

Møteinnkalling

Utvalg: Havnestyret

Dato: 27.12.2024 kl. 10:00

Sted: Teams

Melding om forfall og spørsmål om habilitetsvurdering rettes til styreleder med kopi til havnedirektør.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Saksliste

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saker til behandling

36/24 24/18369-3 **Ekstraordinært styremøte i Tromsø Havn KF knyttet til spørsmål om ytterligere overføring av verdier til Tromsø kommune**



TROMSØ
HAVN

Arkivsaksnr. 24/18369-3
Saksbehandler Jørn-Even Hanssen

Saksgang
Havnestyret

Møtedato
27.12.2024

36/24

Ekstraordinært styremøte i Tromsø Havn KF knyttet til spørsmål om ytterligere overføring av verdier til Tromsø kommune

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

1. Den klare innstillingen er at styret forholder seg til etablerte prosedyrer og behandler spørsmålet om overføring til kommunen når årsoppgjøret foreligger.

Jørn-Even Hanssen
Havnedirektør

Bakgrunn

Havnestyret besluttet 31.10.2024 i sak 29/24 følgende:

1. Havnestyret vedtar foreslåtte kutt og/eller utsettelse i ulike vedlikeholds- og investeringstiltak slik at det skapes rom for å overføre verdier til Tromsø Kommune.
2. Basert på reversering av låneavdrag vedtatt i 2023 og aktivering av advokatkostnader knyttet til kai 28, finansiert ved økt gjeld, overfører Tromsø Havn KF et beløp på kr. 13 880 000,- til Tromsø kommune.

Utgangspunktet når denne beslutningen ble fattet var et forventet resultat ved utgangen av 2024 på ca. 4,1 mill.

Som følge av ovennevnte beslutning med reversering av låneavdrag og aktivering av advokatkostnader, forbedres resultatet til ca. 27,3 mill. Denne «resultatforbedringen» skyldes kun regnskapstekniske disposisjoner og overføringen lånefinansieres.

På styremøtet 19.12.2024, ble styret orientert om hendelser som gjør at årets resultat ser ut til å bedre enn de 4,1 mill. som vi rapporterte ifm. fremleggelsen av tertial 2. Vi estimerer nå noe i overkant av 10 mill., men det er behov for å understreke at dette er foreløpige tall som naturlig nok er beheftet med usikkerhet. De omtalte hendelsene relaterer seg til at vi har hatt flere ubåter med lengre opphold til kai enn planlagt, og at vi som følge av dårlig vær har fått flere cruiseskip til kai enn planlagt. Også disse har blitt liggende lenge ved våre kaier.

Drøfting

I sak 29/24 valgte styret å stryke havnedirektørens innstilling punkt 3, med den begrunnelsen av man ikke per oktober kunne forskuttere årsoppgjørdisposisjoner.

Med resultatforbedringen man nå ser for seg, ble diskusjonen i havnestyret den 19.12.2024 orientert mer mot om man likevel bør overføre ytterligere beløp til kommunen nå eller om denne beslutningen først tas når årsresultatet for 2024 foreligger.

For kommunen er den praktiske konsekvensen at beslutninger som tas i 2025, ikke påvirker kommunens resultat for 2024. Skal kommunen bedre sitt 2024 resultat, må imidlertid beslutningen fattes før 31.12.2024. Behandler havnestyret overføring etter denne dato, vil evt. overføring komme i 2025.

Vil minne om at kommunen så sent som i fremleggelsen av sin Tertialrapport 2 den 18.12, skrev følgende:

Overføring Tromsø Havn KF

Det er for 2024 budsjettet med en overføring fra Tromsø Havn KF på 24 millioner kroner.

Tromsø havn KF vedtok 31. oktober 2024 å betale et ekstraordinært utbytte til Tromsø kommune (kommunekassen) på 13,88 millioner kroner basert på reduserte låneavdrag i 2024 og aktivering av advokatkostnader ved en rettstvist knyttet til en kai.

Det forventes at resterende overføring blir gjort i henhold til budsjett, og at det dermed ikke vil oppstå budsjettavvik her.

Administrasjonen er ikke kjent med at det har vært direkte kontakt mellom kommunen og havna angående den resterende forventningen etter 31.10.2024. Det har tidligere vært enighet i styret at kommunen selv er ansvarlig for de tallene de legger til grunn om de ikke er avstemt med havna.

I kommunens budsjett for 2025, er det lagt til grunn et utbytte på 200 mill. Utbytte er ikke brutt ned på de ulike foretakene og selskapene, men vi må legge til grunn at det også blir en forventning til Tromsø Havn. Som nevnt ovenfor vil et godt resultat i 2024, kunne være at man overfører verdier til kommunen i 2025. Det ligger midlertid ikke inne noen overføring til kommunen i det vedtatte budsjettet eller handlingsplanen.

Det må også legges til at forholdet mellom Kystverket og Tromsø kommune fortsatt representerer en usikkerhet. Kystverket har varslet pålegg om retting dersom kommunen viderefører en praksis som Kystverket mener er i strid med loven, jf. havne- og farvannsloven § 37 og tilførende delegeringsbeslutning samt kommuneloven § 30-4.

