



SORTLAND HAVN KF



Årsberetning
2009

2009

Året har vært preget av en positiv aktivitetsutvikling på flere områder. Antall besøkende fartøyer har i hovedsak holdt seg på samme nivå med 2008. Fiskefartøy, lastefartøy har vært på samme nivå som i 2008. I 2009 hadde vi besøk av 5 cruisefartøy, noe som er en ny aktivitet i Sortland havn. Omsetningen er omtrent på budsjett, og de økonomiske forventningene og mål for 2009 må kunne sies å være oppnådd. Det er gjennomført kostnadsreducerende tiltak som har slått positivt ut i regnskapet for 2009. Sortland Havn kan derfor si seg fornøyd med resultatet som er oppnådd, et resultat som vil benyttes til ytterligere investeringer for fremtiden.

Havneplan

Arbeidet med en å revidere havneplan ble igangsatt ved årsskiftet 2009/2010. Den nye havneplan vil involverer styret, ansatte og kunder. Planen legges frem til politisk behandling høsten 2010.

Strategiske utfordringer

Sortland havn ligger meget strategisk til i Nord-Norge og i Hålogalands- regionen med hensyn til både gods- og persontransport, fiskeressurser, infrastruktur og en eventuell åpning for olje- og gassutvinning i havet utenfor Vesterålen. Det er et overordnet mål for Sortland Havn KF å ha en inntjening som gjør oss i stand til å foreta de investeringer og oppgraderinger som er påskrevet for å oppnå våre mål.

Dette vil vi oppnå gjennom bla.

- Effektivisering av driften
- Overgang til mer markedsorientert prisfastsettelse på vederlag og tjenester.
- Prioritering og utvikling av markedssegmenter.

Nøkkeltall:

• Driftsinntekter:	kr.	7.532.331.-
• Brutto driftsresultat	kr.	879.881.-
• Netto driftsresultat	kr.	404.073.-

Ytre miljø

Sortland Havn KFs aktivitet forurenser ikke det ytre miljø mer en tilsvarende virksomhet, men har som ambisjon å fokusere stadig sterkere på miljøfremmende tiltak.

Likestilling

Foretaket har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinne og menn. Det skal ikke forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Av havnestyrets 7 medlemmer med stemmerett er 3 kvinner. (42,9%) Av foretaket 5 fast ansatte er 2 kvinner. (40%)



Organisasjon

I 2009 har det ikke vært bemanningsmessige endringer i vår organisasjon. Sykefraværet i 2009 har vært på 0,07% Arbeidsmiljøet betegnes som meget godt.

Havnestyret

Sortland Havn KF havnestyre har i 2009 hatt følgende medlemmer:

1. Fred Reinsnes, *leder (SP)*
2. Tove Bjørkmo, *nestleder (AP)*
3. Ingolf Markussen. (H)
4. John Hempel. (FRP)
5. Synnøve Skauge. (SV)
6. Knut Roald Holmøy, *brukerepresentant.*
7. Grete Johannsens, *ansettere representant*

Utvikling

Den tradisjonelle stykkgodshåndteringen er i stadig utvikling, og målsettingen for Sortland havn er å være en effektiv og god tilrettelegger, enten det er terminalfunksjoner, fisk, stykkods eller mer spesielle produkter.

Det ble i 2009 losset fra norske og utenlandske fiskefartøy 12.325 tonn fisk i Sortland havn. Fisk som gikk i transitt over Sortland havn i 2009 utgjorde 31.832.- Gods utenriks utgjord 41.471 tonn

Sikkerhet

Det ble i 2008 besluttet å endre/justere havnas ISPS grense/system. Den mest synbare endringen er flyttet frem til kaiområdet, og at inn- og utkjøring er delvis adskilt. Området bak terminalene har ingen sikkerhetsmessige restriksjoner noe som har medført bedre trafikkflyt og større effektivitet. Det er installert nye kameraer som bidrar til økt overvåkningskapasitet. Endringen ble gjennomført første kvartal 2009. Endringen har medført til redusert kostnadene med ISPS kontrollen.

Cruise markedet

Cruisedestinasjon Vesterålen har arbeidet aktivt for å markedsføre Vesterålen som reisemål. De 5 første ordinære cruiseanløp hadde vi sommeren 2009.



