4 942 000	4 298 000	4 132 000
Avdrag på lån	4 747 066	4 262 000	3 809 000	4 465 000	4 465 000	4 465 000
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>8 247 910</b>	<b>9 709 000</b>	<b>8 678 000</b>	<b>9 190 000</b>	<b>8 546 000</b>	<b>8 380 000</b>
Motpost avskrivninger	-5 186 780					
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 077 975</b>	<b>-1 308 000</b>	<b>-3 549 000</b>	<b>-31 000</b>	<b>-503 000</b>	<b>-669 000</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering			8 000	8 000	8 000	8 000
Avsetninger til bundne driftsfond	868 819					
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond			594 000	23 000	495 000	661 000
Bruk av disposisjonsfond						
Dekning av tidligere års merforbruk		1 308 000	2 947 000			
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>868 819</b>	<b>1 308 000</b>	<b>3 549 000</b>	<b>31 000</b>	<b>503 000</b>	<b>669 000</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>2 946 794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## § 5-4 andre ledd, Bevilgninger til de enkelte budsjettområdene – drift:

Oversikten skal vise bevilgning per ansvar. Summen skal samsvare med " sum bevilgninger drift, netto" i bevilgningsoversikten etter § 5-4 første ledd.

Bevilgningsoversikt drift A (KF/IKS)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4, 2. ledd	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1000 - Berlevåg Havn	-4 754 539	-7 455 000	-7 470 000	-4 455 000	-4 283 000	-4 283 000
1020 - Renovasjon	25 252	-13 000	-154 000	-163 000	-163 000	-163 000
1030 - Landstrøm	-329 872	-374 000	-205 000	-205 000	-205 000	-205 000
1040 - Kjøp og videresalg av varer	1 764 414	10 000	-1 203 000	-1 202 000	-1 202 000	-1 202 000
1050 - Pumpehus	-9 322					
1060 - Transport	-686 234	-1 039 000	-1 056 000	-1 056 000	-1 056 000	-1 056 000
1075 - Utleiebygg	-2 179 634	-2 146 000	-2 139 000	-2 139 000	-2 139 000	-2 139 000
	<b>-6 169 935</b>	<b>-11 017 000</b>	<b>-12 227 000</b>	<b>-9 220 000</b>	<b>-9 048 000</b>	<b>-9 048 000</b>

## § 5-5 første ledd, Bevilgningsoversikt – investering:

Bevilgningsoversikt investering (KF/IKS)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 1. ledd	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringer i varige driftsmidler	-6 401 747					
Tilskudd til andres investeringer						
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 948		8 000	8 000	8 000	8 000
Utlån av egne midler						
Avdrag på lån						
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>-6 396 799</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>
Salg av varige driftsmidler	-150 000					
Bruk av lån	-945 792					
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-1 095 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	7 715 733					
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>7 715 733</b>	<b>0</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>	<b>223 142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### § 5-5 andre ledd, Bevilgningene til de enkelte investeringsprosjektene:

Bevilgningsoversikt investering	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 2. ledd	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Industribygg/Krabbemottak	-6 610 606					
Nytt Bunkersanlegg	208 859					
EK tilskudd KLP	4 948		8 000	8 000	8 000	8 000
<b>Sum investeringer i varige driftsmidlene</b>	<b>-6 396 799</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>

### § 5-6 Økonomisk oversikt etter art – drift:

Økonomisk oversikt drift	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Overføringer og tilskudd fra andre	-3 640 302	-5 238 000	-6 033 000	-2 991 000	-2 819 000	-2 819 000
Salgs- og leieinntekter	-14 200 223	-12 429 000	-15 618 000	-15 654 000	-15 654 000	-15 654 000
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-17 840 525</b>	<b>-17 667 000</b>	<b>-21 651 000</b>	<b>-18 645 000</b>	<b>-18 473 000</b>	<b>-18 473 000</b>
Lønnsutgifter	3 849 486	2 937 000	3 302 000	3 302 000	3 302 000	3 302 000
Sosiale utgifter	417 395	486 000	538 000	538 000	538 000	538 000
Kjøp av varer og tjenester	7 370 003	3 227 000	5 584 000	5 584 000	5 584 000	5 584 000
Overføringer og tilskudd til andre	33 705	0				
Avskrivninger	5 186 780	0				
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>16 857 370</b>	<b>6 650 000</b>	<b>9 424 000</b>	<b>9 424 000</b>	<b>9 424 000</b>	<b>9 424 000</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-983 155</b>	<b>-11 017 000</b>	<b>-12 227 000</b>	<b>-9 221 000</b>	<b>-9 049 000</b>	<b>-9 049 000</b>
Renteinntekter	-225 773	-120 000	-207 000	-207 000	-207 000	-207 000
Utbytter	-10 054	-7 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Renteutgifter	3 736 671	5 574 000	5 086 000	4 942 000	4 298 000	4 132 000
Avdrag på lån	4 747 066	4 262 000	3 809 000	4 465 000	4 465 000	4 465 000
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>8 247 910</b>	<b>9 709 000</b>	<b>8 678 000</b>	<b>9 190 000</b>	<b>8 546 000</b>	<b>8 380 000</b>
Motpost avskrivninger	-5 186 780					
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 077 975</b>	<b>-1 308 000</b>	<b>-3 549 000</b>	<b>-31 000</b>	<b>-503 000</b>	<b>-669 000</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering			8 000	8 000	8 000	8 000
Avsetninger til bundne driftsfond	868 819					
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond			594 000	23 000	495 000	661 000
Bruk av disposisjonsfond						
Dekning av tidligere års merforbruk		1 308 000	2 947 000			
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>868 819</b>	<b>1 308 000</b>	<b>3 549 000</b>	<b>31 000</b>	<b>503 000</b>	<b>669 000</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>2 946 794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### § 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser i økonomiplan og årsbudsjett

Berlevåg Havn KF	2024	2025	2026	2027	2028
IB	-130 363 932	-126 436 179	-122 127 334	-117 662 620	-113 197 906
Lån til nye investeringer	-600 000				
Avdrag på lån	4 747 066	4 808 721	4 464 714	4 464 714	4 464 714
Avdragsfrihet	-219 313	-499 876			
	<b>-126 436 179</b>	<b>-122 127 334</b>	<b>-117 662 620</b>	<b>-113 197 906</b>	<b>-108 733 192</b>

Lånegjelden fordeles slik:

Lånegjeld per 01.01.2025	
Andel lån i KLP Banken	38 406 370
Andel lån i Kommunalbanken	88 029 809
<b>Sum lånegjeld</b>	<b>126 436 179</b>

I tillegg til lånegjeld i kredittinstitusjon hadde foretaket ved utgangen av 2023 en pensjonsforpliktelser til KLP på 296 735.

## 2. Strategi

Berlevåg Havn KF har en vedtatt strategiplan for 2021-2025 «En grønn og attraktiv fiskerihavn i nord» jfr kommunestyresak 8/2021

**Visjon** «Aktivitet i havna er aktivitet i samfunnet».

I sin forretningside skal Berlevåg havn

*Berlevåg havn skal sørge for en rasjonell og effektiv havnedrift, føre tilsyn med trafikken i havnedistriktet og forvalte havnens eiendommer, innretninger og andre aktiva med sikte på en best mulig ressursutnyttelse for havnens brukere og kommunen. Berlevåg Havn kan også delta aktivt i næringsutvikling til det beste for Berlevåg havn og Berlevåg Kommune herunder deltagelse i andre selskaper*

## 3. Overordnede mål

Det overordnede målet i vedtatte strategiplan 2021-2025 for Berlevåg Havn KF er at foretaket skal være samfunnsansvarlig, kyndig, smart og markedsorientert.