Oppsummering

Grunnet uforutsette hendelser i 4. kvartal, blir Tromsø Havn sitt resultat for 2024 bedre enn de 4.1 mill. som ble rapportert per T2. Vi estimerer et resultat i overkant av 10 mill. Dette viser at havnas resultater i betydelig grad er påvirket av forhold utenfor vår kontroll, og gjør det naturlig nok krevende å budsjettere.

I fremleggelsen av økonomi og handlingsplanen 31.10.2024, var administrasjonen tydelig på at vi legger frem et stramt budsjett og en handlingsplan hvor mange nødvendige drift-, vedlikehold- og utviklingstiltak er prioritert ut. Det er også stor usikkerhet knyttet til kostnadene ved planlagte tiltak. En sak synes sikkert, tiltakene blir ikke billigere enn budsjettet og uforutsette hendelser skjer. Blant annet er det nylig kommet en rapport som viser at vi må stenge av kai 20 nord, allerede nå (iverksatt).

Et forbedret resultat i 2024 muliggjør at vi har en litt større buffer og mulighet til å hente inn noe fra kuttlisten. Det er imidlertid for tidlig å si noe sikkert om hvilke tiltak det er per dato er snakk om.

Vedlegg

1. Presentasjon økonomi og handlingsplan fremlagt 31.10.2024



Økonomi og handlingsplan 2025-2028

Tromsø Havn KF

med utbyttevurderinger

Agenda

1. Innledende – «Regnskapet bestanddeler»
2. HAP 2025 – 2028
3. Utbyttevurderinger

Hva består Tromsø Havns regnskap av?



Tromsø Havn KF

	2024	2023	E	pst
Bokført verdi				
Inntekt	130,5	120,4	10,1	8,4 %
Kostnad	77,8	72,5	5,3	7,4 %
Finans	38,2	34,5	3,7	10,9 %
Driftsresultat	14,5	13,5	1,0	7,4 %
Resultatgrad	11,1 %	11,2 %	-0,1 %	-0,9 %

Havnevakt



	2024	2023	E	pst
Bokført verdi	552	552		
Inntekt	95,00	87,29	7,7	8,8 %
Kostnad	43,87	40,48	3,4	8,4 %
Indirekte kostnader	13,98	11,84	2,1	18,1 %
Finans	14,36	12,95	1,4	10,9 %
Driftsresultat	22,8	22,0	0,8	3,5 %
Resultatgrad	24,0 %	25,2 %	-1,2 %	-4,9 %

Går godt. God kapasitetsutnyttelse
Vedlikehold kreves og kaier må stenges av HMS hensyn

=> Redusert kapasitet

Terminaler



	2024	2023	E	pst
Bokført verdi	400	400		
Inntekt	16,10	14,20	1,9	13,3 %
Kostnad	6,83	6,62	0,2	3,2 %
Indirekte kostnader	3,78	5,95	-	-36,5 %
Finans	10,41	9,39	1,0	10,9 %
Driftsresultat	- 4,9	- 7,8	2,8	-36,5 %
Resultatgrad	-30,6 %	-54,7 %	24,0 %	-44,0 %

Mye investert kapital på HT. Lite kapital bundet opp i terminalene i Breivika. Flere utgått på dato

