

Havnestyremøte

tir. 06. mai 2025, 12:00 - 15:00

Havnens Hus, Havnegata 2, 8514 Narvik

Agenda

12:00 - 12:00

0 min

18/25

Godkjenning av innkalling og dagsorden

Beslutning

Styreleder

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner innkalling og dagsorden.

12:00 - 12:00

0 min

19/25

Godkjenning av protokoller fra tidligere møter

Beslutning

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner protokoller fra tidligere styremøter.

 Protokoll 1.pdf (2 sider)

 protokoll 2.pdf (1 sider)

12:00 - 12:00

0 min

20/25

Revidert regnskap for 2024

Beslutning

Børge Edvardsen Klingan

Se vedlagt saksdokument.

Forslag til vedtak:

Revidert årsregnskap for 2024 godkjennes og oversendes Narvik kommunestyre for godkjenning.

 NH25-20 S0 Revisorgodkjent årsregnskap 2024.pdf (1 sider)

 NH25-20 V1 Årsregnskap 2024 Narvik Havn KF signert.pdf (16 sider)

 NH25-20 V2 Årsberetning 2024 Narvik Havn KF signert.pdf (6 sider)

 NH25-20 V3 Revisjonsberetning Narvik Havn KF 2024.pdf (4 sider)

12:00 - 12:00

0 min

21/25

Økonomirapport 2024 per 31.03.2025

Orientering

Børge Edvardsen Klingan

Se vedlagt saksdokument.

Forslag til vedtak:

Narvik havnestyre tar økonomirapport 2025 per 31.03.2025 til orientering.

 NH25-21 S0 Økonomirapport 2025-03.pdf (1 sider)

 NH25-21 V1 Økonomirapport 2025-03.pdf (7 sider)

12:00 - 12:00

0 min

22/25

Havnenytt - orientering om pågående saker, prosjekter mv.

Orientering

Børge Edvardsen Klingan

Se vedlagt presentasjon.

Forslag til vedtak:

Styret tar informasjon om pågående saker, prosjekter mv. til orientering.

12:00 - 12:00

0 min

23/25

Styreevaluering

Beslutning

Line Viklem Eidum

Se vedlagt saksfremlegg.

Forslag til vedtak:

Utformes i møtet.

 NH25-23 Styreevaluering Narvik Havn KF.pdf (1 sider)

 NH25-23 V1 Styreevaluering Narvik Havn KF.pdf (3 sider)

12:00 - 12:00

0 min

24/25

Eventuelt

Orientering

Havnestyremøte

tor. 13 mars 2025, 12:00 - 12:50

digitalt

Deltakere

Styremedlemmer

Børge Edvardsen Klingan, Kaj Arne Sortebeck, Børre Simonsen, Frode Andreassen, Anna Ljunggren, Line Viklem Eidum, Reidar Schille

Fraværende: Ingeborg Johnsen, Liv Signe Navarsete

Møteprotokoll

11/25

Beslutning

Godkjenning av innkalling og dagsorden

Styreleder

Styret godkjenner innkalling og dagsorden.

Fraværende: Ingeborg Johnsen, Liv Signe Navarsete

12/25

Beslutning

Godkjenning av protokoll fra forrige møte

Se vedlagt protokoll.

Styret godkjenner protokoll fra styremøte 1/25.

 NH25-12 Protokoll fra styremøte 18 feb 2025.pdf

Fraværende: Ingeborg Johnsen, Liv Signe Navarsete

13/25

Beslutning

Årsberetning

Børge Edvardsen Klingan

Se vedlagt saksdokument.

Årsberetning for 2024 vedtas og overskudd kr 1.909.935 tilføres annen egenkapital. Årsberetningen justeres for styrets innspill knyttet til virksomhetens samfunnsoppdrag og momenter som tilhører dette. Endelig årsberetning forelegges styret for godkjenning.

 NH25-13 S0 Årsberetning 2024 Narvik Havn KF.pdf

 NH25-13 V1 Årsberetning 2024 Narvik Havn KF.pdf

Fraværende: Ingeborg Johnsen, Liv Signe Navarsete

14/25

Orientering

Forvaltningsrevisjon Narvik Havn KF

Børge Edvardsen Klingan

Se vedlagt saksdokument.

Havnestyret tar rapportutkastet til orientering.

 NH25-14 Forvaltningsrevisjon Narvik Havn KF.docx

Fraværende: Ingeborg Johnsen, Liv Signe Navarsete



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
74012C8CA39B443EBD8AA77D71C66632

Eventuelt

Fraværende: Ingeborg Johnsen, Liv Signe Navarsete



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
74012C8CA39B443EBD8AA77D71C66632

Havnestyremøte (skriftlig saksbehandling)

ons. 09 april 2025, 12:00 - 12:01



Deltakere

Styremedlemmer

Børge Edvardsen Klingan, Kaj Arne Sortebeck, Børre Simonsen, Ingeborg Johnsen, Frode Andreassen, Liv Signe Navarsete, Line Viklem Eidum, Reidar Schille

Møteprotokoll

16/25

Beslutning

Godkjenning av innkalling, dagsorden og skriftlig saksbehandling

Styret godkjente innkalling, dagsorden og at saksbehandlingen foregikk skriftlig.

