

Vågan Havnevesen KF

Regnskap 2021

REGNSKAPSSKJEMAER

OG

NOTER

Innledning

Vågan Havnevesen KF sitt årsregnskap er avlagt i henhold til forskrifter i medhold av Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner om årsregnskap og årsberetning, forskrift om særbudsjett, særregnskap for kommunale foretak og i henhold til god kommunal regnskapsskikk.

Årsregnskapet består av følgende deler:

- Driftsregnskapet
- Investeringsregnskapet
- Balanseregnskapet
- Obligatoriske økonomiske oversikter
- Noter

Regnskapet er stilt opp i en driftsdel og investeringsdel. I driftsdelen inngår foretakets løpende inntekter, og anvendelse av disse (driftsutgifter). I investeringsdelen inngår andre inntekter som ikke er løpende, og anvendelse av disse (investeringsutgifter). Inntekter som inngår i investeringsdelen kan ikke anvendes til driftsformål. Lånte midler kan kun finansiere utgifter i investeringsregnskapet, og kan ikke benyttes til å finansiere driftsformål.

Vågan Havnevesen KF sitt balanseregnskap viser status for foretakets eiendeler, gjeld og egenkapital ved utgangen av regnskapsåret.

Svolvær 20.02.2022

Korrigert 16.03.2022

Ole Osland

Daglig leder

Marita Henriksen

Økonomisjef

§ 5-4. Bevilgningsoversikter – drift

Regnskap Vågan havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Reguleringer	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Generelle driftsinntekter					
Rammetilskudd	0	0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0	0
Sum generelle driftsinntekter	0	0	0	0	0
Netto driftsutgifter					
Sum bevilgninger drift, netto	-3 798 699	-1 218 000	-3 265 500	-2 047 500	-4 219 833
Avskrivninger	2 406 742	0	2 141 118	2 141 118	2 336 118
Sum netto driftsutgifter	-1 391 956	-1 218 000	-1 124 382	93 618	-1 883 714
Brutto driftsresultat	-1 391 956	-1 218 000	-1 124 382	93 618	-1 883 714
Finansinntekter/Finansutgifter					
Renteinntekter	-8 215	0	-3 000	-3 000	-5 560
Utbytter	0	0	0	0	0
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	401 413	0	965 000	965 000	675 412
Avdrag på lån	2 667 441	1 218 000	2 303 500	1 085 500	1 227 250
Netto finansutgifter	3 060 639	1 218 000	3 265 500	2 047 500	1 897 102
Motpost avskrivninger	-2 406 742	0	-2 141 118	-2 141 118	-2 336 118
Netto driftsresultat	-718 060	0	0	0	-2 322 730
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	1 636 509
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	718 060	0	0	0	2 568 274
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	-1 882 053
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	718 060	0	0	0	2 322 730
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	0	0	0	0	0

§ 5-4. Bevilgningsoversikt drift, Regnskap til fordeling pr. ansvar Vågan havnevesen KF