=> Uforløst potensial

Bakareal

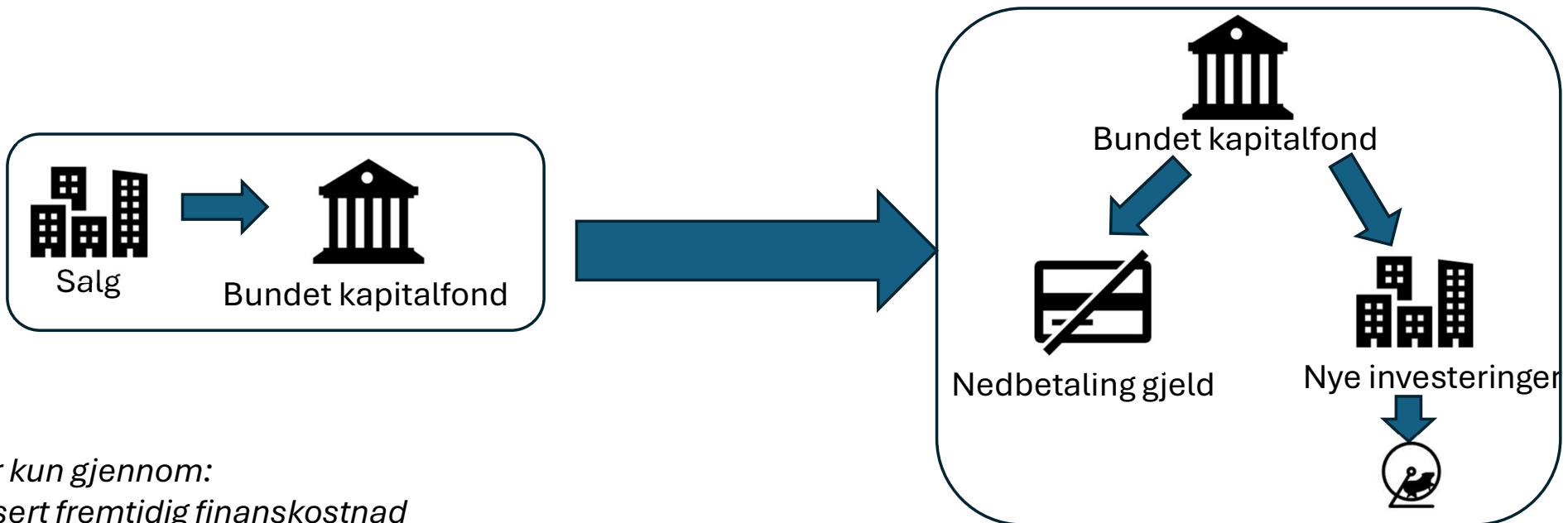


	2024	2023	E	pst
Bokført verdi	516	516		
Inntekt	18,30	15,82	2,5	15,7 %
Kostnad	2,24	1,61	0,6	38,9 %
Indirekte kostnader	6,08	2,85	3,2	113,4 %
Finans	13,43	12,11	1,3	10,9 %
Driftsresultat	- 3,5	- 0,8	- 2,7	357,2 %
Resultatgrad	-18,9 %	-4,8 %	-14,1 %	295,3 %

Mange gamle og lange festekontrakter. Flere eldre avtaler med relativt lav pris sett hen til dagens marked.

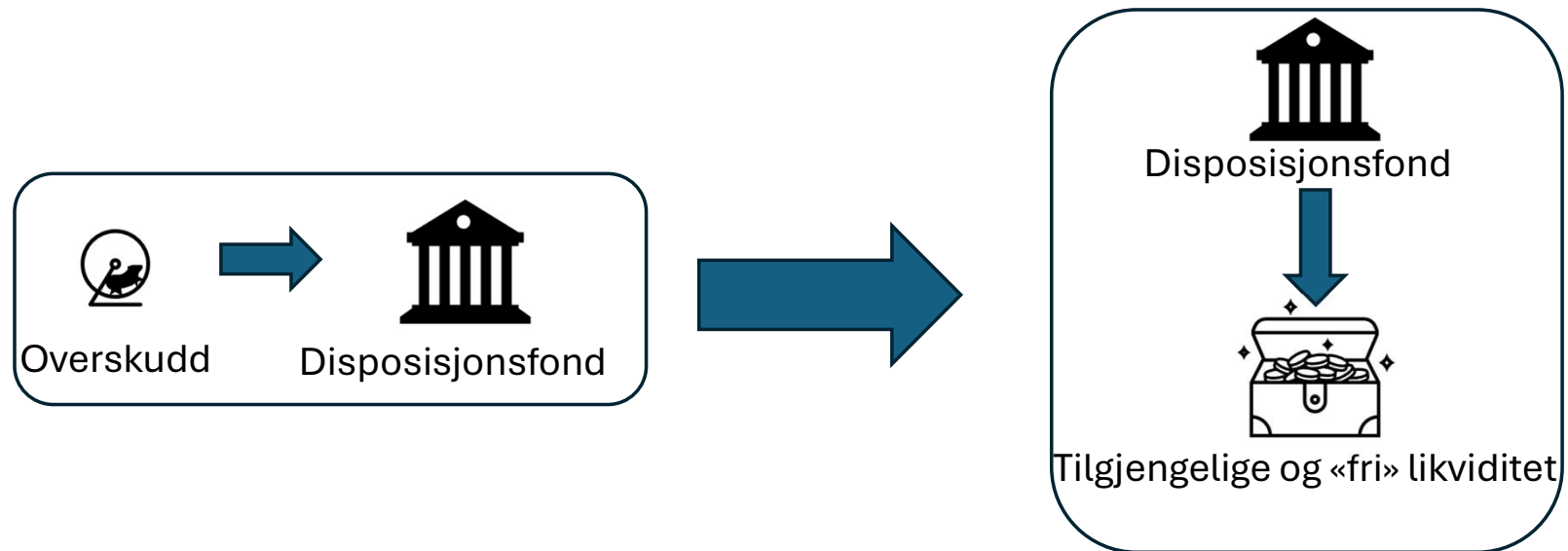
=> Uforløst potensial

Hva kan salg av eiendom bidra til å finansiere?



*Bidrar kun gjennom:
Redusert fremtidig finanskostnad
Egenkapital til nye investeringer*

Disposisjonsfondet



Bør være på 15 - 20 % av årlig omsetning iht. anbefalinger fra KDD og KS (=> 28 – 38 mnok)

Handlings- og økonomiplan for 2025-2028

- Driftsregnskap lagt opp til en videreføring av dagens aktivitetsnivå

Vi har korrigert for lavere inntekt på Kai 20 som forventes tatt ut av drift om to til tre år

- Investeringstakt mer enn halveres i kommende planperiode

Kun absolutt nødvendige tiltak er prioritert

- Kuttlisten er betydelig

Konsekvens for omdømme og vil hindre vekst.