Havna skal være **samfunnsansvarlig** gjennom utvikling av gode kaier og uteområder, vedlikehold av havnas områder og eiendommer og bidra til å gjøre Berlevåg til et attraktivt sted til å bo, besøke og drive næring.

Å være **kyndig** gjelder formidling av informasjon og styrke omdømme, sikring av kompetanse om havn og havnedrift, sikring av funksjonell tilrettelegging for håndtering av passasjerer/gods/aktiviteter for ulike fartøygrupper som fiskebåter, godsbåter og Kystruten, og utvikling av fremtidige havneareal for fremtidige behov.

Å være **smart** innebærer å være bærekraftig og fremtidsrettet, å tilrettelegge for digitalisering og automatisering, å legge til rette for håndtering av passasjerer og varer og å gjøre miljøvennlig drivstoff tilgjengelig.

**Markedsorientering** dreier seg om tilrettelegging for at fartøy kommer tilbake til Berlevåg, å være bindeleddet som gjør helhetsopplevelsen av et havnebesøk i Berlevåg positivt, å se brukarene på sjø og land etter deres sine behov og å bidra til å få nye båter til å etablere seg i Berlevåg kommune.

## 4. Handlingsplan:

Berlevåg Havn sin handlingsplan for 2021 er vedtatt av styre i Berlevåg Havn KF den 18.11.2020 og Berlevåg Kommunestyre i sak 9/2021. Handlingsplan skal oppdateres og vedtas årlig. Dette har ikke blitt gjort og må følges opp

### FISKERIHAVN

- Fortsette utviklingen av fiskerihavna i Berlevåg
- Vurdere etablering av flytebrygger i Kongsfjord
- Jobbe for Molo i Kongsfjord
- Asfaltering i liggehavna
- Forbedre lysoppsett
- Ferskvann i liggehavna
- Delta i oppgaver som kan gi ekstra inntekter til havna

## **INDUSTRIHAVN REVNES**

- Delta i utviklingen av Berlevåg Industripark.
- Vurdering av utdyping av havna og
- Vurdering av kapasitet på dampskipskaia.
- Sikres tilgang på areal i forbindelse med industrietablering.
- Bidra til at havna har kontroll på kaikanten gjennom eierskap.

## **VEDLIKEHOLD**

- Foreta vedlikehold på Berlevåg Havns eiendeler
- Foreta vedlikehold på Berlevåg Havns maskiner
- Foreta vedlikehold og oppsyn med infrastruktur i havnene

## **SØPPEL**

- Holde havnas arealer ryddig
- Innsamling av søppel fra fartøy som besøker havna
- Informasjon til brukere om hvor en skal deponere
- Oppfølging av Miljøstasjon

## **HMS**

- Alltid ha HMS som høyeste prioritet for både ansatte og brukere av havna
- Sikring av Damskipskaia
- Bom løsning
- Sikre industriområder
- Det lages samarbeidsplan for bedriftshelsetjenesten hvert år

## **DIALOG MED NÆRINGSUTØVER**

- Holde dialog med havnas næringsutøvere for å forstå behov og legge til rette for næringsutøvernes behov
- Informasjonsskriv om Berlevåg Havn og hvilken service som ytes
- Yte topp service til hjemmeflåte og besøkende flåte.

## **SKILTING**

- Forbedre skilting av havnas områder
  - ▪ Kontaktinfo
  - ▪ Ordensregler

## **TILRETTELEGGE FOR GRØNNE OMRÅDER**

- Være med å legge til rette for plasser der turister/fastboende kan oppholde seg i havnas arealer. Eksempler benker, stier, utkikksposter

## 5. Økonomisk status for Berlevåg Havn KF

### 5.1. Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat gir utrykk for foretakets evne til å betjene gjeld, finansiere investeringen samt evne til å avsette midler til framtidig bruk. Det fremkommer som alle inntekter minus alle driftsutgifter (ekskludert finansutgifter). Årene 2021-2023 har selskapet slitt med å dekke de løpende utgiftene med den løpende inntekten. For 2024 ser det pr desember ut å bli et lavere merforbruk pga etterfakturering på leieavtalen med Lerøy og indeksregulering av andre leiekontrakter. Fra 1. desember 2024 har Berlevåg kommune drift flyttet inn og leier krabbemottaket, kontorer og garderober mm i 2.etg. Pr nå er det kun fryseriet som ikke er utleid.

### 5.2. Netto driftsresultat

Netto driftsresultat blir sett på som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere den økonomiske situasjonen i foretaket og viser foretakets økonomiske handlefrihet. Netto driftsresultat viser hvor mye som kan benyttes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk etter at foretaket har dekket årets finansutgifter. Det anbefalte nivået for netto driftsresultat som prosent av salgsinntekter bør ligge på minst 2 % for å ha en sunn økonomi i kommunesektoren.

I 2023 hadde foretaket et netto regnskapsmessig driftsresultat på kr 2,08 mill tilsvarende et negativt driftsresultat på 12,33% av driftsinntektene. Dette er etter overføringen fra kommunen på kr 3,06 mill. Tas overføring fra kommunen bort blir nettoresultat-grad negativ på 35%. Netto driftsresultat har vært betydelig svak de siste fem årene.

### 5.3. Gjeld og finansutgifter

Gjeldsgraden viser hvor mye lånegjeld foretaket har i forhold til inntekter. Dersom et kommunalt foretak har høy gjeld, fører dette til høye årlige utgifter til renter og avdrag i lang tid framover. Det blir dermed mindre penger til ordinær drift og fremtidige investeringer. Anbefalt nivå på gjeldsgraden for kommunesektoren er 80 %. Gjeldsgraden pr des 2024 ligger på over 704%. Foretakets lånegjeld ved utgangen av 2024 var kr 126,4 mill. Investeringsprosjekter i 2024 har vært å ferdigstill krabbetrukket og investering i nytt sjøvannspumpeanlegg til kr. 600.000. Finansiering av investeringer har medført driftskonsekvenser i form av økning rente og avdragsutgifter. Finansutgiftene i % av driftsinntekter utgjør nesten 57%.

### 5.4. Disposisjonsfond, likviditet osv.

Per desember 2024 har foretaket null i disposisjonsfond og avdragsfond.

## 6. Budsjett 2025-2028

De overordnede målene og handlingsplanen for Berlevåg Havn KF er omtalt i begynnelsen av rapporten. Økonomistyringen skal forbedres, og forutsigbarheten og gjennomsiktigheten skal økes ved forbedring av økonomiske rutiner og formidling av informasjon. Videre sikres det best mulig forvaltningen av havnas eiendeler. Tabellen nedenfor viser fire spesifikke målsetninger og premisser for planperioden.

Det har fra oktober 2024 vært gjort et omfattende arbeid med å forbedre økonomistyringen i foretaket. Leiekontrakt med Lerøy er ferdigforhandlet og signert og utestående husleie er fakturert. Alle faste kontrakter er gjennomgått og indeksregulert. Fastprisavtalen med Hurtigruta følges opp. For å imøtekomme målsetningen om å være en attraktiv havn er kaiavgiften holdt uendret fra 2024-2025.

## 6.1. Målsettinger og premisser

	2025	2026	2027	2028
Bedre internkontroll	X	X	X	X
Forbedring av økonomistyringen	X	X	X	X
Oppdatere strategi og handlingsplaner	X	X	X	X
Delta aktivt i utviklingen av industriparken	X	X	X	X

## 6.2. Driftsbudsjett

Berlevåg Havn KF er en del av Berlevåg Kommune som konsern (juridisk enhet). Dette innebærer at økonomibestemmelser i kommuneloven gjelder også for foretaket. Økonomibestemmelsene i kommuneloven bygger på prinsippet om at løpende utgifter skal finansieres av løpende inntekter. Hensynet bak denne grensdragningen er at foretaket ikke skal legge seg på et høyere aktivitetsnivå i den løpende driften enn det som kan finansieres av løpende inntekter. Det vil si at sum driftsutgifter bør være lavere enn sum driftsinntekter slik at foretaket får et positivt driftsresultat.

