SORTLAND HAVN KF

Arkivsaknr.:	26/6473
Dok.nr:	26/38514
Arkiv:	FA
Saksbehandler:	Magnus Solheim
Dato:	27.11.2026

Drift- og investeringsbudsjett for 2027

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
PS -	Sortland Havn KFs styre	

INNSTILLING

1.

Styret i Sortland Havn KF vedtar drift- og investeringsbudsjett for 2027 som følger:

a) Bevilgningsoversikt drift § 5-4 første ledd viser et positivt netto driftsresultat på 602 TNOK. Etter overføring til investering på 25 TNOK foreslås overskuddet på 577 TNOK avsatt til disposisjonsfond.

b) Bevilgningsoversikt investering § 5-5 viser en total investeringsramme på 17,575 MNOK, hvorav 25 TNOK finansieres gjennom overføring fra drift og 17,55 MNOK finansieres gjennom bruk av lånemidler.

2.

Styret oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

a) Kommunestyret vedtar drift- og investeringsbudsjett for 2027 for Sortland Havn KF som beskrevet over.

b) Kommunestyret tar til orientering at overskuddet etter overføring til investering avsettes til disposisjonsfond.

c) Kommunestyret tar til orientering at flere prosjekter fra 2026 videreføres og gjennomføres i 2027.

FAKTA I SAKEN

DRIFTSBUDSJETT

Budsjettet for 2027 er utarbeidet med utgangspunkt i vedtatte prisregulativ for 2027, budsjettregulering for 2026 og erfaringene fra de siste års drift. Budsjettet bygger på konservative inntektsanslag og realistiske kostnadsforutsetninger, samtidig som det legger til rette for fortsatt utvikling av havnens virksomhet.

Driftsinntektene er estimert til om lag 19,1 MNOK, mens driftsutgiftene utgjør om lag 15,8 MNOK. Etter renter, avdrag og øvrige finansposter er netto driftsresultat beregnet til om lag 602 TNOK. Etter overføring på 25 TNOK til investeringsregnskapet foreslås 577 TNOK avsatt til disposisjonsfond.

Budsjettet er utarbeidet uten bruk av disposisjonsfond. Etter at havnen i 2026 har hatt behov for å benytte deler av disposisjonsfondet, legger budsjettet for 2027 opp til å styrke fondet igjen gjennom en avsetning på 577 TNOK. Dette bidrar til å styrke foretakets økonomiske robusthet og handlefrihet.

Administrasjonen har lagt til grunn et mer konservativt inntektsgrunnlag enn tidligere år. Enkelte inntekter som tidligere har vært knyttet til enkeltaktører eller usikre forhold er justert ned eller tatt ut av budsjettet. Dette gir et mer realistisk budsjett og reduserer risikoen for avvik gjennom året.

Samtidig registrerer administrasjonen positive utviklingstrekk. En ny aktør har etablert aktivitet ved havnen og har signalisert økt aktivitet gjennom 2027. På nåværende tidspunkt foreligger det ikke tilstrekkelig grunnlag til å tallfeste denne veksten, og det er derfor ikke lagt inn forventede merinntekter knyttet til denne aktiviteten i budsjettet. Dersom utviklingen blir som varslet kan dette bidra positivt til resultatet utover budsjettforutsetningene.

Økte inntekter fra farledsområdet skyldes i hovedsak nødvendige justeringer for å sikre bedre samsvar mellom inntekter og kostnader innenfor selvkostområdet, samt forventninger om økt aktivitet i havnen. Endringen må ses i sammenheng med tidligere års underdekning innen forvaltningen av kommunens farvann.

Administrasjonen forventer også økt aktivitet innen cruisevirksomheten sammenlignet med nivået som ble lagt til grunn for budsjettet i 2026. Foreløpige prognoser og bookinger tilsier at aktiviteten igjen er på vei opp etter en periode med usikkerhet i markedet. Havnen ser derfor fortsatt viktigheten av å bruke ressurser på markedsføring og oppfølging gjennom Cruisedestinasjon Vesterålen.

LÅN OG FINANS

Sortland Havn KF har de senere årene gjennomført betydelige investeringer i havneinfrastruktur, terminalområder og utviklingsprosjekter. Dette har medført økt låneopptak, men har samtidig lagt grunnlaget for fremtidig aktivitet og næringsutvikling.

Renteutgifter er budsjettert til om lag 2,98 MNOK, mens avdrag på lån er budsjettert til om lag 2,70 MNOK. Samlet belastning til renter og avdrag utgjør dermed om lag 5,68 MNOK.