Oversikt Drift

§5-6 - Oversikt drift

	T2	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Salgs- og leieinntekter	166 011	177 603	185 829	188 187	190 069
Sum driftsinntekter	166 011	177 603	185 829	188 187	190 069
Lønnsutgifter	25 945	32 303	32 949	33 608	34 280
Sosiale utgifter	7 394	9 771	9 771	9 771	9 771
Kjøp av varer og tjenester	65 248	71 436	71 436	71 436	71 436
Avskrivninger	35 169	38 057	38 676	39 031	39 204
Sum driftsutgifter	133 756	151 567	152 832	153 845	154 691
Brutto driftsresultat	32 255	26 037	32 997	34 342	35 379
Renteinntekter	5 125	5 130	1 328	1 123	986
Renteutgifter	27 102	29 605	32 638	32 407	31 757
Avdrag på lån	18 183	32 983	33 151	33 199	33 094
Netto finansutgifter	40 160	57 458	64 461	64 482	63 866
Motpost avskrivninger	- 35 169	- 38 057	- 38 676	- 39 031	- 39 204
Netto driftsresultat	27 264	6 636	7 213	8 891	10 717
Disponering					
Overføring til investering	80 043	12 217	12 330	12 330	12 330
Bruk av bundne driftsfond	- 1 400	-1 400	-1 400	-1 400	-538
Avsetninger til disposisjonsfond	28 664	8 036	8 613	10 291	11 255
Bruk av disposisjonsfond	- 93 923	- 12 217	- 12 330	- 12 330	- 12 330
Utbytte	13 880	-	-	-	-
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	27 264	6 636	7 213	8 891	10 717
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Forventer vekst på Havneterminalen

Kai til fiskeri og servicenæringen (Kai 20), forventes tatt ut av drift i løpet av planperioden.

Kostnader forventes holdt stabilt.
Fremtidig KPI-justering søkes håndtert ved kostnadskutt

Lagt inn ekstraordinært utbytte.

Oversikt investering

Bevilgningskjema §5-5

	T2-24	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Investeringer i varige driftsmidler	97 733	50 200	41 100	41 100	41 100
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	10 500				
Sum investeringsutgifter	108 233	50 200	41 100	41 100	41 100
Tilskudd fra andre	4 800				
Salg av varige driftsmidler	130	-	-		
Bruk av lån	43 533	37 983	28 770	28 770	28 770
Sum investeringsinntekter	48 463	37 983	28 770	28 770	28 770
Overføring fra drift	80 043	12 217	12 330	12 330	12 330
Netto avsetninger bundne inv.fond					
Netto avsetninger ubundne inv.fond					
Dekning av tidligere års udekket beløp	- 20 273				
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	59 770	12 217	12 330	12 330	12 330
Fremført til inndekning i senere år	0	0	0	0	0

I planperioden 2025-2028 prioriteres følgende tiltak:

- Ferdigstille renovering kaifronter 21-23
- Ferdigstille Havneterminalen (spissen)
- Sjøsiden, leietakertilpasning
- Katodisk beskyttelse av Kai i Breivika
- Midlertidig cruise fasiliteter i Breivika
- Flytebryggestruktur Breivika

Investeringstakten halveres i planperioden.