Nøkkeltall

Driftsinntaket	2009	2008	2007
Skipsavgifter	3.496	3.514	3.540
Vareavgift	1.148	1.243	1.422
Vederlag	859	815	839
Andre driftsinntekter	1.427	2.267	3.744
Sum driftsinntekter	7.532	7.939	8.706

Driftskostnader	6.652	7.081	7.241
Netto finansposter	2.198	3.453	1.592
Årsresultat	404	-586	-123

Økonomi

Sortland Havn KF driftsinntekter (havneavgifter/vederlag) utgjorde kr. 7.532.331 . Refusjon sykepenger/refusjon andre var kr. 12.127.- som er en nedgang fra 2008 på kr. 295.287.- Brutto driftsresultat var på kr. 879.881.- Dette gav et netto driftsresultat på kr. 404.073.- i 2009. Til investeringer i 2009 er det medgått kr. 14.229.953.-



Investeringer

Finansielle forhold	2009	2008	2007
Investeringer i varige driftsmidler	13.946	7.246	4.234
Avsetninger	284(*)	-	1.898
Sum	14.230	7.246	6.161

	2008	2007	2006
Bruk av lån			
Bruk av lån	13.800	2.261	10.660
Salg av fast eiendom	-	-	2.340
Bruk av avsetning	430	3.870	-
Sum finansiering	14.230	6.131	13.058
Udisponert i investeringsregnskapet	-	-	2.398

*Inndekning av fjordarets merforbruk.

Båtanløp

År	Innenriks	Utenriks	Sum	BT
2000	1 991*	95	2086	7 218 313
2001	1918*	117	2035	7 151 964
2002	1652*	105	1757	7 834 130
2003	1 534*	96	1632	8 692 282
2004	1 577*	62	1 639	8 958 150
2005	1540*	82	1622	8 586 042
2006	1593*	114	1707	8 422 771
2007	1 738*	180	1 918	9 385 027
2008	1519*	167	1686	8 708 787
2009	1555*	142	1697	8 255 230

* (inkl anløp ved KV-Nord)

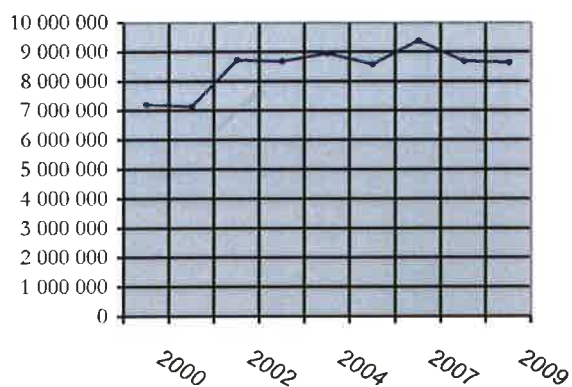
Godsmengde (offentlige og private kaier i havnedistriktet)

År	Innenriks	Utenriks	Totalt
2000	98 802	19 398	118 200 (*)
2001	104 262	21 027	125 2898 (*)
2002	245 090	31 015	276 105
2003	218 516	29 484	248 000
2004	247 843	18 072	265 915
2005	250 500	25 540	276 040
2006	315 859	25 765	341 624
2007	445 563	42 399	487 962
2008	615 569	41 471	657 040
2009	366 648	28 852	395 500

(*kun offentlige kaier)

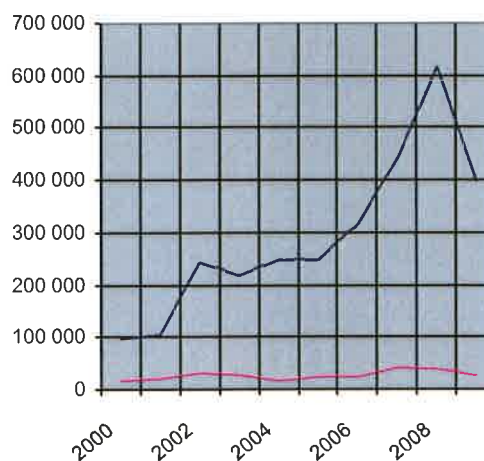


Trafikkutvikling – bruttotonnasje (BT)



Godsmengde 2001 – 2009

(løst/ lastet i havnedistriktet)



RESULTATREGNSKAP

	2009	Rev. Buds 2009	2008
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	- 7 520 204	-7 620 200	-7 632 447
Refusjoner	- 12 127	-16 000	-307 414
SUM DRIFTSINNTEKTER	- 7 532 331	-7 636 200	- 7 939 861

Driftskostnader			
Lønn inkl. sosiale kostnader	1 991 741	2 055 000	1 963 880
Kjøp av varer og tjenester	2 542 852	2 404 500	3 193 210
Overføringer	395 379	-	343 214
Kalkulatoriske avskrivninger	1 722 479	1 747 200	1 580 735
SUM DRIFTSUTGIFTER	6 652 450	6 206 700	7 081 039
DRIFTSRESULTAT	-879 881	- 1 429 500	- 858 822