Tall i 1 kroner		Regnskap 2021	Reguleringer 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Fra bevilgningsoversikt:						
Til fordeling drift		-3 798 699	-1 218 000	-3 265 500	-2 047 500	-4 219 833
Ansvar	Netto driftsutgifter pr. ansvar					
1000	Havnestyret	95 274	0	134 976	134 976	93 238
1010	Havneadm.	2 941 449	-264 000	2 701 181	2 965 181	2 572 435
1020	Havneoppsynet	1 795 820	0	2 181 751	2 181 751	2 221 251
1030	Havneservice	671	0	0	0	0
1040	Biler/maskiner	7 610	0	61 000	61 000	86 298
1100	Havnedistriktet	-1 914 444	-250 000	-1 752 000	-1 502 000	-1 497 521
1110	Havnebygget - Svolvær	-1 683 686	0	-1 608 000	-1 608 000	-1 484 361
1120	Havneterminalen - Svolvær	-727 163	-200 000	-1 050 350	-850 350	-589 751
1130	Nordskuret - Svolvær	0	0	0	0	-23 559
1140	Vareskur og brygger - Svolvær	0	0	0	0	0
1145	Servicehus Gjestehavna	-17 147	0	-44 000	-44 000	-67 078
1150	Østhavna - Svolvær	-2 804 058	-204 000	-2 703 494	-2 499 494	-2 486 976
1160	Gjestehavna - Svolvær	-1 049 759	0	-582 500	-582 500	-1 213 181
1170	Vesthavna - Svolvær	90 838	-300 000	-590 000	-290 000	122 293
1180	Lagerbygg Henningsvær covid-19	0	0	0	0	145 250
1190	Tomter/grunnstykker - Svolvær	-66 334	0	-83 000	-83 000	-41 477
1215	Havna - Henningsvær	-65 951	0	-50 564	-50 564	-173 174
1217	Kaiskur - Henningsvær	-8 328	0	36 000	36 000	-11 002
1225	Havna - Kabelvåg	-3 241	0	-9 000	-9 000	7 137
1235	Havna - Skrova	9 181	0	7 000	7 000	10 676
1245	Havna - Kleppstad	9 676	0	16 000	16 000	16 632
1255	Havna - Ulvåg	5 874	0	13 000	13 000	6 824
1265	Havna - Laukvik	-51 168	0	-12 500	-12 500	-7 966
1275	Havna - Sildpollen	16 502	0	26 000	26 000	30 075
1285	Havna - Hovsund	0	0	3 000	3 000	2 589
1295	Andre havner	11 133	0	12 000	12 000	10 760
1690	Finansutg./inntekter	-391 446	0	28 000	28 000	-1 949 246
Netto for alle ansvar		-3 798 699	-1 218 000	-3 265 500	-2 047 500	-4 219 833

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

Regnskap Vågan havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Reguleringer 2021	Opprinnelig Budsjett 2021	Regnskap 2020
Investeringsutgifter					
Investeringer i varige driftsmidler	4 276 166	4 950 000	400 000	4 550 000	2 407 940
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	16 399	0	0	0	17 660
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	4 292 565	4 950 000	400 000	4 550 000	2 425 600
Investeringsinntekter					
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0
Tilskudd fra andre	-674 482	-2 550 000	-400 000	-2 150 000	-1 000 000
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	-1 903 493
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-1 344 317	-2 400 000	0	-2 400 000	0
Sum investeringsinntekter	-2 018 799	-4 950 000	-400 000	-4 550 000	-2 903 493
Videreutlån					
Videreutlån	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger					
Overføring fra drift	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-1 324 011	0	0	0	264 977
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	212 915
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-1 324 011	0	0	0	477 893
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)					
	949 755	0	0	0	0
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	-949 755	0	0	0	0
Overføring til fordeling (§5-5, andre ledd)					
Inntekter til fordeling	0	0	0	0	0
Utgifter til fordeling	4 292 565	4 950 000	400 000	4 550 000	2 425 600
Sum til fordeling (netto)	4 292 565	4 950 000	400 000	4 550 000	2 425 600

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

Regnskap til fordeling Vågan havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Reguleringer 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Fra bevilgningsoversikt:					
Netto investeringer til fordeling:	4 292 565	400 000	4 550 000	4 550 000	2 425 600
Fordeling på PO					
Havneoppsynet	0,00	0	0	0	244 231,04
Flytebrygge	301 241,00	0	300 000	300 000	0,00
servicehus gjestehavna	15 800,00	0	0	0	100 130,21
Østhavna svolvær	185 091,00	-300 000	200 000	500 000	0,00
Nybygg Svolvær havn	77 138,00	0	450 000	450 000	557 425,81
Nybygg Henningsvær havn	2 801 765,80	700 000	2 650 000	1 950 000	1 106 953,00
Nybygg Kleppstad havn	0,00	0	400 000	400 000	0,00
Lys havneområdet	434 844,00	0	0	0	0,00
Ladestrøm Fritidsbåter	360 686,00	0	450 000	450 000	0,00
Finansutgifter KLP aksjer	16 399,00	0	0	0	17 660,00
Landstrøm kyststruten	99 600,00	0	500 000	500 000	399 200,00
Sum fordelt	4 292 565	400 000	4 950 000	4 550 000	2 425 600