Økonomiplanen skal omfatte hele foretakets virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i perioden.

Bevilgningsoversikt drift A (KF/IKS)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sum bevilgninger drift, netto	-6 169 935	-11 017 000	-12 227 000	-9 221 000	-9 049 000	-9 049 000
Avskrivninger	5 186 780					
Sum netto driftsutgifter	-983 155	-11 017 000	-12 227 000	-9 221 000	-9 049 000	-9 049 000
Brutto driftsresultat	-983 155	-11 017 000	-12 227 000	-9 221 000	-9 049 000	-9 049 000
Renteinntekter	-225 773	-120 000	-207 000	-207 000	-207 000	-207 000
Utbytter	-10 054	-7 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Renteutgifter	3 736 671	5 574 000	5 086 000	4 942 000	4 298 000	4 132 000
Avdrag på lån	4 747 066	4 262 000	3 809 000	4 465 000	4 465 000	4 465 000
Netto finansutgifter	8 247 910	9 709 000	8 678 000	9 190 000	8 546 000	8 380 000
Motpost avskrivninger	-5 186 780					
Netto driftsresultat	2 077 975	-1 308 000	-3 549 000	-31 000	-503 000	-669 000
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering			8 000	8 000	8 000	8 000
Avsetninger til bundne driftsfond	868 819					
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond			594 000	23 000	495 000	661 000
Bruk av disposisjonsfond						
Dekning av tidligere års merforbruk		1 308 000	2 947 000			
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	868 819	1 308 000	3 549 000	31 000	503 000	669 000
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	2 946 794	0	0	0	0	0

**Budsjettall viser at Berlevåg Havn KF har ikke har evne til å dekke alle sine utgifter med løpende inntekter i 2025.** En viktig årsak til det er de høye renteutgiftene og at industribygg og brakkerigg som ikke er utleid. Pr des 2024 er krabbemottaket nå utleid uten at dette framkommer i budsjett tallene. Dette vil bli justert i 2025 opp imot budsjettpost «overføring ifra kommune».

**Tiltak i 2025** er avdragsutsettelse på lån og det jobbes med er å få brakkeriggen solgt eller overdratt til Berlevåg kommune. Fokus på oppfølging av kontrakter er allerede igangsatt. En gjennomgang av drifta skal gjøres 2025 for å se om det er mulig å effektivisere. Styret utarbeider strategi/tiltaksplan for det videre arbeidet i januar 2025.

### 6.2.1. Hovedinntekstposter

#### *Husleieinntekter*

Inntekter fra husleie er budsjettert med kr 2,37 mill. i 2025. Leien indeksreguleres årlig. Det er inngått avtale med Berlevåg kommune drift om at de skal leie krabbemottaket og kontor- og garderobeanlegget i 2.etg til kommunens driftsavdeling. Dette ble avtalt så sent at det ikke er med i budsjett-tallene men inngår i overføring fra kommunen og vil bli regulert i 2025.

#### *Arealleie*

Totalt arealleieinntekter er budsjettert på 1,285 mill. i 2025.

#### *Tjenester til andre*

Inntekter fra tjenester til andre er budsjettert med kr 600.000 i 2025. Det er budsjettert med en ekstra inntekt på snørydding mm. Inntekter fra økt aktiviteter på Revnes lar vente på seg.

#### *Fortøyningsvederlag*

Inntekstposten er budsjettert med kr 698.000 per år. Det er forutsatt at 7 båter fra Hurtigruta og 4 båter fra Havila (Kyrstruta) skal bruke vår fortøyingstjeneste i 2025.

#### *Havnetjenester til Hurtigruta*

Inntekt fra havnetjenester til Hurtigruta er budsjettert på med 7 skip totalt kr 1 364 000 per år. Inntekten skal også dekke Hurtigrutas anløpsavgift. Størrelsen på dette beregnes utifra en fordelingsnøkkel mellom vedtatt kaiavgift og anløpsavgift.

#### *Kaivederlag og farled*

Inntekter fra kaivederlag fra Havila og andre skip er budsjettert med kr 942 000 i kaiavgift per år og kr 541.000 pr år for farled (tidligere anløpsavgift). Anløpsavgift og renovasjon inngår i selvkostområdet.

#### *Leie av flytebrygge*

leieinntekter fra flytebrygge til båter er budsjettert med kr 828 000

#### *Strøm viderefakturering*

Etter budsjettet for 2025 skal det viderefaktureres strøm til båter på kr 480 000 per år.

#### *Overføring fra andre*

Det er budsjettert med en overføring fra Berlevåg kommune kr. 6 033 000 i år 2025 og fra 2 991 000 til 2 819 000 i planperioden.

#### *Transport*

Inntekt fra frakt er budsjettert på kr 516.000. Vareavgift er budsjettert med kr 540 000 i 2025.

#### *Renovasjon*

Inntekt fra renovasjon er budsjettert på kr 235.000. Renovasjon skal prises til selvkost. Det jobbes med å gjennomgå området for å oppfylle kravet om selvkost.

## 6.2.2. Hoved utgifter

### Lønn

Det er budsjettert med 5,13 faste årsverk. Dette omfatter også timebasert lønn til renholder. Det er i tillegg budsjettert med kr 80.000 for avvikling av ferie. Lønnsveksten fra 2024 til 2025 anslås til 4,5% etter kommunal- og moderniseringsdepartementets forslag. Det er derfor lagt inn en lønnsvekst på 4,5% i 2025.

### Pensjon

Ny offentlig AFP (AFP livsvarig) for medlemmer født fra og med 1963 er tidligere vedtatt av partene i kommunal og statlig sektor. AFP livsvarig er en yttelse kommunen har avtalt med sine ansatte som vil være en vesentlig del av den samlede livsvarige pensjonen som vil gjelde for medlemmer født i 1963 og senere. Ny AFP livsvarig skal finansieres (betales for) fra og med 2025. Dette gir totalt sett en økning i premie fra 2024 til 2025.

Ut over endringer i ytelser, AFP livsvarig, har det de siste årene også vært høy lønnsvekst og høye pensjonsreguleringer. Dette bidrar også til økt nominell vekst i pensjonspremier og pensjonskostnader for kommunal sektor.

Anslaget for samlet premieinnbetaling i 2025 for KLP er kr 595 637 etter fradrag av ansattes 2 % arbeidstakerandel budsjetteres utgiften til kr 538.000. Berlevåg havn har ingen premiefond av betydning som kan redusere utgiften til pensjon.

### Kjøp av varer og tjenester

Det er budsjettert med ca. kr 5,6 mill. til kjøp av varer og tjenester i daglig drift. Hovedkostnadene er frakt, strøm og vedlikehold. Det er en stor økning fra 2024 til 2025 pga at det igjen kjøpes inn bunkersolje. Det er ikke budsjettert med økning i driftskostnader i budsjettperiode sammenliknet med budsjett 2025.

### Finansutgifter

Den sterke gjeldsveksten betyr at foretaket er sårbart for økninger i rentenivået. Foretaket hadde fram til 2023 stor hjelp av at renteutgiftene var historisk lave. Siden andel av lån sikret med fastrente nå kun utgjør 35,77% av lånene er foretaket betydelig sårbar for rentesvinger i framtida. De høye rentene har holdt seg igjennom hele 2024. I desember 2023 utløp fastrenteavtalen på 0,89%. Dette var på det største lånet på 27,6 mill. Fastrenten ble erstattet med ny flytende rente som har steget til 5,5% iløpet av året. I desember 2024 utløper et fastrentelånet på 1,1% over til flytende rente.