Finansinntekter og kostnader			
Renteinntekter	-81 653	-82 500	- 278 854
Renteutgifter	1 291 867	1 436 400	1 751 575
Avdrag på lån	987 973	1 000 000	1 980 826
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	- 1 722 479	- 1 747 200	- 1 580 735
ORDINÆRT RESULTAT	-404 073	-822 800	1 013 990

Avsetning til fond	404 073	822 800	-
Dekning av tidligere års merforbruk	586 276	586 300	-
Bruk av disposisjonsfondet	-586 276	-586 300	- 427 714
REGNSKAPSMESSIG RESULTAT	-	-	586 276

BALANSE

	2009	2008
Eiendeler		
Fast eiendom og anlegg	67 670 985	55 447 782
Aksjer og andeler	1 000	601 000
Pensjonsmidler	1 382 415	1 071 158
SUM ANLEGGSSMIDLER	69 054 400	57 119 940

Kortsiktige fordringer	1 236 015	2 974 664
Kasse, bankinnskudd	3 103 757	2 780 555
Sum omløpmidler	4 339 772	5 755 200
SUM AKTIVA	73 394 172	62 875 140

Disposisjonsfond	- 792 644	-974 847
Ubundne investeringsfond	-140 627	-570 580
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	586 276
Udekket i investeringsregnskapet	-	284 270
Kapitalkonto	-21 620 821	- 22 835 758
Endringer av regnskapsprinsipp	189 856	189 856
SUM EGENKAPITAL	-22 364 236	-23 320 783

Pensjonsforpliktelser	-2 405 794	- 2 068 424
Andre lån	-45 027 785	-32 215 758
SUM LANGSIKTIG GJELD	-47 433 579	-34 284 182

Anne kortsiktig gjeld	-3 292 805	- 4 956 085
Premieavvik	-303 552	- 314 090
SUM KORTSIKTIG GJELD	- 3 596 357	- 5 270 175

SUM PASSIVA	- 73 394 172	-62 875 140
--------------------	---------------------	--------------------

Note 1 Endringer i arbeidskapitalen (F§5nr. 1)

Tall i 1000 kroner			
Balanseregnskapet	31.12.2009	31.12.2008	Endringer
2.1 Omløpmidler	4 339 772	5 755 200	
2.3 Kortsiktig gjeld	-3 596 357	-5 270 175	
Arbeidskapital	743 415	485 025	258 390

Drifts- og investeringsregnskapet		Beløp	
Anskaffelser av midler:			
Inntekter fra driftsregnskapet	7 532 331		
Inntekter fra investeringsregnskapet	13 800 000		
Innbet ved eksterne finanstransaksjoner	81 653		
Sum anskaffelse av midler		21 413 984	21 413 984

Anvendelse av midler:			
Utgifter driftsregnskap	4 930 071		
Utgifter investeringsregnskap	13 945 683		
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	2 279 840		
Sum anvendelse av midler		21 155 594	21 155 594

Anskaffelse – anvendelse av midler			258 390
Endringer ubrukte lånemidler(økning+/reduksjon			
Endringer arbeidskapital i drift og inv.regnskap			258 390
Endringer i arbeidskapital i balansen			258 390
Differanse			-

Note 2 Pensjon (F § 5 nr 2)

Generelt om pensjonsordningene i kommunen:

Sortland Havn KF har kollektiv pensjonsforsikring for sine ansatte i Storebrand (STO). Ordningen gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66% av pensjonsgrunnlaget. Framtidige ytelser innen pensjon blir utregnet ut fra tallet på opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningen sikrer en brutto utførepensjon på samme nivå som alderspensjonen, og omfatter i tillegg ektefelle- og barnpensjon.

Framtidige premier vil påvirkes av risikomessig over- eller underskudd på nåværende og tidligere ansatte både i kommunen og i andre kommuner som inngår i ordningen. Premien vil også være påvirket av avkastning, lønnsvekst og utvikling i folketrygdens grunnbeløp.

Ansatte som er i havnas tjeneste ved fylte 62 år har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket, og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Kommunal regnskapspraksis medfører at årets påløpte pensjonsforpliktelse for kommunen til framtidig egenandel på 50% av avtalefestet pensjon (AFP) på medarbeidere som tar ut AFP fra fylte 62 år og fram til fylte 65 år, ikke er utgiftsført i driftsregnskapet. Etter gjeldende lov og forskrift for kommunalt regnskap skal alle påløpte betalingsforpliktelser (utgifter) utgiftsføres når forpliktelsen påløper, dvs i dette tilfelle når den ansatte arbeider, og ikke på det tidspunkt den ansatte har gått av med pensjon. Denne påløpte betalingsforpliktelsene som forfaller frem i tid, skulle ha blitt klassifisert som langsiktig gjeldsforpliktelse. Dette er imidlertid ikke kommunal regnskapspraksis, og vil først bli gjennomført fra det tidspunkt dette presiseres fra departementet eller God kommunal regnskapskikk.