Investeringslisten – hva foreslås prioritert

Pågående prosjekter (2024-25)						
Lok	Tiltak	Merknader	År 2025	2026-28	2029-35	Sum
SEN	Havneterminalen - leietertilpasninger	Sjøsiden, Spissen, bussterminal mm	10 000 000			10 000 000
BRE	Kai 21-23 Rehabilitering kaifronter	Går over 2 år	8 500 000			8 500 000
GEN	Fendre	Eksisterende kaianlegg	4 500 000			4 500 000
Avslutning av pågående prosjekter			23 000 000	-	-	23 000 000
HFL §32 ...dersom det er avsatt midler til drift og vedlikehold av havn						
Lok	Tiltak	Merknader	År 2025	2026-28	2029-35	Sum
SEN	Kai 9-11 - Katodisk beskyttelse	Nødvendig for å sikre lengre levetid			12 500 000	12 500 000
BRE	Kai 21-23 - Katodisk beskyttelse	Nødvendig for å sikre lengre levetid	1 000 000	32 000 000		32 000 000
BRE	Tilpasning kommunalt VA-prosjekt / fornying	Infrastruktur		3 000 000		3 000 000
GRØ	Kai 50 fenderkonstruksjon	Må stenges ila 1-2 år uten tiltak	1 000 000	7 500 000		8 500 000
GEN	Tiltak - kai, bygg, maskin, isps, sikkerhet, beredskap	Løpende drift- og vedlikeholdstiltak	3 000 000	9 000 000	30 000 000	42 000 000
Sum midler til vedlikehold av havn			5 000 000	51 500 000	42 500 000	98 000 000
HFL §32 ... dersom det er avsatt midler til investeringer som er direkte knyttet til tjenesteyting rettet mot fartøy, gods- og passasjerhåndtering						
Lok	Tiltak	Merknader	År 2025	2026-28	2029-35	Sum
SEN	ISPS-gjerde	Landsstrøm - det grønne skifte	1 500 000			1 500 000
BRE	Midlertidig fasiliteter cruise	Reiseliv / inntektsikring	10 000 000			10 000 000
GRØ	Byggetrinn 2 Grøtsund - offentlig havneområde	Forprosjekt - industrihavn	2 000 000			2 000 000
BRE	Kjøp av eiendom	Tilretteleggelse trafikk og mobilitet	5 000 000			5 000 000
SEN	Etablere flytebryggestruktur - fase 1 - Søndre Havn	Kundeinitiert	1 000 000	17 000 000		18 000 000
SEN	Etablere flytebryggestruktur - fase 2 - Søndre Havn	Kundeinitiert			17 000 000	17 000 000
SEN	Etablere flytebryggestruktur - fase 3 -Søndre Havn	Kundeinitiert			17 000 000	17 000 000
SEN	Utvikling Havneterminalen	Inntektsikring/ferdigstilling		10 000 000		10 000 000
BRE	Infrastruktur - rekkefølgekrav (veg,va, g/s, belysning etc)	Infrastruktur		15 000 000		15 000 000
BRE	Etablere flytebryggestruktur Breivika	Kundeinitiert	1 000 000	19 000 000		20 000 000
BRE	Arealutvikling Breivika - containerhavn	Næringsutvikling / det grønne skifte	1 700 000	10 800 000		12 500 000
Sum midler til tjenesteyting mot fartøy, gods og passasjerhåndtering			22 200 000	71 800 000	34 000 000	128 000 000
Totale investeringer finansiert i handlings- og langtidsplan			50 200 000	123 300 000	76 500 000	249 000 000

Hva er mulige tiltak for aksjeselskap

Mulig tiltak for aksjeselskap						
Lok	Tiltak	Merknader	År 2025	2026-28	2029-35	Sum
SEN	Sørsjeteen / Frigde	Byutvikling / arealutvikling			50 000 000	50 000 000
BRE	Terminalbygg kai 23-24 (fornyng av utdaterte skur)	Kundeinitiert		100 000 000		100 000 000
BRE	Terminalbygg kai 22 (fornyng av utdaterte skur)	Kundeinitiert			36 000 000	36 000 000
BRE	Terminalbygg Cruise	Markedsinitiert			62 500 000	62 500 000
BRE	Havnebygg kai 19-20 (fornyng av utdaterte skur)	Samfunn/beredskap		75 000 000	100 000 000	175 000 000
BRE	Kjøp av eiendom	Kundeinitiert - næringsutvikling fiskeri		8 000 000		8 000 000
GRØ	Terminalbygg - maritim drift	Næringsutvikling industri			24 000 000	24 000 000
GRØ	Industrihall - servicebedrifter	Næringsutvikling industri			50 000 000	50 000 000
GRØ	Terminalbygg - maritime operasjoner	Næringsutvikling industri			20 000 000	20 000 000
Totale verdier tenkt plassert i AS-strukturen			-	183 000 000	342 500 000	525 500 000

Hva må kuttes eller utsettes

Kuttliste - tiltak ikke finansiert						
Lok	Tiltak	Merknader	År 2025	2026-28	2029-35	Sum
SEN	Trafikkareal Prostneset Nord	Utbyggingsavtale	1 000 000	7 500 000		8 500 000
SEN	Indre havn - flytebryggekonstruksjoner - ferdigstilling	Ref kaivegg sør i Torghuken		2 500 000		2 500 000
SEN	Kai 11 (Torghuken) støttemur sør	Må stenges pga manglende sikkerhet	-		15 000 000	15 000 000
SEN	Tilrettelegge Byferge sentrum	Kundeinitiert		6 000 000		6 000 000
SEN	Anleggsbidrag Prostneset park (utbyggingsvtale UA)	Revidering av utbyggingsavtalen			3 500 000	3 500 000
SEN	Kai sørsjeteen, utbedring/sikring	Må stenges pga manglende sikkerhet			60 000 000	60 000 000
SEN	Kai 1 - utbedring/sikring (del sør)	Kai delvis stengt pga manglende sikkerhet			6 000 000	6 000 000
SEN	Kai 1 - utbedring/sikring	Restlevetid 10 år			24 000 000	24 000 000
SEN	Kai og vei utenfor Edge-hotellet - utbedring/sikring	Antas stenges ila 2-5 år		27 000 000		27 000 000
SEN	Kaipromenade - forskjønning	Byutvikling / næring		1 000 000		1 000 000
SEN	Sanitærbygg	Kundeinitiert			5 000 000	5 000 000
BRE	Rehabilitering 180m servicekai i Breivika 20	Antas stenges ila 0-3 år		57 000 000		57 000 000
BRE	Containerhavna byggetrinn 2	Samfunn/grønne skifte			10 000 000	10 000 000
BRE	Fendertilpasninger kai 24/25	Effektivisere/opptimalisere drift		11 000 000		11 000 000
BRE	Arealutvikling - utfylling i sjø	Næringsutvikling fiskeri - arealreserver			380 000 000	380 000 000
BRE	Arealutvikling - utfylling i sjø	Kundeinitiert - fiskeri		20 000 000		20 000 000
GRØ	Ny utskipningskai	Næringsutvikling industri			90 000 000	90 000 000
GRØ	Servicekai / bunkringskai	Næringsutvikling industri			150 000 000	150 000 000
GRØ	Arealutvikling - utfylling i sjø	Næringsutvikling industri		100 000 000	300 000 000	400 000 000
GEN	Investering i landstrøm #1	Landstrøm - det grønne skifte	1 000 000			1 000 000
GEN	Investering i landstrøm #2	Landstrøm - det grønne skifte	12 000 000			12 000 000
Totale investeringer som er kuttet			14 000 000	232 000 000	1 043 500 000	1 289 500 000