Når det gjelder budsjettrentene for planperioden, så har rentemarkedet anbefalt en rente på 4,40 for 2025, mens Norges Bank har anbefalt en rente på 4,88. I budsjettforslaget har er det valgt å gå for det høyeste anslaget på 4,88 %.

Den høye lånegjelden medfører at en stor andel av den daglige driftsinntekten som foretaket får inn går til å dekke renter og avdrag på lån. Figuren nedenfor viser utviklingen i renter og avdrag

tall i 1000	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Renter	3 737	5 574	5 086	4 942	4 298	4 132
Avdrag	4 747	4 262	3 809	4 465	4 465	4 465
Sum renter og avdrag	8 484	9 836	8 895	9 407	8 763	8 597

Kommuneloven stiller krav til hvor mye som skal betales i avdrag på innlån samlet sett, jf. KL § 14-10 og § 14-18. Dette betegnes som minimumsavdrag. Avdragsutgiften på 3,8 mill. kr som er satt av i budsjettet for 2025 skal være innenfor kommunelovens krav til minimumsavdrag.

Det er budsjettert med at foretaket skal betale renteutgifter på kr 2,1 mill. og avdrag på kr 4,46 mill. i 2022. Avdragsbetalingen er høyere enn minimumsavdrag som er beregnet på kr 3,4 mill. etter bestemmelsen i kommuneloven § 14-18 første ledd.

## 6.2.4. Detaljbudsjett for Berlevåg Havn KF:

1000	301000	Fast lønn (KF/IKS)	2 827 000	2 667 000	2 958 000	2 958 000	2 958 000	2 958 000
1000	301020	Fast ansatte tillegg (KF/IKS)	60 000	0	0	0	0	0
1000	301021	Fast ansatte tillegg lørdag/søndag (KF/IKS)	24 000	19 000	21 000	21 000	21 000	21 000
1000	301022	Fast ansatte tillegg kveld/natt (KF/IKS)	98 000	79 000	79 000	79 000	79 000	79 000
1000	301023	Fast ansatte tillegg helge- og høytid (KF/IKS)	11 000	0	0	0	0	0
1000	301040	Feriepenger (KF/IKS)	79 000	0	0	0	0	0
1000	301042	Feriepenger over 60 år (KF/IKS)	2 000	0	0	0	0	0
1000	301922	Periodisering fast ansatte tillegg kveld/natt (KF/IKS)	-5 000	0	0	0	0	0
1000	301923	Periodisering fast ansatte tillegg helge- og høytid (KF/IKS)	-3 000	0	0	0	0	0
1000	302000	Vikarlønn (KF/IKS)	293 000	0	80 000	80 000	80 000	80 000
1000	302002	Vikarlønn sykefravær i arbeidsgiverperioden (KF/IKS)	81 000	0	0	0	0	0
1000	302020	Tillegg vikarer lørdag/søndag (KF/IKS)	6 000	0	0	0	0	0
1000	302021	Tillegg vikarer kveld/natt (KF/IKS)	22 000	0	0	0	0	0
1000	302900	Periodisering vikarlønn KF/IKS	2 000	0	0	0	0	0
1000	302902	Periodisering vikarlønn sykefravær i arbeidsgiverperiode	-53 000	0	0	0	0	0
1000	302920	Periodisering tillegg vikarer lørdag/søndag (KF/IKS)	-1 000	0	0	0	0	0
1000	303000	Lønn ekstrahjelp (KF/IKS)	181 000	0	0	0	0	0
1000	303900	Periodisering lønn ekstrahjelp	-1 000	0	0	0	0	0
1000	304000	Overtidslønn (KF/IKS)	63 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
1000	304900	Periodisering overtidslønn (KF/IKS)	1 000	0	0	0	0	0
1000	305000	Annen lønn og trekkpl. godtgj. (KF/IKS)	119 000	0	0	0	0	0
1000	305090	Overskudd på godtgjørelse, der hvor det er beregnet (ell)	1 000	0	0	0	0	0
1000	307500	Lønn renhold (KF/IKS)	42 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000
1000	307950	Periodisering lønn renhold KF/IKS	-9 000	0	0	0	0	0
1000	308002	Møtegodtgjørelse folkevalgte (KF/IKS)	0	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
1000	309000	Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikr. ordn. (KF/IKS)	3 000	0	0	0	0	0
1000	309002	Arb.givers andel KLP - pensjon (KF/IKS)	395 000	486 000	538 000	538 000	538 000	538 000
1000	309006	Pensjonsføringer KLP KF/IKS	-288 000	0	0	0	0	0
1000	309011	Premieavvik KLP - pensjon (KF/IKS)	340 000	0	0	0	0	0
1000	309021	Amort. premieavvik KLP (KF/IKS)	-37 000	0	0	0	0	0
1000	309050	Gruppelivsforsikring (KF/IKS)	4 000	0	0	0	0	0
1000	309051	Ulykkesforsikring (KF/IKS)	1 000	0	0	0	0	0
1000	309053	Motkonto gruppeliv og ulykkesforsikring (KF/IKS)	-5 000	0	0	0	0	0
1000	309900	Arbeidsgiveravgift (KF/IKS)	4 000	0	0	0	0	0
1000	310000	Kontormateriell (KF/IKS)	5 000	12 000	6 000	6 000	6 000	6 000
1000	310001	Faglitteratur/tidsskrifter/aviser (KF/IKS)	4 000	0	0	0	0	0
1000	311500	Matvarer (KF/IKS)	4 000	6 000	7 000	7 000	7 000	7 000
1000	311510	Beverting KF/IKS	2 000	3 000	2 000	2 000	2 000	2 000
1000	312000	Diverse forbruksmaterieill, råvarer og tjenester (KF/IKS)	24 000	6 000	10 000	10 000	10 000	10 000
1000	312001	Arbeidsklær og verneutstyr (KF/IKS)	35 000	20 000	15 000	15 000	15 000	15 000
1000	312006	Materialer til vedlikehold av maskiner, utstyr og inventa	9 000	25 000	15 000	15 000	15 000	15 000
1000	312007	Rengjøringsmidler/kjemikalier (KF/IKS)	1 000	3 000	2 000	2 000	2 000	2 000
1000	312008	Oppholdsutgifter ved reise (KF/IKS)	1 000	12 000	6 000	6 000	6 000	6 000
1000	312043	Andre reiseutgifter, ikke oppl.pliktig	1 000	0	0	0	0	0
1000	312050	refusjon utgifter	1 000	0	0	0	0	0
1000	313001	Internett (KF/IKS)	41 000	50 000	35 000	35 000	35 000	35 000
1000	313002	Porto (KF/IKS)	0	2 000	0	0	0	0
1000	313003	Bankgebyrer (KF/IKS)	8 000	10 000	4 000	4 000	4 000	4 000
1000	314000	Annonser reklame informasjon (KF/IKS)	18 000	15 000	6 000	6 000	6 000	6 000
1000	315000	Kursavgifter og opplæringsutgifter (KF/IKS)	10 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
1000	316000	Kjøre- og diettgodtgjørelse (KF/IKS)	2 000	15 000	5 000	5 000	5 000	5 000
1000	317000	Transportutgifter, drift av egne og leide transportmidler	41 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
1000	317001	Vedlikehold biler (KF/IKS)	40 000	50 000	40 000	40 000	40 000	40 000
1000	317002	Vedlikehold maskiner (KF/IKS)	137 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
1000	317003	Drivstoff og olje (KF/IKS)	66 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
1000	317009	Forsikringer transportmidler (KF/IKS)	35 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
1000	317050	Transport/Drift av egne og leide transp.midl.	22 000	0	0	0	0	0
1000	318000	Strøm (KF/IKS)	110 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
1000	318500	Forsikringer og utgifter til vakt hold og sikring (KF/IKS)	68 000	85 000	67 000	67 000	67 000	67 000
1000	318501	Personforsikring (KF/IKS)	6 000	0	0	0	0	0
1000	318502	Yrkeskadeforsikring (KF/IKS)	0	6 000	0	0	0	0
1000	319000	Leie av lokaler og grunn (KF/IKS)	4 000	0	0	0	0	0
1000	319500	Avgifter, gebyrer og lisenser (KF/IKS)	68 000	0	0	0	0	0
1000	319501	Kommunale avgifter (KF/IKS)	34 000	15 000	27 000	27 000	27 000	27 000
1000	319502	Renovasjon (KF/IKS)	26 000	24 000	0	0	0	0
1000	319504	Lisenser/brukerstøtteavtaler (KF/IKS)	170 000	199 000	141 000	141 000	141 000	141 000
1000	319505	Kjøp/lisenser for programvare (KF/IKS)	26 000	10 000	0	0	0	0
1000	319506	Kontingenter (KF/IKS)	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000