17/25

Beslutning

Avleggelse av årsregnskap for 2024

Børge Edvardsen Klingan

Se vedlagt saksfremlegg.

Narvik havnestyre avlegger regnskap på ny for året 2024 for Narvik Havn KF med resultatregnskap, balanse og noter iht tilbakemelding fra revisor.

Årsresultat er et overskudd på kr 3,94 mill.

- NH25-17 V1 Årsregnskap 2024 Narvik Havn KF revidert.pdf
- NH25-17 V2 Årsberetning 2024 Narvik Havn KF revidert.pdf
- NH25-17 Årsregnskap Narvik Havn KF 2024 avleggelse.pdf



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
27554D8349C34B35990C47CE0338F230

Til: Styret i Narvik Havn KF
Fra: Havnedirektøren
Dato: 30.april 2025
Ansvarlig: BEK
Saksbeskrivelse: NH25-20
Antall sider: 1

Sak NH25-20 revisorgodkjent årsregnskap 2024

Vedlegg

NH25-20 V1 Årsregnskap 2024 signert
NH25-20 V2 Årsberetning 2024 signert
NH25-20 V3 revisjonsberetning 2024

Tittel

Revisorgodkjent årsregnskap 2024.

Saksopplysninger

Årsregnskap er revidert iht avlagt regnskap med noen korreksjoner av noteopplysninger iht tilbakemeldinger fra revisor.

Innstilling

Revidert årsregnskap for 2024 godkjennes og oversendes Narvik kommunestyre for godkjenning.

Børge Edvardsen Klingan
Havnedirektør, Narvik Havn KF

List of Signatures

Page 1/1

 Årsregnskap 2024 Narvik Havn KF revidert.pdf

Name	Method	Signed at
Johnsen, Ingeborg	BANKID	2025-04-09 11:37 GMT+02
Klingan, Børge Edvardsen	BANKID	2025-04-09 10:41 GMT+02
Navarsete, Liv Signe Hundere	BANKID	2025-04-09 10:17 GMT+02
Andreassen, Frode	BANKID	2025-04-08 20:45 GMT+02
Simonsen, Børre	BANKID	2025-04-08 18:22 GMT+02
Eidum, Line Beathe Viklem	BANKID	2025-04-10 09:40 GMT+02
Schille, Reidar Johan	BANKID	2025-04-09 12:46 GMT+02

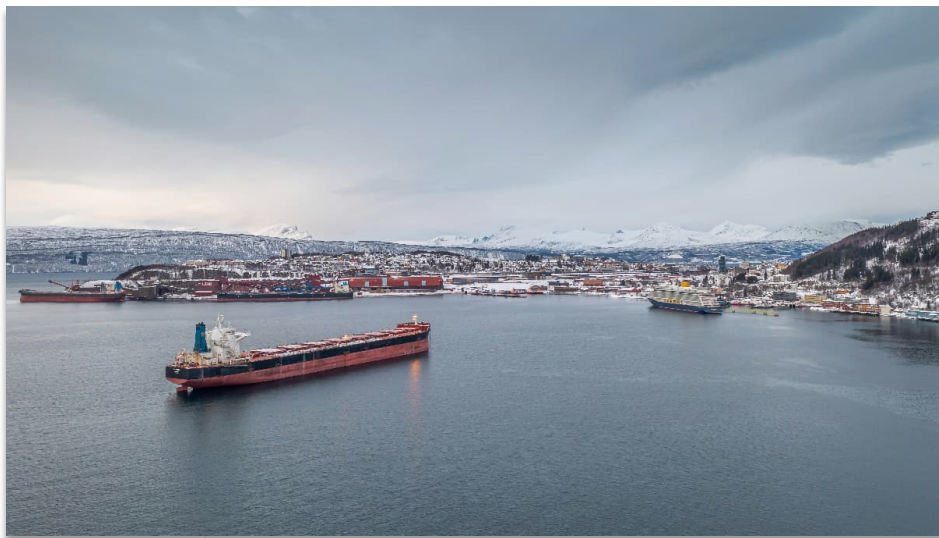


This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: 531E55AE5C764C64AB939CAED36ABBA4

08.04.2025

Narvik Havn KF

Årsregnskap 2024



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
531E55AE5C764C64AB939CAED36ABBA4