Hva kan vi forvente med HAP 2025 – 2028



TROMSØ
HAVN

Tromsø Havn KF

	2024	2023	E	pst
Bokført verdi				
Inntekt	129,7	120,4	9,2	7,7 %
Kostnad	75,7	72,5	3,2	4,5 %
Finans	38,4	34,5	3,9	11,3 %
Driftsresultat	15,5	13,5	2,1	15,3 %
Resultatgrad	12,0 %	11,2 %	0,8 %	7,1 %

Havnevekt



	2024	2023	E	pst
Bokført verdi	552	552		
Inntekt	94,98	87,29	7,7	8,8 %
Kostnad	42,60	40,48	2,1	5,2 %
Indirekte kostnade	13,95	11,84	2,1	17,9 %
Finans	14,42	12,95	1,5	11,4 %
Driftsresultat	24,0	22,0	2,0	9,0 %
Resultatgrad	25,3 %	25,2 %	0,1 %	0,2 %

Terminaler



	2024	2023	E	pst
Bokført verdi	400	400		
Inntekt	16,10	14,20	1,9	13,3 %
Kostnad	6,59	6,62	- 0,0	-0,5 %
Indirekte kostnade	3,78	5,95	- 2,2	-36,6 %
Finans	10,46	9,39	1,1	11,4 %
Driftsresultat	- 4,7	- 7,8	3,0	-39,2 %
Resultatgrad	-29,3 %	-54,7 %	25,3 %	-46,3 %

Bakareal



	2024	2023	E	pst
Bokført verdi	516	516		
Inntekt	17,48	15,82	1,7	10,5 %
Kostnad	1,80	1,61	0,2	11,3 %
Indirekte kostnade	5,99	2,85	3,1	110,5 %
Finans	13,49	12,11	1,4	11,4 %
Driftsresultat	- 3,8	- 0,8	3,0	403,6 %
Resultatgrad	-21,7 %	-4,8 %	-17,0 %	355,9 %

Avsatt vesentlig
mindre midler til
vedlikehold

Ikke avsatt midler til
annet enn
leietakertilpasning HT

Ikke avsatt midler til
utvikling

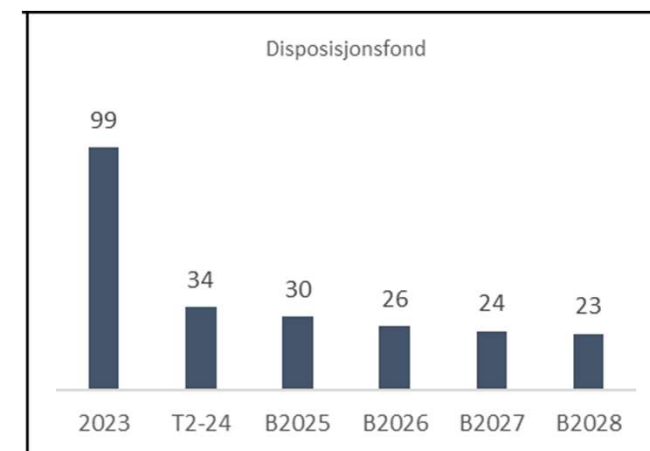
Utvikling disposisjonsfond

Utvikling nedadgående.

Bør være på 15 - 20 % av årlig omsetning iht anbefalinger fra KDD og KS (=> 28 – 38 mnok)

For kommuner med høy gjeldsgrad bør man være i det øvre sjiktet.