Ansvar Art	Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
1000	Berlevåg Havn	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1000	319550 Innfordringsutgifter (KF/IKS)	44 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
1000	320001 Verktøy og redskaper (KF/IKS)	2 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
1000	320002 Datautstyr (KF/IKS)	0	15 000	10 000	10 000	10 000	10 000
1000	320004 Telefon-/telex apparater (KF/IKS)	19 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
1000	323000 Vedlikehold bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	8 000	50 000	80 000	80 000	80 000	80 000
1000	323001 Vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS)	95 000	25 000	160 000	160 000	160 000	160 000
1000	323003 Vedlikehold inventar og utstyr (KF/IKS)	1 000	25 000	0	0	0	0
1000	323007 Rådgivningstjenester (KF/IKS)	15 000	0	0	0	0	0
1000	325000 Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg (KF/IKS)	13 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
1000	325001 Materialer til vedlikeh. bygn. og naglefast utstyr (KF/IKS)	10 000	0	0	0	0	0
1000	327000 Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (KF/IKS)	4 000	0	0	0	0	0
1000	327001 Konsulent tjenester (KF/IKS)	73 000	0	0	0	0	0
1000	327002 Juridisk bistand (KF/IKS)	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
1000	327060 Regnskapstjenester KF/IKS	187 000	0	50 000	50 000	50 000	50 000
1000	337500 Kjøp fra IKS der kommunen/fylkeskommunen selv er delt	0	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
1000	338000 Kjøp fra (fylkes)kommunalt foretak i egen kommune/fylk	0	50 000	0	0	0	0
1000	347001 Tap på fordringer (KF/IKS)	29 000	0	0	0	0	0
1000	347050 OU midler tariff	4 000	0	0	0	0	0
1000	350000 Renteutgifter lån (KF/IKS)	3 736 000	5 574 000	5 086 000	4 942 000	4 298 000	4 132 000
1000	350002 Morarenter og tilhør. purrekost./gebyrer (KF/IKS)	1 000	0	0	0	0	0
1000	351000 Avdrag (KF/IKS)	4 747 000	4 262 000	3 809 000	4 465 000	4 465 000	4 465 000
1000	353000 Dekn. av tidl. års regnsk.messige merforbruk/udekket (K	0	1 308 000	2 947 000	0	0	0
1000	354000 Avsetninger til disposisjonsfond (KF/IKS)			594 000	23 000	495 000	661 000
1000	355000 Avsetninger til bundne fond (KF/IKS)	869 000	0	0	0	0	0
1000	357000 Overføring til investeringsregnskapet (KF/IKS)	0	0	8 000	8 000	8 000	8 000
1000	359000 Avskrivninger (KF/IKS)	5 187 000	0	0	0	0	0
1000	362000 Salg av varer og tjenester, gebyrer -avgiftsfritt (KF/IKS)	-432 000	0	0	0	0	0
1000	362070 Andre gebyrinntekter	-28 000	0	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
1000	363005 Arealleie (KF/IKS)	-1 120 000	-1 985 000	-1 285 000	-1 285 000	-1 285 000	-1 285 000
1000	364010 Fakturagebyr	-51 000	-40 000	-81 000	-81 000	-81 000	-81 000
1000	364020 Leieinntekt flytebrygge	-665 000	-704 000	-828 000	-828 000	-828 000	-828 000
1000	364071 Anløpsavgift	-605 000	-60 000	-541 000	-541 000	-541 000	-541 000
1000	364072 Kaivederlag	-641 000	-548 000	-942 000	-942 000	-942 000	-942 000
1000	364073 Fortøyningsvederlag	-610 000	-583 000	-698 000	-698 000	-698 000	-698 000
1000	364074 Havnevederlag Hjemmeflåten	0	0	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
1000	364086 Havnetjenester Hurtigruten	-1 750 000	-1 114 000	-1 364 000	-1 391 000	-1 391 000	-1 391 000
1000	364090 Salg av tjenester til andre	-932 000	-1 650 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
1000	365000 Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (KF/IKS)	-310 000	-225 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
1000	365011 Avg.pl. Salg Tjenester snørødding			-72 000	-72 000	-72 000	-72 000
1000	371000 Sykelønsrefusjon (KF/IKS)	-379 000	0	0	0	0	0
1000	371001 Refusjon foreldrepenge (KF/IKS)	-2 000	0	0	0	0	0
1000	371002 Feriepenger sykelønn (KF/IKS)	-11 000	0	0	0	0	0
1000	388000 Overføringer fra (fylkes)kommunalt foretak i egen kommu	-3 064 000	-4 136 000	-6 033 000	-2 991 000	-2 819 000	-2 819 000
1000	389000 Overføringer fra andre (private) (KF/IKS)	0	-1 103 000	0	0	0	0
1000	390000 Renteinntekter (KF/IKS)	-186 000	-120 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
1000	390030 Renteinntekter, ubetalt faktura	-40 000	0	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
1000	390500 Utbytte og eieruttak (KF/IKS)	-10 000	-7 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
1000	398000 Regnskapsmessig merforbruk/ udekket (KF/IKS)	-2 947 000	0	0	0	0	0
1000	399000 Motpost avskrivninger (KF/IKS)	-5 187 000	0	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFT</b>		<b>1 445 000</b>	<b>3 562 000</b>	<b>4 756 000</b>	<b>4 765 000</b>	<b>4 765 000</b>	<b>4 765 000</b>

Ansvar Art	Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
1020	Renovasjon	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1020	318500 Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring (KF/IKS)	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000
1020	319501 Kommunale avgifter (KF/IKS)	0	8 000	0	0	0	0
1020	319502 Renovasjon (KF/IKS)	98 000	45 000	80 000	80 000	80 000	80 000
1020	347001 Tap på fordringer (KF/IKS)	1 000	0	0	0	0	0
1020	364006 Gebyr renovasjon (KF/IKS)	-74 000	-66 000	-235 000	-244 000	-244 000	-244 000
<b>NETTO DRIFT</b>		<b>25 000</b>	<b>-13 000</b>	<b>-154 000</b>	<b>-163 000</b>	<b>-163 000</b>	<b>-163 000</b>

Ansvar Art	Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
1030	Landstrøm	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1030	318000 Strøm (KF/IKS)	314 000	325 000	260 000	260 000	260 000	260 000
1030	323003 Vedlikehold inventar og utstyr (KF/IKS)	3 000	0	0	0	0	0
1030	325003 Materialer til vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS)	0	5 000	15 000	15 000	15 000	15 000
1030	364088 Strøm viderefakturering	-647 000	-704 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000
<b>NETTO DRIFT</b>		<b>-330 000</b>	<b>-374 000</b>	<b>-205 000</b>	<b>-205 000</b>	<b>-205 000</b>	<b>-205 000</b>