Periodisering av pensjon iht forskrift i forhold til kommunelovens bestemmelser

Regnskapsføring av pensjon skjer ihht.forskrift om årsregnskap og årsberetning § 13. Det gjøres oppmerksom på at § 13 ikke er i samsvar med kommuneloven § 48 nr 2, hvor det står at "Alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år". Heller ikke premieavvikets (fordringens) verdi i forhold til en evt.nedskrivningsplikt i forskriftens § 8 er vurdert.

Beregningene av pensjonsforpliktelser, pensjonskostnad m m har betydelig usikkerhet i seg. Beregningsforutsetningene er fastsatt i forskriften § 13-5 B og av pensjonsordningene. Etter endringer i forskriften fastsettes beregningsforutsetningene årlig av Kommunaldepartementet fra og med 2005.

PENSJONSORDNING	STO	SUM	ARB.AVG
Pensjonskostnad	246	246	
Netto pensj.kostn(ekskl. adm) iht aktuar			
- Årets pensjonspremie	235	235	
= Årets premieavvik	11	11	5

Årets betalte pensjonspremie	235	235	
Årets premieavvik	11	11	
Resultatført1/15 av tidl.års premieavvik	-21	-21	
= Pensjonskostnad i regnskapet	225	225	

Akk. Premieavvik			
Akkumulert 01.01	-298	-298	-15
+/- Premieavvik for året	-11	-11	-1
-/+ Resultatført1/15 av tidl.års premieavvik	21	21	1
= Akkumulert premieavvik 31.12.	-288	-288	-15
Herav oppført under omløpsmidler:		-	
Herav oppført under kortsiktig gjeld:		-	

MIDLER OG FORPLIKTELSER	Pensj-Midler	Pensj-Forpl.	Pensj-Midler	Pensj-Forpl.	Netto forpliktelses
Faktisk (akt.beregn.full amort) 31.12.	1 374	2 540	1 374	2 540	1 166
Oht regnskap 31.12	1 382	2 356	1 382	2 356	974
= Gjenstående amortisering/estimatavvik pr. 31.12	- 8	184	-8	184	192
Arbeidsg.avg. av nto pensj.porpl. 31.12					50
Estimatavvik pr. 01.01. for fjoråret	-117	-273	-8	184	192
+ Akk.estimatavvik pr. 01.01. fra tidlig.år	9	-196	9	-196	
- Amortisert 1/15 av estimatavvik	7	31	7	31	
= Gjenst.estimatavvik pr. 31.12.	-101	-438	-101	-438	10

Gjenstående amortisering / estimatavvik er forskjellen mellom fullstendig aktuarberegnet pensjonsforpliktelse og regnskapsført saldo iht forskrift. Netto pensjonsforpliktelse viser at en del av pensjonsforpliktelsen ikke er innbetalt eller regnskapsført. 1) Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse er også en langsiktig forpliktelse.

FORUTSETNINGER	STO
Forventet avkastning. Pensjonsmidler (§ 13-5F)	6,35%
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	6,00%
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	4,23%
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (§ 13 – 5 D)	4,23%

Note 3 Fordringer og gjeld til kommune, fylkeskommune og andre kommunale foretak og samarbeid, jf. Kommuneloven /F KF §10)

Tall i 1000 kroner				
Kommune	31.12. 2009		31.12. 2008	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Sortland kommune		-		-
		1 777	-	2 828

Note 4 Aksjer og andeler i varig eie (F § 5 nr 5)

Tall i 1000 kroner	Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Markeds-verdi	Balansført verdi 31.12.09	Balansført verdi 31.12.08
	Sortland Havneterminal AS	0%	-	-	600
	Cruise Norway AS			1	1
	Sum		-	1	601

Note 5 Bruk og avsetning av egenkapital (F § 5 nr 6)

Tall i 1000 kr	2009	2008
Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året		
Avsetninger	404	-
Bruk av avsetninger	1 016	427
Til avsetning senere år	-	-
Netto avsetninger	-612	-427

Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01.	975	1 402
Bruk av fondet i driftsregnskapet	586	427
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	-	-
Avsetninger til fondet	404	-
Beholdning 31.12.	793	975
Ubundne investeringsfond		
Beholdning 01.01.	571	571
Avsetninger til fondene		0
Bruk av fondene	430	0
Beholdning 31.12.	141	571