10 % betraktes som et minimum av KS for et bærekraftig nivå (19 mnok)



§5-6 - Oversikt drift

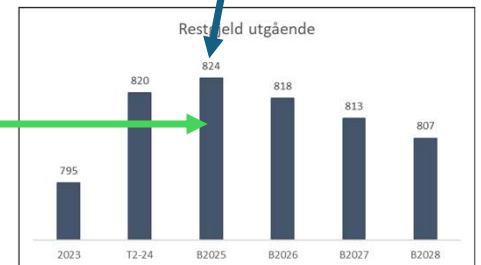
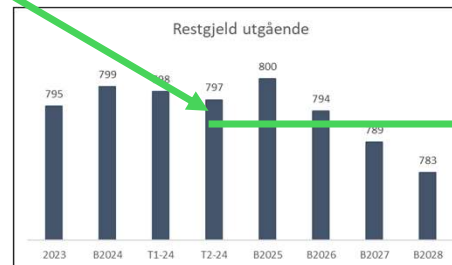
	T2	T2
Salgs- og leieinntekter	166 011	166 011
Sum driftsinntekter	166 011	166 011
Lønnsutgifter	25 945	25 945
Sosiale utgifter	7 394	7 394
Kjøp av varer og tjenester	73 581	65 248
Avskrivninger		
Sum driftsutgifter		
	Aktivere saksomkostninger ~ 8,3	
Brutto driftsresultat	23 922	32 255
Renteinntekter	5 125	5 125
Renteutgifter	27 102	27 102
Avdrag på lån	32 983	18 183
Netto finansutgifter		
	Reversere avdrag ~ 14,8	
Motpost avskrivninger	- 35 169	- 35 169
Netto driftsresultat	4 131	27 264
Disponering		
Overføring til investering	80 043	80 043
Bruk av bundne driftsfond	- 1 400	- 1 400
Avsetninger til disposisjonsfond	5 531	28 664
Bruk av disposisjonsfond	- 80 043	- 93 923
Utbytte	-	13 880
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	4 131	27 264

Bevilningsskjema §5-5

	T2-24	T2-24
Investeringer i varige driftsmidler	89 400	97 733
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	10 500	10 500
Sum investeringsutgifter	99 900	108 233
Salg av varige driftsmidler	130	130
Bruk av lån	35 200	43 533
Sum investeringsinntekter	40 130	48 463
Overføring fra drift	80 043	80 043
Netto avsetninger bundne inv.fond		
Netto avsetninger ubundne inv.fond		
Dekning av tidligere års udekket beløp	- 20 273	- 20 273
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	59 770	59 770
Fremført til inndekning i senere år	0	0

Flytter fra drift til investering

Finansieres ved gjeld



§5-6 - Oversikt drift

	T2	T2
--	----	----

Salgs- og leieinntekter
Sum driftsinntekter

Lønnsutgifter
 Sosiale utgifter
 Kjøp av varer og tjenester
 Avskrivninger
Sum driftsutgifter

Brutto driftsresultat

Renteinntekter
 Renteutgifter
 Avdrag på lån

Netto finansutgifter

Motpost avskrivninger

Netto driftsresultat

Disponering

Overføring til investering

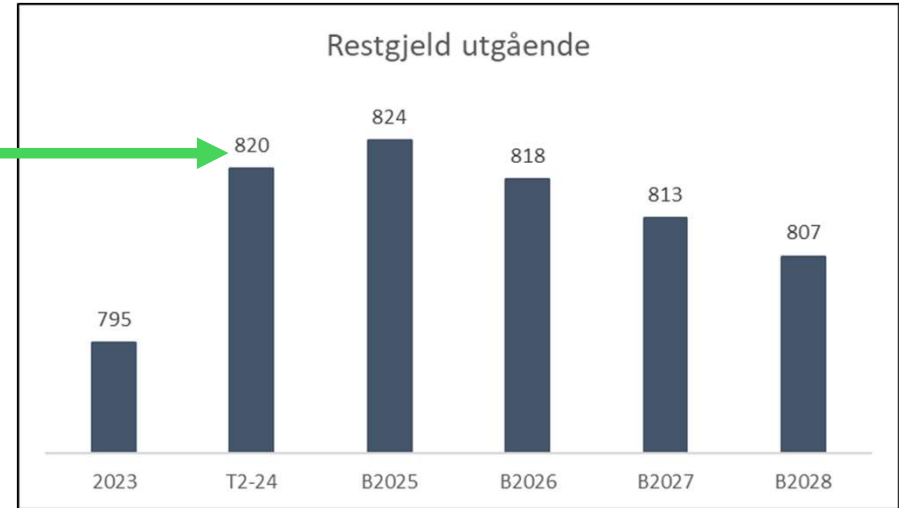
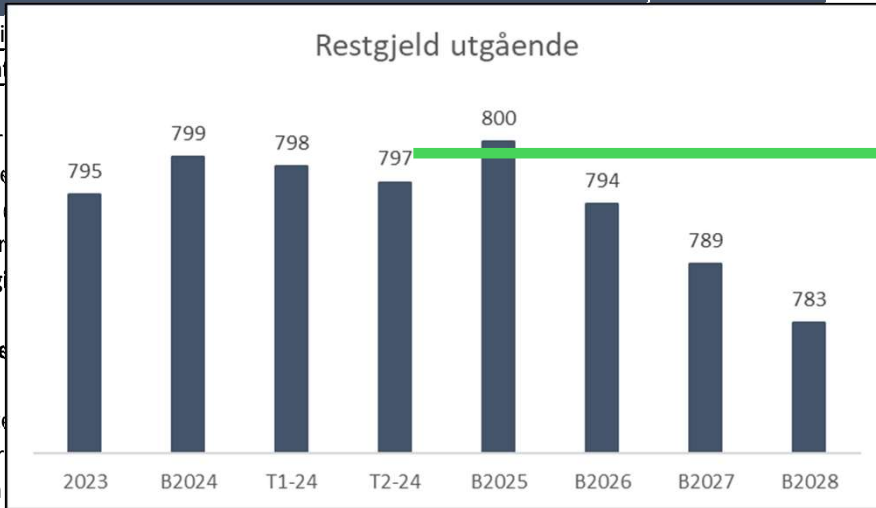
Bruk av bundne driftsfond