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

Regnskap Vågan havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Reguleringer 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Driftsinntekter					
Rammetilskudd	0	0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre	0	0	0	0	-1 861 592
Brukerbetalinger	-771 809	-914 000	0	-914 000	-745 884
Salgs- og leieinntekter	-9 974 850	-9 687 350	-454 000	-9 233 350	-8 515 248
Sum driftsinntekter	-10 748 659	-10 601 350	-454 000	-10 147 350	-11 122 724
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	2 868 181	2 988 668	-264 000	3 252 668	2 872 044
Sosiale utgifter	369 208	771 676	0	771 676	371 902
Kjøp av varer og tjenester	3 307 906	3 197 506	-500 000	3 697 506	3 327 514
Overføringer og tilskudd til andre	402 665	378 000	0	378 000	331 431
Avskrivninger	2 406 742	2 141 118	0	2 141 118	2 336 118
Sum driftsutgifter	9 354 703	9 476 968	-764 000	10 240 968	9 239 010
Brutto driftsresultat	-1 391 956	-1 124 382	-1 218 000	93 618	-1 883 714
Finansinntekter/Finansutgifter					
Renteinntekter	-8 215	-3 000	0	-3 000	-5 560
Utbytter	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	401 413	965 000	0	965 000	675 412
Avdrag på lån	2 687 441	2 303 500	1 218 000	1 085 500	1 227 250
Netto finansutgifter	3 080 639	3 265 500	1 218 000	2 047 500	1 897 102
Motpost avskrivninger	-2 406 742	-2 141 118	0	-2 141 118	-2 336 118
Netto driftsresultat	-718 060	0	0	0	-2 322 730
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	1 636 509
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	718 060	0	0	0	2 568 274
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	-1 882 053
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	718 060	0	0	0	2 322 730
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Vågan Havnevesen KF

§ 5-8. Balansregnskapet

Tall i 1 kroner

Note Regnskap 2021 Regnskap 2020

EIENDELER

A. Anleggsmidler		70 307 547	67 334 683
I. Varige driftsmidler		61 345 195	59 475 772
1. Faste eiendommer og anlegg	4	60 976 147	59 475 772
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	369 048	0
II. Finansielle anleggsmidler		203 197	186 798
1. Aksjer og andeler	5	203 197	186 798
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån		0	0
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	8	8 759 155	7 672 113
B. Omløpsmidler		6 651 395	8 383 590
I. Bankinnskudd og kontanter		4 749 642	5 033 986
II. Finansielle omløpsmidler		0	0
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Sertifikater		0	0
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer		1 901 752	3 349 603
1. Kundefordringer		1 050 356	1 174 191
2. Andre kortsiktige fordringer		334 332	1 916 985
3. Premieavvik	8	517 064	258 427
Sum eiendeler		76 958 941	75 718 272

EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital		-26 008 664	-23 150 511
I. Egenkapital drift		-3 935 034	-4 921 723
1. Disposisjonsfond	§ 5-13	-3 935 034	-3 216 973
2. Bundne driftsfond	§ 5-13	0	-1 704 750
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		304 039	-264 977
1. Ubundet investeringsfond	§ 5-13	-264 977	-264 977
2. Bundne investeringsfond	§ 5-13	-380 739	0
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	§ 5-13	949 755	0