Ansvar	Art	Beskrivelse	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
<b>1040</b>		<b>Kjøp og videresalg av varer</b>						
1040	312070	Kjøp av varer for videresalg	3 869 000	0	3 324 000	3 324 000	3 324 000	3 324 000
1040	312071	Kjøp av reisebilletter for videresalg	22 000	60 000	20 000	20 000	20 000	20 000
1040	313001	Internett (KF/IKS)	9 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
1040	313003	Bankgebyrer (KF/IKS)	1 000	0	6 000	6 000	6 000	6 000
1040	313040	Frakter	0	7 000	0	0	0	0
1040	319500	Avgifter, gebyrer og lisenser (KF/IKS)	0	0	2 000	2 000	2 000	2 000
1040	319502	Renovasjon (KF/IKS)	27 000	0	0	0	0	0
1040	320000	Kjøp/leasing av inventar og utstyr (KF/IKS)	3 000	0	0	0	0	0
1040	323001	Vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS)	24 000	0	50 000	50 000	50 000	50 000
1040	364015	Salg av reisebilletter	-26 000	-66 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000
1040	364016	Provisjons Salg av reisebilletter	-1 000	-6 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
1040	365000	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (KF/IKS)	-27 000	0	0	0	0	0
1040	365001	Salg av varer - avgiftspliktig (KF/IKS)	-2 137 000	0	-4 600 000	-4 600 000	-4 600 000	-4 600 000
<b>NETTO DRIFT</b>			<b>1 764 000</b>	<b>10 000</b>	<b>-1 203 000</b>	<b>-1 203 000</b>	<b>-1 203 000</b>	<b>-1 203 000</b>

Ansvar	Art	Beskrivelse	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
<b>1050</b>		<b>Pumpehus</b>						
1050	318000	Strøm (KF/IKS)	141 000	115 000	135 000	135 000	135 000	135 000
1050	318500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring (KF/IKS)	1 000	0	1 000	1 000	1 000	1 000
1050	323001	Vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS)	186 000	0	4 000	4 000	4 000	4 000
1050	324003	Reparasjoner medisinsk/teknisk utstyr (KF/IKS)	0	4 000	0	0	0	0
1050	364088	Strøm viderefakturering	0	-115 000	0	0	0	0
1050	365000	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (KF/IKS)	0	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
1050	365001	Salg av varer - avgiftspliktig (KF/IKS)	-337 000	0	-136 000	-136 000	-136 000	-136 000
<b>NETTO DRIFT</b>			<b>-9 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ansvar	Art	Beskrivelse	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
<b>1060</b>		<b>Transport</b>						
1060	310030	Markedsfond	1 000	5 000	0	0	0	0
1060	312020	Utvekslingspaller	4 000	15 000	0	0	0	0
1060	313040	Frakter	520 000	1 100 000	0	0	0	0
1060	313041	Frakter ex moms	6 000	0	0	0	0	0
1060	362080	Førsel/Provisjon avgiftsfritt	-4 000	0	0	0	0	0
1060	362085	Vareavgifter ikke pl	-37 000	0	0	0	0	0
1060	364080	Inngående frakt	-75 000	-277 000	0	0	0	0
1060	364081	Utgående frakt	-788 000	-1 188 000	-516 000	-516 000	-516 000	-516 000
1060	364082	Førsel og Provisjon avg.pliktig	-2 000	-40 000	0	0	0	0
1060	364084	Vareavgift Sand, Singel, Sement mv	-258 000	-594 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000
1060	364085	Vareavgift pliktig	-2 000	0	0	0	0	0
1060	364089	Agentoppgjør Schenker, Nor Lines Kirkenes	-52 000	-60 000	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFT</b>			<b>-687 000</b>	<b>-1 039 000</b>	<b>-1 056 000</b>	<b>-1 056 000</b>	<b>-1 056 000</b>	<b>-1 056 000</b>

Ansvar	Art	Beskrivelse	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
<b>1075</b>		<b>Utleiebygg</b>						
1075	312007	Rengjøringsmidler/kjemikalier (KF/IKS)	0	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
1075	313001	Internett (KF/IKS)	4 000	65 000	0	0	0	0
1075	318000	Strøm (KF/IKS)	222 000	140 000	260 000	260 000	260 000	260 000
1075	318500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring (KF/IKS)	35 000	0	54 000	54 000	54 000	54 000
1075	318504	Alarmsystemer og sikringstiltak (KF/IKS)	4 000	0	0	0	0	0
1075	319501	Kommunale avgifter (KF/IKS)	59 000	0	100 000	100 000	100 000	100 000
1075	319502	Renovasjon (KF/IKS)	0	17 000	0	0	0	0
1075	319531	TV-Lisenser og abonnement	0	17 000	0	0	0	0
1075	323000	Vedlikehold bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	0	12 000	20 000	20 000	20 000	20 000
1075	325000	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg (KF/IKS)	52 000	0	0	0	0	0
1075	363000	Husleieinntekter, festeavgift og utleie lokaler (KF/IKS)	-1 997 000	-2 400 000	-2 356 000	-2 356 000	-2 356 000	-2 356 000
1075	363004	Lokalleie (KF/IKS)	-479 000	0	0	0	0	0
1075	364088	Strøm viderefakturering	-80 000	0	-220 000	-220 000	-220 000	-220 000
<b>NETTO DRIFT</b>			<b>-2 180 000</b>	<b>-2 146 000</b>	<b>-2 139 000</b>	<b>-2 139 000</b>	<b>-2 139 000</b>	<b>-2 139 000</b>

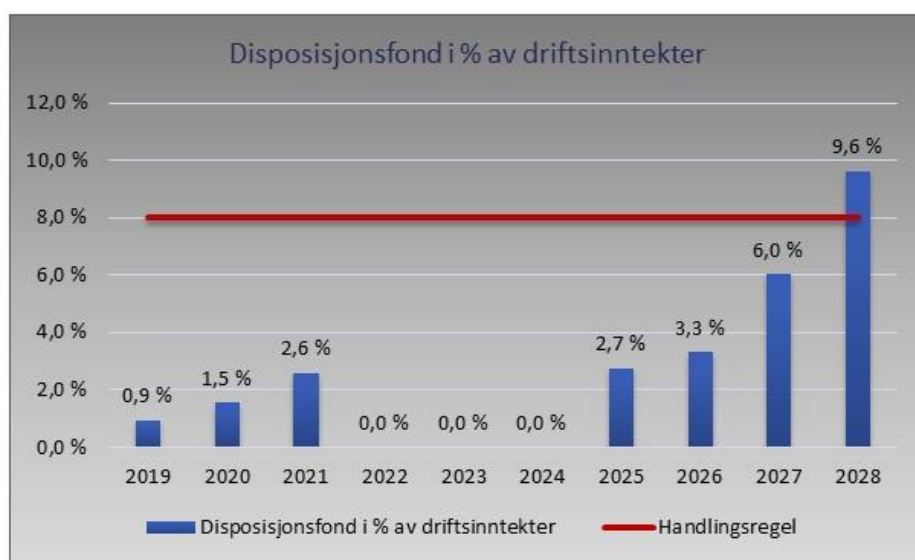
#### 6.2.4. Utvikling - brutto driftsresultat

Budsjettforslaget gir følgende utvikling i nøkkeltall i planperioden:

Brutto driftsresultatet skal være på ca. kr 12,23 mill. i 2025 og det skal være mellom kr 9,2 og kr 9,05 mill. i resten av planperioden. Forskjellen på ca 3 mill skyldes at det i 2025 er budsjettert med overføringer fra kommunen. Det betyr at etter dekning av driftsutgifter skal foretaket ha mellom kr 12,23 mill og kr 9,05 mill. for å dekke finansutgifter og evt. avsetning til disposisjonsfond i planperioden.

#### Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter

Disposisjonsfondet er foretakets frie oppsparte midler. Et foretak, vil på samme måte som en kommune, trenge reserver for å møte større uforutsette hendelser. Med et disposisjonsfond har foretaket tid til å gjøre nødvendige endringer i driften og sikre en stabil tjenesteleveranse. Disposisjonsfondet kan også brukes til større planlagte tiltak.

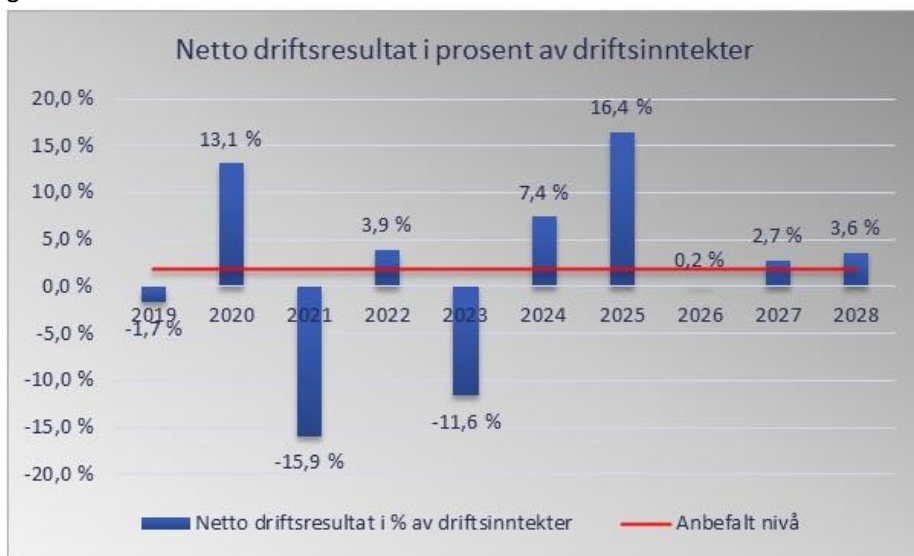


Foretaket har ikke hatt disposisjonsfond siden 2022. Da ble resten brukt til å dekke inn tidligere underskudd. Forslaget til økonomiplan har merinntekter som det foreslås å sette av til disposisjonsfond.

## 6.2.5. Utvikling - netto driftsresultat

### Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Netto driftsresultat viser hva kommunen har igjen etter at drift- og finansutgifter er dekket. Netto driftsresultat er ikke et overskudd, men har til formål å skape handlingsrom og egenkapital til investeringer.

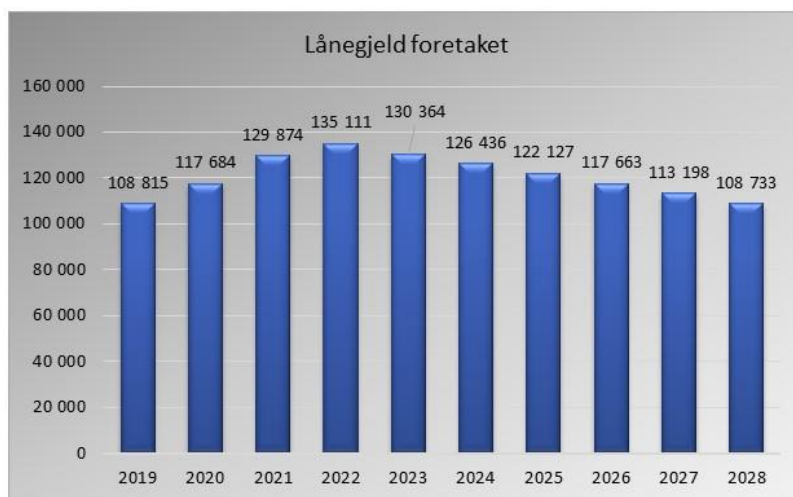


Siden 2019 har foretaket hatt positivt netto driftsresultat kun i 2020 og 2022. Begge disse gangen ble det tilført midler fra Berlevåg kommune. Kommunestyret vedtok i september 2024, sak 87/24, overføring av midler til foretaket for å få budsjettet til å gå i balanse. Det framlagte budsjettforslaget viser at overføringen medfører et positivt netto driftsresultat for hele planperioden. Resultatgrad for 2025 på 16,7 % skyldes overføringen fra kommunen på 2,9 mill. kr som skal finansiere underskuddet fra 2023.

## 6.2.6. Utvikling - gjeld og finansutgifter

### Lånegjeld:

Foretakets lånegjeld ved utgangen av 2023 var 130,4 mill. kr. Det var opprinnelig ikke budsjettet med låneopptak i 2024, men pga at det må gjøres tiltak i sjøvannspumpeanlegget ble det vedtatt et låneopptak på kr 600.000 i formannskapsmøte sak 44/24. Det er ikke planlagt nye låneopptak i planperioden. Klarer foretaket å drifte uten nye låneopptak vil utviklingen i lånegjeld se slik ut:



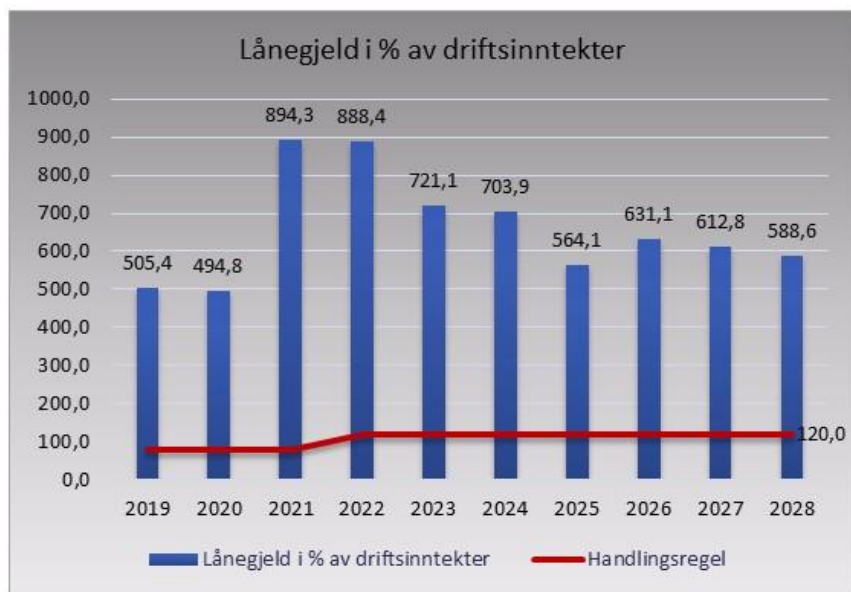
Beløp i 1 000

Havnesjefen har inngått en avtale med KLP Banken om avdragsutsettelse på 2 lån i 2025. Avtalen innebærer en avdragsutsettelse på ca. 500 000 i 2025.

### 6.2.7. Gjeldsgraden

#### Gjeldsgrad – lånegjeld i prosent av sum driftsinntekter:

Gjeldsgraden viser hvor mye lånegjeld foretaket har i forhold til inntekter. Dersom foretaket har høy gjeld (høy gjeldsgrad), fører dette til høye årlige utgifter til renter og avdrag i lang tid fremover. Det blir dermed mindre penger igjen til tjenesteleveranse og framtidige investeringer.



Foretaket ligger langt over anbefalt nivå på gjeldsgraden. Den kraftige økningen fra 2020 til 2021 skyldes at foretaket fikk redusert driftsinntektene med ca. 9,5 mill. kr. da kjøp og salg av bunkers ble overført til Berlevåg Bunkers AS.

