SORTLAND HAVN KF

Arkivsaknr.:	26/2986
Dok.nr:	26/14085
Arkiv:	FA
Saksbehandler:	Magnus Solheim
Dato:	27.05.2026

Budsjettregulering av drift- og investeringsbudsjett 2026

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
PS - 014/26	Sortland Havn KFs styre	02.06.2026

INNSTILLING

1. Styret i Sortland Havn KF vedtar revidert drifts- og investeringsbudsjett for 2026 som følger:
a) Bevilgningsoversikt drift § 5-4 første ledd justeres med netto endringer på kr. 1.116.639 og viser et forventet negativt netto driftsresultat på kr. 1.116.639.
b) Underskuddet dekkes ved bruk av disposisjonsfond på inntil kr. 1.120.000, som i hovedsak medfører at fondet brukes opp.
c) Avsetning til disposisjonsfond på kr. 1.249.479 tas ut av budsjettet.
d) Det avsettes kr. 850.000 til tap på fordringer.

2. Styret i Sortland Havn KF vedtar endring i investeringsbudsjettet:
a) Det opprettes nytt prosjekt "Miljøprosjekt avfallshåndtering" med en ramme på kr. 250.000, finansiert ved lån.
b) Bevilgningsoversikt investering § 5-5 første ledd viser en økning på investeringsramme fra kr. 18.005.000 til kr. 18.255.000. Selv om investeringsrammen økes, legges det til grunn en nøktern gjennomføring i 2026. Det må påregnes at ikke alle planlagte prosjekter igangsettes, og fremdriften vil bli tilpasset foretakets økonomiske utvikling og likviditet.

KORT BESKRIVELSE AV SAKEN

Sortland Havn KF står i 2026 i en krevende økonomisk situasjon, hvor flere av forutsetningene som lå til grunn for vedtatt budsjett ikke har slått til.
Opprinnelig budsjett for 2026 la opp til et positivt netto driftsresultat på kr. 1.249.000, med avsetning til disposisjonsfond.
Utviklingen så langt i året viser imidlertid at inntektsgrunnlaget er betydelig svekket.

Den økonomiske statusen er særlig påvirket av:

- Avvik mellom fakturert beløp og innbetalinger fra sentrale aktører.
- Redusert aktivitet ved Terminalkaia, inkludert bortfall av enkelte kunder.
- Betydelig nedgang i inntekter fra viderefakturering av strøm.
- Bortfall av leieinntekter ved Havneterminal Nord.
- Økte kostnader knyttet til drift, vedlikehold og juridisk bistand.

I tillegg videreføres flere av utfordringene fra 2025, hvor det var betydelig usikkerhet knyttet til utestående fordringer og fremtidig inntektsgrunnlag.

For å sikre forsvarlig drift og et realistisk budsjett er det derfor nødvendig å gjennomføre en budsjettregulering.

FAKTA I SAKEN

Driftsbudsjettet
Det er foretatt en gjennomgang av vedtatt budsjett basert på hvert enkelt ansvarsområde. Flere av de strukturelle utfordringene fra tidligere år har vedvart inn i 2026, og følgende områder har hatt betydelige avvik:

Havneadministrasjon: Økte kostnader til lønn, overtid og vikarbruk som følge av faktisk bemanningssituasjon. Økning i juridisk bistand knyttet til oppfølging av avtaler og pågående saker. Samtidig er det gjennomført reduksjoner i enkelte driftskostnader, herunder markedsføring, reise og inventar.

Terminalkaia: Vesentlig reduksjon i inntekter knyttet til bortfall av aktivitet og manglende innbetalinger. Viderefakturering av strøm er kraftig redusert, og budsjettet er justert til et mer realistisk nivå. Det er i tillegg avsatt kr. 850.000 til tap på fordringer for å reflektere forventet økonomisk risiko.

Servicekai: Økt aktivitet gir positiv utvikling, med økning i både kaivederlag og viderefakturering av strøm. Samtidig er det økte kostnader knyttet til drift.

Havneterminal Sør og Nord: Ved Havneterminal Nord er det bortfall av leieinntekter som følge av fraflytting. Ved Havneterminal Sør er det økte kostnader knyttet til nødvendig vedlikehold av bygningsmasse.

Det arbeides samtidig kontinuerlig med å etablere ny aktivitet og tiltrekke nye aktører for å kompensere for inntektsbortfall. Dette gjelder særlig innen logistikk, arealleie og bruk av eksisterende havneområder. Dialog med potensielle aktører er pågående, og det forventes at dette arbeidet vil kunne bidra til å styrke inntektsgrunnlaget over tid. Arbeidet med å etablere ny aktivitet vurderes som avgjørende for å styrke inntektsgrunnlaget fremover.

Netto driftsresultat for 2026 vurderes per nå å bli negativt og utgjøre om lag kr. 1.116.639, basert på utviklingen så langt i året.
Dersom utviklingen vedvarer, vil det være nødvendig å benytte disposisjonsfondet – kr. 1.120.000 – for å dekke underskuddet.

Dette innebærer at foretaket i løpet av 2026 kan stå i en situasjon med svært begrenset økonomisk buffer.

Investeringsbudsjett

Opprinnelig investeringsramme for 2026 er kr. 18.005.000. Som følge av nytt tiltak økes rammen til kr. 18.255.000.

Det foreslås opprettet følgende nye investeringsprosjekt:
- Miljøprosjekt avfallshåndtering – kr. 250.000
- Prosjektet skal bidra til bedre avfallshåndtering, møte strengere krav og legge til rette for mer effektiv drift. Tiltaket forventes å kunne redusere driftskostnader over tid.

Det understrekes samtidig at investeringsnivået må ses i sammenheng med den økonomiske situasjonen.

Selv om rammen økes, legges det til grunn:

- prioritering av sikker drift og nødvendige tiltak.
- utsettelse av mindre kritiske investeringer.
- løpende vurdering av hvilke prosjekter som faktisk igangsettes i 2026.

KONKLUSJON

Sortland Havn KF står i 2026 i en situasjon hvor tidligere identifisert økonomisk risiko har materialisert seg i form av redusert inntektsgrunnlag og økt behov for tilpasninger.
Budsjettreguleringen reflekterer denne utviklingen og legger til rette for en mer realistisk økonomistyring.
Samtidig arbeider foretaket aktivt med å tiltrekke nye aktører og utvikle nye inntektsstrømmer, for å styrke den økonomiske bærekraften fremover.
Det er gjort nødvendige prioriteringer for å sikre at havna fortsatt opprettholder forsvarlig drift, sikkerhet og sin funksjon som en viktig del av regional transport- og næringsinfrastruktur.
Reguleringen legger dermed grunnlaget for en mer nøktern, realistisk og målrettet drift i resten av 2026.

Vedlegg:
Skjema budsjettregulering, 2026 Sortland Havn