Note 6 Kapitalkonto (F § 5 nr 7)

Tall i 1000 kroner	Debet	Kredit
Inngående balanse		22 836
Salg av fast eiendom og anlegg		
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	1 722	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		13 946
Oppskrivning av fast eiendom og anlegg		
Nedskrivning av aksjer	600	
Bruk av midler fra eksterne lån	13 800	
Avdrag på eksterne lån		987
Pensjonsforpliktelser	336	
Pensjonsmidler		311
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpl.	1	
Utgående balanse	21 621	
Sum	38 080	38 080

Note 7 Endring av regnskapsprinsipp drift

Periodisering renter 2001	-189 856
Sum endringer av regnskapsprinsipp drift	-189 856

Note 8 Kjøp av tjenester fra egen kommune og interkommunalt selskap der egen kommune deltar. (F kf §10)

Tjenesteyting egen kommune , regnskap, lønn m.v.	30 000
Tjenesteyting egen kommune , renholdstjenester	11 472
Tjenesteyting egen kommune , vann og avløp	19 712
Kjøp fra Reno Vest IKS , renovasjon	41 915

Note 9 Anleggsmidler

Tall i 1000 kroner	Teknisk utstyr	Utfylling	Kai	Bygninger	Grunn	SUM
Anskaffelseskost						
01.01.	500	22 332	33 571	15 324	3 272	74 999
Årets tilgang	-	-	346	13 600	-	13 946
Årets avgang						-
Anskaffelseskost						
31.12.	500	22 332	33 917	28 924	3 272	88 945
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.	100	9 767	10 409	998	-	21 274
Bokført verdi pr.						
31.12.	400	12 565	23 508	27 926	3 272	67 671
Årets avskrivninger	50	558	815	300	-	1 723
Årets nedskrivninger						-
Årets reverserte nedskrivninger						-
Økonomisk levetid	10 år	40 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær		

Note 10 Utgiftsført estimert tap på krav

Tall i 1000 kroner	2009	2008
Det er utgiftsført for tap på krav i balansen pr.31.12. :	328	26
Utgiftsføringen har redusert balanseverdiene for følgende poster:		
21475001 Kundefordringer	328	26
Totale utgifter i årets driftsregnskap vedr.tap på krav:	328	26
Ligger i posten "Overført til andre", og består av:		
Estimerte tap på fordringer		
Avskrivning av endelig tapte fordringer i året	328	26
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer		

Note 11 Ytelser tile ledende personer og styret (F sær. § 10)

Ytelser til ledende personer	2009	2008
Havnesjef	kr. 557 492	kr. 519 169
Styreleder	kr. 46 422	kr. 46 349

Note 12 Fortsatt drift

Årsberetningen er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift, og det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsåret utgang som har betydning for selskapet stilling og resultat. Styret bekrefter at grunnlag for fortsatt drift er tilstede i selskapet.

Note 13 Forhold ved regnskapsårets slutt

Tap på fordringer

Tap på krav utgjør kr. 395.378.- Av dette er kr. 370.755.- som avskrives i forbindelse med avvikling av Sortland Havnerterminal AS. Kr. 24.623.- er knyttet til usikre fordringer.

Ytelser og godtgjørelser

Godtgjørelse til havnestyrets kr. 50.274.-

Revisjon

Kostnader til revisjon og kontrolltiltak utgjorde kr. 62.580.-

Sortland Havnerterminal AS

Sortland Havnerterminal AS ble oppløst ved årsskiftet 2009/2010. Overtakelse av terminale ble finansiert med et låneopptak på kr. 13.8 mill. Oppløsningen av selskapet har slått positivt ut for regnskapet 2009, og vil bidra til ytterligere reduserte kostnader i 2010.

Tilskudd Nordland Fylkeskommune

Sortland Havn KF fikk i november 2009 bevilget et tilskudd på kr. 1.000.000.- fra Nordland Fylkeskommune til grunninvesteringer til ny kai som ble ferdigstilt i 2008. Utbetaling vil skje i 2010, og vil bli bokført i regnskapsåret 2010.

Fred Reinsnes
styreleder

Tove Bjørkmo
nestleder

Synnøve Skauge
styrerepresentant

Ingolf Markussen
styrerepresentant

John Hempel
styrerepresentant

Grete Johansen
styrerepresentant

Knut R. Holmøy
styrerepresentant



Sortland Havn KF
Postboks 144
8400 Sortland
[www/sortland-havn.no](http://www.sortland-havn.no)