Tall i 1 kroner	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
III. Annen egenkapital		-22 377 669	-17 963 810
1. Kapitalkonto	2	-22 377 669	-17 963 810
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		0	0
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		0	0
D. Langsiktig gjeld		-47 929 878	-50 715 189
I. Lån		-39 506 615	-42 194 056
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	6	-39 506 615	-42 194 056
2. Obligasjonslån		0	0
3. Sertifikatlån		0	0
II. Pensjonsforpliktelse	8	-8 423 263	-8 521 133
E. Kortsiktig gjeld		-3 020 401	-1 852 572
I. Kortsiktig gjeld		-3 020 401	-1 852 572
1. Leverandørgjeld		-985 484	-565 633
2. Likviditetslån		0	0
3. Derivater		0	0
4. Annen kortsiktig gjeld		-1 761 060	-880 273
5. Premieavvik	8	-273 857	-406 666
Sum egenkapital og gjeld		-76 958 942	-75 718 272
F. Memoriakonti		0	0
I. Ubrukte lånemidler		0	1 344 317
II. Andre memoriakonti		0	0
III. Motkonto for memoriakontiene		0	-1 344 316
Kontrollsum balanse		-1	0

**SAMLET BUDSJETTAVVIK OG
ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER - INVESTERING**
(TALL I HELE 1 KR)

2 021

Sum utgifter og inntekter eks bruk av lån	3 618 083,00
Avsetninger til bundne inv.fond - debet beløp	
Bruk av bundne inv.fond - kredit beløp	- 1 324 011,00
Budsjettert bruk av lån (inkl. videreutlån) - kredit beløp	- 2 400 000,00
Overføring fra drift iht årsbudsjett og fullmakter - kredit beløp	
Avsetninger til ubundet inv.fond iht årsbudsjett og fullmakter - debet beløp	-
Bruk av ubundet inv.fond iht årsbudsjett og fullmakter - kredit beløp	-
Dekning av tidligere års udekket beløp - debet beløp	-
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	- 105 928,00
Strykning av avsetninger til ubundet inv.fond - kredit beløp	
Strykning av bruk av lån (inkl. videreutlån) - debet beløp	1 055 683,00
Strykning av overføring fra drift - debet beløp	
Strykning av bruk av ubundet inv.fond - debet beløp	
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	949 755,00
Avsetning av udsiponert beløp etter strykninger til ubundet inv.fond - debet beløp	
Fremført til inndekning i senere år - udekket beløp	949 755,00

NOTE nr. 1: Endring i arbeidskapital

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2021	01.01.2021	Endring
Omløpsmidler	6 651 394,00	8 383 589,00	-1 732 195,00
Kortsiktig gjeld	3 020 401,00	1 852 572,00	1 167 829,00
Arbeidskapital	3 630 993,00	6 531 017,00	-2 900 024,00

DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)

	2021
Netto driftsresultat	718 060,30
Netto utgifter/inntekter i investering	2 273 766,43
)	-1 344 317,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	-2 900 023,13
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	-0,87

NOTE nr. 2: Kapitalkonto

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, b)

BALANSEN	31.12.2021	01.01.2021	Endring
Anleggsmidler	70 307 547,00	67 334 683,00	2 972 864,00
Langsiktig gjeld	47 929 878,00	50 715 189,00	-2 785 311,00
Endring ubrukte lånemidler	0,00	1 344 317,00	-1 344 317,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld			
Netto endring	22 377 669,00	17 963 811,00	4 413 858,00

Spesifikasjon av transaksjoner mot kapitalkonto (Ikke notekrav)
(Data legges inn i arkfane "Data")