Sammenlignet med tidligere år viser budsjettet en moderat reduksjon i finansutgiftene. Administrasjonen vurderer foretakets gjeldsbelastning som håndterbar og tilpasset investeringene som er gjennomført og planlegges gjennomført.

Det vil likevel være nødvendig å følge renteutviklingen tett i årene fremover, da endringer i rentenivået vil kunne påvirke havnens økonomiske handlingsrom.

INVESTERINGSBUDSJETTET

Investeringsrammen for 2027 er satt til 17,575 MNOK og omfatter både videreføring av prosjekter fra 2026 og nye tiltak. Investeringene finansieres gjennom bruk av lånemidler og overføring fra drift.

Flere av prosjektene som videreføres i 2027 ble påbegynt i 2026. For disse prosjektene overføres ubrukte lånemidler til 2027 og benyttes til videre gjennomføring og ferdigstillelse. Dette innebærer at deler av investeringsaktiviteten gjennomføres med allerede vedtatt finansiering.

Videreførte påbegynte prosjekter fra 2026

- Havneterminal Sør
- Renovering Havneterminal Nord
- Servicebrygge
- Miljøcontainer
- Nytt havneavsnitt

Servicebrygge

Arbeidet med servicebrygga videreføres i 2027. Prosjektet ble påbegynt i 2026 og omfatter blant annet ferdigstillelse av tekniske installasjoner og øvrige tiltak som gjenstår før prosjektet kan avsluttes. Ubrukte lånemidler fra 2026 overføres til 2027 og benyttes til sluttføring av prosjektet.

Miljøcontainer

Prosjektet videreføres i 2027 og forventes sluttført i løpet av året. Ubrukte lånemidler fra 2026 overføres til 2027 og benyttes til ferdigstillelse av tiltaket.

Indre Havn og Sortland Havn og Næringspark

Arbeidet med reguleringsprosessene for Indre Havn og Sortland Havn og Næringspark videreføres i 2027. Det legges til grunn at deler av arbeidet kan finansieres gjennom fondsmidler som avsettes i forbindelse med overføringen fra Sortland kommune i 2026. Omfanget av tilgjengelige midler vil først kunne fastslås endelig etter regnskapsavslutningen for 2026 og vil eventuelt bli innarbeidet i første budsjettregulering i 2027.

Prosjekter videreført fra tidligere vedtak

- Erverv av eiendom – 1,8 MNOK
- Logistikkområder Terminalkai – 1,55 MNOK
- Adgangskontroll – 1,5 MNOK
- Tilstandsprosjekt Terminalkai – 0,7 MNOK
- Masterprosjekt nytt havneavsnitt – 2,0 MNOK
- Masterprosjekt Indre Havn – 1,5 MNOK

Nye prosjekter 2027

- Ny vaktbu – 0,3 MNOK

Prosjekt	Beløp	Status
Servicebrygge	0,05 MNOK	Videreført
Nytt havneavsnitt	0,70 MNOK	Påbegynt
Masterprosjekt nytt havneavsnitt	2,00 MNOK	Videreført
Tilstandsprosjekt Terminalkai	0,70 MNOK	Videreført
Renovering Havneterminal Nord	1,20 MNOK	Påbegynt
Havneterminal Sør	6,25 MNOK	Påbegynt
Erverv av eiendom	1,80 MNOK	Videreført
Logistikkområder Terminalkai	1,55 MNOK	Videreført

Adgangskontroll	1,50 MNOK	Videreført
Masterprosjekt Indre Havn	1,50 MNOK	Videreført
Ny vaktbu	0,30 MNOK	Nytt

Totalt: 17,575 MNOK

KONKLUSJON

Sortland Havn KF legger med dette frem et budsjett for 2027 som bygger videre på arbeidet med å styrke foretakets økonomi og videreutvikle havnens infrastruktur.

Budsjettet viser positivt netto driftsresultat, styrking av disposisjonsfondet og et investeringsnivå som legger til rette for videre utvikling av havnen som regionalt transport- og næringsknutepunkt. Samtidig bygger budsjettet på konservative inntektsforutsetninger og realistiske kostnadsanslag. Administrasjonen vurderer derfor budsjettet som et godt grunnlag for fortsatt stabil drift og fremtidig utvikling av Sortland Havn KF.

Vedlegg:
Sortland Havn budsjett 2027 detaljenivå per ansvar
Skjema Budsjett 2027 Sortland Havn