SORTLAND HAVN KF

Arkivsaknr.: 25/3164
Dok.nr: 25/15756
Arkiv:
Saksbehandler: Rune Stigen Kvannli
Dato: 14.05.2025

Budsjettregulering 2025

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
FS -	Sortland Havn KFs styre	

INNSTILLING
Styret i Sortland havn KF tar saken, budsjettregulering 2025, til orientering.

Sortland havn KF vil gjennomføre en mulighetsstudie, samt kost-/nytteanalyse for utvikling av Indre Havn. Tilstøtende grunneiere blir invitert til å delta slik omtalt i saksfremstillingen pkt. 5.1. Prosjektet finansieres ved låneopptak på 800 000,- NOK.

1. Kort om saken

Sortland havn KF følger Sortland kommune sitt økonomireglement.

«*Økonomireglementet gjelder for Sortland kommune, Sortland havn KF og Kulturfabrikken Sortland KF.*»

Økonomireglementet er utarbeidet med hjemmel i kommuneloven med tilhørende forskrifter.

I denne saksfremstillingen vil vi redegjøre for foreløpige budsjettavvik, herunder:

1. generelt om budsjettreguleringen
2. usikre poster
3. positive/negative avvik
4. økt låneopptak - investering
5. oppsummering og konklusjon

2. Generelt om budsjettreguleringen

Vi redegjør her for årets fire første måneder. I all enkelhet kan man si at en tredjedel av året har gått, følgelig burde ikke mer enn en tredjedel av årets driftsbudsjett vært disponert. Til dette anføres at mange lisenser og årsabonnementer blir innbetalt på starten av året. For enkelt budsjettposter er det derfor et høyere forbruk første halvår, for andre poster vil forbruket fordele seg mer jevnt gjennom hele året.

3. Usikre poster

3.1 Utestående fordringer

Enkelte poster viser budsjetterte inntekter slik som arealleie og salg av tjenester. Dersom disse inntektene uteblir, vil det gi negative konsekvenser for driftsresultat og årsregnskap for 2025. Utestående fordringer som ikke innbetales innen forfall vil bli regnskapsført som tap for inneværende regnskapsår. Flere av inntektene er basert på avtalegrunnlag som Sortland havn KF mener er gyldig, men som bestrides av kunde. Det er disse spørsmålene som ligger til grunn for SH sitt søksmål mot en etablert kunde. En rettslig kjennelse, eller forlik, vil derfor få vesentlig betydning for Sortland havn sine inntekter.

Per 26.05.25 har Sortland havn det utestående totalt om lag 2,5 MNOK eks. mva. i uoppgjorte fakturerte beløp for 2024 og 2025.

3.2 Morarenter/forsinkelsesrenter

Hittil i 2025 er beløpet for utestående fordringer økt med om lag 0,65 MNOK + moms. At fakturaene ikke betales, medfører morarenter som per tiden er på 12,5 prosent. Med samme begrunnelse som i forrige post, utfallet av pågående søksmål, gjøres styret oppmerksom på at det hefter en viss usikkerhet ved størrelsen på disse inntektene, og om de vil bli innbetalt. Budsjettreguleringen tar ikke høyde for inntekter som følge av morarenter.

3.3 Lederlønn - overgangsperiode

For å bidra til en smidig overgang fra avtroppende til påtroppende havnesjef er det ønskelig med innføring i interne systemer, prosjektportefølje og annen intern opplæring. Dette vil bli gjennomført i perioden fra og med midten av juni. For å sikre gjensidig fleksibilitet er det avtalt at påtroppende havnesjef etter behov vil få slik bistand fra sittende havnesjef.

Ordningen er midlertidig og godtgjøres etter medgått tid/timer. Sagt på en annen måte, både Kvannli og Solheim vil begge være virksomme i Sortland havn i en overlappende periode på om lag ti virkedager, eller kortere.

4. Positive/negative avvik.

4.1 Vaktavtale/vaktgodtgjørelse

Som nevnt i sak om ny vaktavtale så vil Sortland havn styrke sin egenberedskap, samt tilgjengeligheten for kunder og andre brukere. Dette innebærer en vaktavtale med krav til responstid og tilgjengelighet. For medarbeidere som inngår i vaktturnusen vil den nye vaktavtalen innebære vesentlige ulemper for de tilsatte som kompenseres med økt godtgjørelse. Den nye vaktavtalen vil medføre om lag 100 000 NOK årlig i økte lønnskostnader for Sortland havn KF.

4.2 Konsulentbruk og juridisk bistand

Det har for 2025 vært et mål for Sortland havn KF å løse sine driftsoppgaver ved hjelp av tilgjengelige ressurser og kompetanse i egen administrasjon. Dette betyr at innleie av ekstern kompetanse har blitt begrenset til et minimum. Sortland havn hadde avtaler som ble inngått i 2024 og avsluttet med sluttoppgjør i 2025. Her kan nevnes:

- Ernst og Young – strategiplan for Sortland havn (2024)
- Capus – ansettelsesprosess for ny havnesjef (2024)
- Asplan Viak – søknad om forlengelse av dispensasjon for servicebrygga (2024)

- Angell Advokatfirma – juridisk bistand vedr. søksmål mor kunde (2024/2025)

For 2025 har Sortland havn søkt ekstern bistand til:

- BDO – prosjektet Maritim sirkulær havneutvikling (2025)
- Advokatfirmaet Øraker – konkurransegrunnlag, tilbudskonkurranse med evaluering av tilbydere, samt kontrahering for prosjektledelse for Maritim sirkulær havneutvikling (2025)

De to sistnevnte kulepunktene omhandler som nevnt prosjektet; maritim sirkulær havneutvikling. Prosjektet er delfinansiert med et tilskudd som betinger 50 % egenandel. Utgiftene til Advokatfirmaet Øraker og BDO AS inngår i Sortland Havn sin egenandel.