KAPITALKONTO			
01.01.2021 Balanse (underskudd i kapital)	0,00	01.01.2021 Balanse (kapital)	17 963 810,00
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	0,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	0,00
Nedskrivninger fast eiendom	0,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	2 406 742,42		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	4 276 165,58
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Kjøp av aksjer og andeler	16 399,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	0,00	Utlån formidlings/startlån	0,00
Avdrag på formidlings/startlån	0,00	Utlån sosial lån	0,00
Avdrag på sosial lån	0,00	Utlån egne midler	0,00
Avdrag på utlånte egne midler	0,00	Utlån næring	0,00
Avdrag på næringsutlån	0,00	Oppskrivning utlån	0,00
Avskrivning sosial utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	2 687 441,00
Avskrevet andre utlån	0,00	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0,00
Bruk av midler fra eksterne lån	1 344 316,55	UB Pensjonsmidler (netto)	1 070 743,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	Estimatavvik pensjonmidler	56 671,00
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	0,00	Reversing nedskrivning av fast eiendom	0,00
Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	0,00	Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	57 498,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
31.12.2021 Balanse Kapitalkonto	22 377 669,00	31.12.2021 Balanse (underskudd i kapital)	0

Avstemming 22 377 668,61

Differanse 0,39

NOTE nr. 3: Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, c)
Ingen endringer i regnskapsprinsippet

NOTE nr. 4: Varige driftsmidler

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-11, a)

Anleggsmiddelgrupper, maksimum levetid

Tekst	5 år	10 år	15 år	20 år	40 år	50 år
Bokført verdi per 1.1		440 783,00			59 034 988,61	
Tilgang					4 276 165,58	
Avgang						
Avskrivninger		71 735,84			2 335 006,62	
Nedskrivninger						
Reverserte nedskrivninger						
Bokført verdi 31.12	0,00	369 047,16	0,00	0,00	60 976 147,57	0,00

NOTE nr. 5: Aksjer og andeler (finansielle anleggsmidler)

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-11, b)

Selskapets navn	Eierandel i %	Vesentlig endringer i eierandel	Vesentlig nedskrivning	Reversering nedskrivning	Bokført verdi 31.12
KLP					203197

Note 6 LÅN

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-12, a)

Eksterne lån	Bokført verdi 31.12	Løpetid	Rentefot	Refinansering*
Kommbanken 2003 Kaipir/støtte	5 611 280,00	05.07.2033	1,3	
Kommbanken 2004 Terminal	22 925 570,00	10.12.2038	1,3	
Kommbanken 2008 - Servicehus	661 050,00	04.08.2028	1,3	
Kommbanken 2013	44 420,00	18.07.2023	1,3	
Kommbanken 2013 hjullaster	111 320,00	11.12.2023	1,3	
Kommunalbanken 2014 Sildpollen	252 780,00	27.12.2034	1,3	
Kommunalbanken 2014 Osan syd	4 814 810,00	27.12.2034	1,3	
Kommunalbanken 20160367 Sildpollen kai	1 055 890,00	16.01.2035	1,3	
Kommunalbanken 20170681	1 963 470,00	30.12.2058	1,3	
Kommunalbanken 20180697	1 006 650,00	30.12.2058	1,3	
KLP 2002	277 375,00	08.04.2023	1,3	
KLP 2019	2 000 000,00	27.12.2059	1,3	
Ekstra ordinært avdrag	-1 218 000,00			
	39 506 615,00			

NOTE nr. 7: Avdrag lån

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-12, b)

Grunnlag for beregning av minimumsavdrag	Beløp
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	1 720 653,00
Korrigerings for mottatte avdrag videreutlån til avdrag andre lån	
Betalte avdrag	2 687 441,00
Differanse mellom beregnet, korrigererte og betalte avdrag	-966 788,00

Grunnlag for beregning av minimumsavdrag	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12	59 475 772,00
Bokført verdi lånegjeld 31.12	42 194 056,00
Avskrivninger	2 356 842,42

NOTE nr. 8: Pensjon

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-12, c)

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	Beløp
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	362 264
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	249 051
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	289 565
Administrasjonskostnader	16 136
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	337 886
Årets pensjonspremie	614 971
Årets premieavvik	293 221
Amortiseringsperioder	
Premieavvik over 15 år	
Premieavvik over 10 år	10 147
Premieavvik over 7 år	-89 375
Premieavvik over x år	-79 228
Årets samlede pensjonskostnad (summen av netto pensjonskostnad og amortiseringskostnader.)	258 658