Avsetninger til disposisjonsfond

Bruk av disposisjonsfond

Utbytte

Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat



	54 960	40 160
	-	35 169
	-	35 169
Netto driftsresultat	4 131	27 264

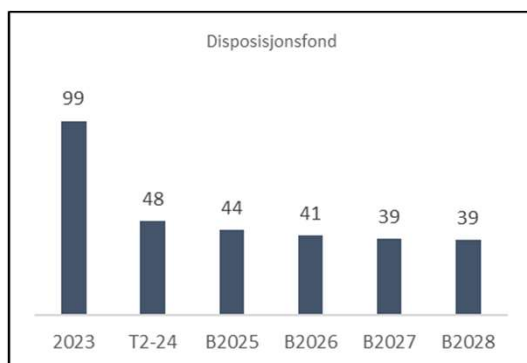
Δ 23.133.000
 60 %
 = 13.880.000

Overføring til investering	80 043	80 043
Bruk av bundne driftsfond	-	1 400
Avsetninger til disposisjonsfond	5 531	28 664
Bruk av disposisjonsfond	-	80 043
Utbytte	-	13 880
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	4 131	27 264

Utvikling disposisjonsfond v/alternativer

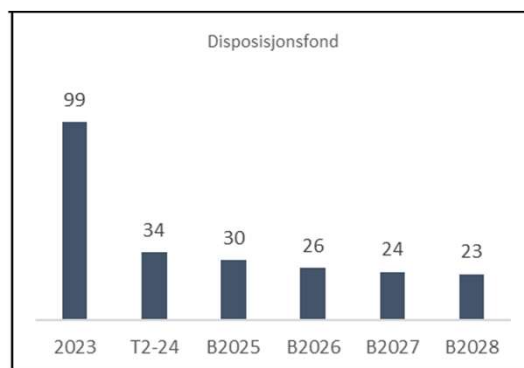
0 %

- Vi har flyttet til investering
- Tatt opp gjeld
- «Plassert pengene på konto»



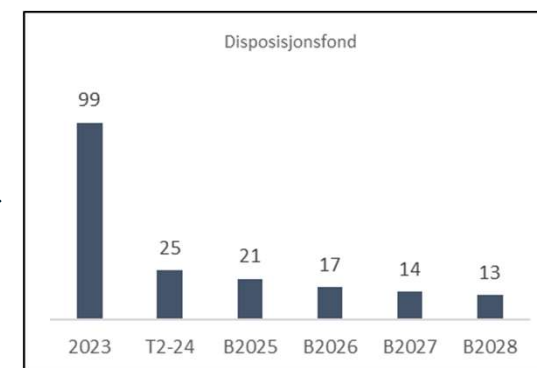
60 %

- Sendes til kommunen



100 %

- Sendes til kommunen



Bør være på 15 - 20 % av årlig omsetning iht. anbefalinger fra KDD og KS (=> 28 – 38 mnok)

Evt. nødvendige vedtakspunkter (november)

Ekstraordinært utbytte ved reversering avdrag – 14.800 mnok * 60%	= 8.880.000
Aktivering egne saksomkostninger Kai28 – 8.333 mnok * 60%	= 5.000.000
Totalt	= 13.880.000

Utkast til vedtak:

- Tromsø Havnestyret opphever vedtak av 28. desember 2023
- Tromsø Havnestyret vedtar å øke gjelden til Tromsø Kommune med 14,8 millioner
- Tromsø Havnestyre vedtar å overføre 8,88 millioner til Tromsø Kommune iht oppdatert bevilgnings skjema §5-4 og §5-6

- Tromsø Havnestyre vedtar å øke gjeldsfinansiering med 8,33 millioner iht oppdatert bevilgnings skjema §5-5
- Tromsø Havnestyre vedtar å overføre 5,00 millioner til Tromsø Kommune iht oppdatert bevilgnings skjema §5-4 og §5-6
- Tromsø Havnestyre legger frem forslag til Tromsø Kommunestyre for vedtak om revidert finansiering av investering iht oppdatert bevilgnings skjema §5-5