Angell advokatfirma har, og skal fortsatt, bistå Sortland havn vedr oppfølging av kunde og søksmål. Her er det i tillegg til opprinnelig budsjett tatt inn ytterligere 0,34 MNOK, totalt 0,4 MNOK.

4.3 Møtegodtgjørelse

Møtegodtgjørelse til havnestyret ble ikke utbetalt for første halvår 2024. Dette ble utbetalt på etterskudd i 2025 og følgelig blir det belastet budsjett og regnskapsført for 2025.

4.4 Avgiftspliktig arealleie, prosjektlast

Prosjektlast tilknyttet Hålogalandsveien har så langt gitt et overskudd i forhold til opprinnelig budsjett. Denne posten alene bidrar sterkt til at budsjettet så langt går i balanse.

4.5 Overtid og tilsatte med pensjonistavtale

I forbindelse med cruiseanløp og forefallende arbeid er det satt av 340 000 for 2025. For cruiseanløp er det overtid for faste tilsatte på kveld, helg og natt. Vi har også arbeidstakere med såkalt pensjonistavtale. Dette er tilsatte som bidrar til forefallende arbeid slik som vedlikehold mv. og lønnes etter medgått tid. Dette anser vi som en langt rimeligere ordning enn alternative løsninger som vil være innleie fra eksterne foretak.

5. Låneopptak - investering

5.1 Indre havn

Sortland havn KF vil gjennomføre en mulighetsstudie, samt kost-/nytteanalyse for utvikling av Indre Havn. Det har vært gjennomført møter med tilstøtende grunneiere; Hotell Eiendom Nord AS, samt Georg A. Ellingsen AS. Begge er positive til å delta i prosjektet.

Havneadministrasjonen tilrår at tilstøtende grunneiere blir invitert til å delta i dette prosjektet som et offentlig/privat samarbeid (OPS). Dette innebærer også en avklaring av økonomiske forpliktelser i prosjektet. Hensikten er se utviklingen av Indre havn i sammenheng med grunneiernes ønsker og behov for sine respektive eiendommer. I første fase av prosjektet skal det utarbeides:

- en mulighetsstudie som skal klargjøre hvilke tiltak som kan være aktuelle/realiserbare ut fra havna og grunneiernes behov
- en tilhørende kost-/nytteanalyse som skal vise kostnader ved realisering og muligheter for inntjening opplagsvirksomhet, cruisetrafikk og annen kommersiell drift.

Mulighetsstudien med kost-/nytteanalyse skal legge grunnlaget for utviklingen av Indre Havn, herunder også grunnlaget for et innspill til revisjon av Byplan.

Det skal i første omgang utarbeides konkurransegrunnlag og gjennomføres tilbudskonkurranse for kontrahering av ekstern konsulent. Prosjektet finansieres ved låneopptak på 800 000,- NOK.

Det anbefales at havnesjefen får delegert myndighet til å utarbeide konkurransegrunnlag, gjennomføre tilbudskonkurranse, samt kontrahere ekstern konsulent. Havnestyret holdes orientert og skal få saken til behandling dersom kostnadsrammen ikke er tilstrekkelig.

6. Oppsummering og konklusjon

6.1 Oppsummering

I skrivende stund vurderes den økonomiske situasjonen på kort sikt som under kontroll. SH har blant annet uforutsette inntekter på om lag 800 000 NOK som følge av prosjektlast tilknyttet Hålogalandsvegen. Dette bidrar til et budsjett som foreløpig går i balanse, men det foreligger flere usikre poster som ikke vil bli avklart før årsslutt. Her kan spesielt nevnes manglende innbetaling fra kunde for fakturerte beløp.

Siden årsskiftet har det vært kontinuerlige vurderinger av mulige innsparingstiltak. Tiltakene har omhandlet alt fra kutt i mindre utgiftsposter slik som avisabonnementer mv. til større utgifter slik som tjenestereiser, juridisk bistand og konsulentbruk. Innkjøp av konsulenttjenester og juridisk bistand er holdt på et minimum, samtidig som det er innført reisestans for tilsatte. På tross av disse tiltakene har det vært krevende å legge frem et budsjett i balanse.

Den økonomiske situasjonen innebærer at Sortland havn KF må vurdere endringer i personalsammensetningen. Det er derfor havnesjefens vurdering at havnestyret bør vurdere en omorganisering for å avklare om bemanningen samsvarer med økonomisk bærekraftig drift over tid.

6.2 Konklusjon

Havnesjefen ber styret ta saken til orientering, samt tilslutte seg låneopptak på inntil 800 000 NOK for gjennomføring av nevnte utredninger for Indre havn. Prosjektet skal avklare alternativer for videre utvikling av Indre havn. Herunder også utarbeide et kvalitetssikret innspill til revisjon av Byplan.

Vedlegg:
Skjema budsjettregulering 2025 Sortland Havn