Premiefond	Beløp
Innestående på premiefond 01.01.	290 283
Tilført premiefondet i løpet av året	468 716
Bruk av premiefondet i løpet av året	
Innestående på premiefond 31.12.	758 999

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	Beløp	Arbeidsglveravgift
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	-8 423 263	-429 586
Pensjonsmidler pr. 31.12.	8 742 856	445 886
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	319 593	16 299

Estimatavvik og planendringer	Pensjonsmidler Beløp	Pensjonsforpliktelser Beløp
Estimatavvik 31.12.	421 185	-413 008
Virkingen av planendringer		

Beregningsforutsetninger	KLP
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,50 %
Diskonteringsrente	3,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	1,98 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	1,98 %

NOTE nr 9 Vesentlige Bundne fond

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, a)

Bunde fond - formål	Bokført verdi 01.01	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	0			0
Øremerket statstilskudd Covid 19	1 704 750,00		1 704 750,00	0
Sum	1 704 750,00	0,00	1 704 750,00	0,00
Øremerket statstilskudd	0	380 739,00		380 739,00
Sum	0,00	380 739,00	0,00	380 739,00

NOTE nr. 10: Gebyrfinansierte selvkosttjenester

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, b)

Selvkostområde farvannsloven	
Dekningsgrad i %	0,31
Gebyrinntekter	1 815 237
Beregnet selvkost (kostnader)	2 379 376
Selvkostresultat (over-/underskudd)	564 139
Avsetning til selvkostfond	0
Bruk av selvkostfond	0
Dekning av fremført underskudd	0
Fremføring av årets underskudd	564 139
Akkumulert underskudd til fremføring	1 434 786
Bokført verdi 31.12	0

NOTE nr. 11: Ytelser til ledende personer

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, d)

Lovtekst:*d) Det skal opplyses om ytelser til ledende personer i virksomheten.*

	Brutto lønn	Fast godtgjørelse	Bonus	Eventuelt annen tilleggsgodtgjørelse
Daglig leder	756 800			
Styrets leder	47 919			

NOTE nr. 12: Godtgjørelse til revisor

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, e)

	Godtgjørelse
Revisjon	66220
Rådgiving	9460
Sum	75680

Note 13 Investeringsprosjekter

Prosjekt	Vedtatt utgiftsramme	Regnskapsført tidligere år	Årets budsjett	Regnskapsført i år	Gjenstår av utgiftsramme
Flytebrygge/Fortøyning m.v	600 000,00	366 524,00	300 000,00	301 241,65	-67 765,65
Osan Syd	500 000,00	0,00	200 000,00	185 091,45	314 908,55
Oppgradere lys i havneområdet	400 000,00	97 198,00	0,00	434 843,68	-132 041,68
Nybygg Kleppstad Havn	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
Landstrøm kystruten	500 000,00	0,00	500 000,00	99 600,00	400 400,00
Landstrøm kystruten tilskudd	0,00	0,00	0,00	-480 339,00	-480 339,00
Ladestrøm fritidsbåter	450 000,00	0,00	450 000,00	360 685,00	810 685,00
Ladestrøm fritidsbåter tilskudd	0,00	0,00	0,00	-194 143,00	-194 143,00
Servicehus - gjestehavna - Svolvær	250 000,00	100 130,00	0,00	15 800,00	134 070,00
ISPS kameraovervåking	0,00	0,00	0,00	77 138,00	-77 138,00
Østhavna - Svolvær	200 000,00	18 583,00	0,00	0,00	181 417,00
Ny bygg Svolvær	2 550 000,00	1 825 504,00	450 000,00	0,00	724 496,00
Lagerbygg henningsvær overført drift	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00	2 801 765,80	-151 765,80
	8 500 000,00	2 407 939,00	4 950 000,00	3 601 683,58	1 862 783,42

NOTE nr. 14: Andre noter

Andel av foretakets inntekter som kommer fra egen kommune er 0,-.