#### Renter og avdrag på lån:

I slutten av september la Kommunalbanken fram oppdaterte budsjettrenter som kommunene kan bruke som utgangspunkt i budsjetteringen. Det er knyttet stor usikkerhet til anslagene, men rentemarkedet har fremdeles forventninger om rentekutt på grunn av fallende inflasjon globalt. Spørsmålet er bare om når Norges Bank tar avgjørelse om rentenedgang. Det forventes at Norges Bank i løpet av første halvår 2025 vil sette ned styringsrenten en eller flere ganger. Med dette som bakgrunn har Kommunalbanken valgt å redusere p.t. renten med 0,15 prosentpoeng med virkning fra 26. november 2024. Ny p.t. rente på flere lån blir 5,25 %.

Når det gjelder budsjettrentene for planperioden, så har rentemarkedet anbefalt en rente på 4,40 for 2025, mens Norges Bank har anbefalt en rente på 4,88. I budsjettforslaget har er det valgt å gå for det høyeste anslaget på 4,88 %.

Den høye lånegjelden medfører at en stor andel av den daglige driftsinntekten som foretaket får inn går til å dekke renter og avdrag på lån. Figuren nedenfor viser utviklingen i renter og avdrag

tall i 1000	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Renter	3 737	5 574	5 086	4 942	4 298	4 132
Avdrag	4 747	4 262	3 809	4 465	4 465	4 465
Sum renter og avdrag	8 484	9 836	8 895	9 407	8 763	8 597

Kommuneloven stiller krav til hvor mye som skal betales i avdrag på innlån samlet sett, jf. KL § 14-10 og § 14-18. Dette betegnes som minimumsavdrag. Avdragsutgiften på 3,8 mill. kr som er satt av i budsjettet for 2025 skal være innenfor kommunelovens krav til minimumsavdrag. I desember 2023 utløp fastrenteavtalen på 0,89%. Dette var på det største lånet på 27,6 mill. Fastrenten ble erstattet med ny flytende rente som har steget til 5,5% iløpet av året. I desember 2024 går det siste fastrentelånet på 1,1% over til flytende rente.

### 6.3. Investeringsbudsjett

Berlevåg Havn KF har ikke planlagt noen nye investeringer i planperioden. Eneste investeringen i planperioden er EK tilskudd til KLP.

Bevilgningsoversikt investering	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 2. ledd	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Industribygg/Krabbemottak	-6 610 606					
Nytt Bunkersanlegg	208 859					
EK tilskudd KLP	4 948		8 000	8 000	8 000	8 000
Sum investeringer i varige driftsmidlene	-6 396 799	0	8 000	8 000	8 000	8 000

Berlevåg Havn KF legger derfor frem sitt budsjettforslag investeringer i 2025 på kr 8.000.

## 6.4. Andre pliktige oversikter etter kommuneloven

## § 5-4 første ledd, Bevilgningsoversikt – drift:

Bevilgningsoversikt drift A (KF/IKS) etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Sum bevilgninger drift, netto	-6 169 935	-11 017 000	-12 227 000	-9 221 000	-9 049 000	-9 049 000
Avskrivninger	5 186 780					
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>-983 155</b>	<b>-11 017 000</b>	<b>-12 227 000</b>	<b>-9 221 000</b>	<b>-9 049 000</b>	<b>-9 049 000</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-983 155</b>	<b>-11 017 000</b>	<b>-12 227 000</b>	<b>-9 221 000</b>	<b>-9 049 000</b>	<b>-9 049 000</b>
Renteinntekter	-225 773	-120 000	-207 000	-207 000	-207 000	-207 000
Utbytter	-10 054	-7 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Renteutgifter	3 736 671	5 574 000	5 086 000	4 942 000	4 298 000	4 132 000
Avdrag på lån	4 747 066	4 262 000	3 809 000	4 465 000	4 465 000	4 465 000
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>8 247 910</b>	<b>9 709 000</b>	<b>8 678 000</b>	<b>9 190 000</b>	<b>8 546 000</b>	<b>8 380 000</b>
Motpost avskrivninger	-5 186 780					
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 077 975</b>	<b>-1 308 000</b>	<b>-3 549 000</b>	<b>-31 000</b>	<b>-503 000</b>	<b>-669 000</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering			8 000	8 000	8 000	8 000
Avsetninger til bundne driftsfond	868 819					
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond			594 000	23 000	495 000	661 000
Bruk av disposisjonsfond						
Dekning av tidligere års merforbruk		1 308 000	2 947 000			
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>868 819</b>	<b>1 308 000</b>	<b>3 549 000</b>	<b>31 000</b>	<b>503 000</b>	<b>669 000</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).</b>	<b>2 946 794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## § 5-4 andre ledd, Bevilgninger til de enkelte budsjettområdene – drift:

Bevilgningsoversikt drift A (KF/IKS) budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4, 2. ledd	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
1000 - Berlevåg Havn	-4 754 539	-7 455 000	-7 470 000	-4 455 000	-4 283 000	-4 283 000
1020 - Renovasjon	25 252	-13 000	-154 000	-163 000	-163 000	-163 000
1030 - Landstrøm	-329 872	-374 000	-205 000	-205 000	-205 000	-205 000
1040 - Kjøp og videresalg av varer	1 764 414	10 000	-1 203 000	-1 202 000	-1 202 000	-1 202 000
1050 - Pumpehus	-9 322					
1060 - Transport	-686 234	-1 039 000	-1 056 000	-1 056 000	-1 056 000	-1 056 000
1075 - Utleiebygg	-2 179 634	-2 146 000	-2 139 000	-2 139 000	-2 139 000	-2 139 000
	<b>-6 169 935</b>	<b>-11 017 000</b>	<b>-12 227 000</b>	<b>-9 220 000</b>	<b>-9 048 000</b>	<b>-9 048 000</b>

## § 5-5 første ledd, Bevilgningsoversikt – investering:

Bevilgningsoversikt investering (KF/IKS) budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 1. ledd	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Investeringer i varige driftsmidler	-6 401 747					
Tilskudd til andres investeringer						
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 948		8 000	8 000	8 000	8 000
Utlån av egne midler						
Avdrag på lån						
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>-6 396 799</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>
Salg av varige driftsmidler	-150 000					
Bruk av lån	-945 792					
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-1 095 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	7 715 733					
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>7 715 733</b>	<b>0</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>	<b>223 142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## § 5-5 første ledd, Bevilgningsoversikt – investering:

Bevilgningsoversikt investering (KF/IKS)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 1. ledd	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringer i varige driftsmidler	-6 401 747					
Tilskudd til andres investeringer						
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 948		8 000	8 000	8 000	8 000
Utlån av egne midler						
Avdrag på lån						
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>-6 396 799</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>
Salg av varige driftsmidler	-150 000					
Bruk av lån	-945 792					
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-1 095 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	7 715 733					
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>7 715 733</b>	<b>0</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>
<b>Fremført til inndeckning i senere år (udekket beløp)</b>	<b>223 142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## § 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser i økonomiplan og årsbudsjett

Berlevåg Havn KF	2024	2025	2026	2027	2028
IB	-130 363 932	-126 436 179	-122 127 334	-117 662 620	-113 197 906
Lån til nye investeringer	-600 000				
Avdrag på lån	4 747 066	4 808 721	4 464 714	4 464 714	4 464 714
Avdragsfrihet	-219 313	-499 876			
	<b>-126 436 179</b>	<b>-122 127 334</b>	<b>-117 662 620</b>	<b>-113 197 906</b>	<b>-108 733 192</b>

Lånegjelden fordeles slik:

Lånegjeld per 01.01.2025	
Andel lån i KLP Banken	38 406 370
Andel lån i Kommunalbanken	88 029 809
<b>Sum lånegjeld</b>	<b>126 436 179</b>

I tillegg til lånegjeld i kredittinstitusjon hadde foretaket ved utgangen av 2023 en pensjonsforpliktelser til KLP på 296 735.