Årsresultat og balanseregnskap 2024

Beløp i kr 1000

Resultat	Note	Regnskap	Regnskap		Budsjett opprinnelig		Budsjett regulert	
		2024	2023	Endring	2024	Avvik	2024	Avvik
		1-12	1-12		1-12		1-12	
Salgsinntekter		-21 703	-20 713	-990	-23 030	1 327	-21 561	-142
Leieinntekter	21	-46 453	-42 970	-3 482	-49 660	3 207	-44 913	-1 540
Farvannsavgift	16	-13 487	-13 576	89	-13 300	-187	-13 500	13
Havnevederlag og gebyr	16	-24 115	-23 502	-613	-25 200	1 085	-24 898	783
Andre driftsinntekter	4	-6 690	-3	-6 687	0	-6 690	-5 679	-1 011
Sum driftsinntekter		-112 448	-100 764	-11 683	-111 190	-1 258	-110 551	-1 896
Eksterne varer og tjenester		13 663	14 089	-426	15 740	-2 077	14 129	-466
Beh.endr egentilv anl.midler		-1 907	-1 167	-740	-1 320	-587	-1 411	-497
Personalkostnader	12	25 549	25 907	-358	27 003	-1 454	25 360	189
Pensj.forsikr forplikt. endr.	11	-1 388	-1 263	-125	797	-2 185	-1 285	-104
Avskrivn varige driftsmidler	4	14 497	13 891	606	16 808	-2 311	14 435	62
Nedskrivn varige dr.midler	4	9 636	0	9 636	-8	9 644	2 043	7 593
Andre driftskostnader	15	30 703	27 704	2 999	27 530	3 173	30 701	2
Sum driftskostnader		90 753	79 161	11 592	86 550	4 203	83 973	6 780
Sum driftsresultat		-21 695	-21 603	-91	-24 640	2 945	-26 578	4 883
Finansinntekter		-4 070	-1 161	-2 909	-1 680	-2 390	-4 604	534
Rentekostnader		21 705	15 080	6 624	23 983	-2 278	22 704	-999
Nedskrivn finans anl.midl		0	238	-238	330	-330	0	0
Andre finanskostnader		124	105	19	7	117	158	-34
Sum finansposter		17 759	14 263	3 496	22 640	-4 881	18 258	-499
Sum resultat		-3 936	-7 340	3 404	-2 000	-1 936	-8 320	4 384

Årsresultatet er et overskudd på kr 3,94 mill. Overskuddet overføres til egenkapital.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
531E55AE5C764C64AB939CAED36ABBA4

Beløp i kr 1000

Balanse	Note	Regnskap	Regnskap	
		2024	2023	Endring
Immaterielle eiendeler		110	145	-35
Fast eiendom	4	551 492	414 214	137 278
Anlegg under utførelse		5 568	68 229	-62 661
Maskiner og anlegg	4	6 064	2 519	3 545
Båter, biler og rull. maskiner	4	4 321	5 251	-930
Inventar og kontormaskiner	4	861	916	-55
Finansielle anleggsmidler	5,6,11	30 802	25 840	4 961
Sum anleggsmidler		599 218	517 114	82 104
Fordringer	2	17 413	14 542	2 871
Bank og kontanter	3	84 255	39 387	44 868
Sum omløpsmidler		101 668	53 929	47 739
Sum eiendeler		700 886	571 043	129 843

Innskutt egenkapital		-94 666	-94 666	0
Opptjent egenkapital		-81 372	-77 436	-3 936
Sum egenkapital		-176 038	-172 102	-3 936
Avsetning for forpliktelser	11	0	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	-462 431	-373 945	-88 486
Annen langs. gjeld og period.	8	-803	-887	85
Sum langsiktig gjeld		-463 234	-374 833	-88 401
Leverandørgjeld	10	-52 985	-15 476	-37 509
Trekk og off avgifter		-1 516	-1 270	-247
Annen kortsiktig gjeld	16	-7 112	-7 362	249
Sum kortsiktig gjeld		-61 613	-24 108	-37 506
Sum gjeld og egenkapital		-700 886	-571 043	-129 843

Narvik, den 08.april 2025

I styret for Narvik Havn KF

Line Viklem Eidum
Styreleder

Ingeborg Johnsen
Nestleder

Reidar Schille
Styremedlem

Børre Simonsen
Styremedlem

Liv Signe Navarsete
Styremedlem

Frode Andreassen
Styremedlem (ansatte)

Børge Edvardsen Klingan
Havnedirektør



Noter til årsregnskap

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Narvik Havn KF har fra og med 2002 fulgt regnskapsprinsipper iht regnskapsloven med utgangspunkt i kommuneloven.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med KMD forskrift nr 1354 "Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv" av 23.06.2020 gjeldende fra 01.01.2020, samt Regnskapsloven i henhold til forskriftens kapittel 7 «særlige regler for kommunale og fylkeskommunale foretak som driver næringsvirksomhet».

Havnekapital (jf lov om havner og farvann)

§ 32. Forvaltning av kapital i kommunalt eide havner står det bl.a:

«Med kommunalt eid havn menes havn som en kommune, eller flere kommuner sammen, gjennom eierskap eller på annen måte har bestemmende innflytelse over. Med havnevirksomhet menes drift av havn som er åpen for alminnelig trafikk, og salg av tjenester knyttet til driften.

Kommunen skal holde inntekter og kapital i havnevirksomheten regnskapsmessig adskilt fra kommunens øvrige virksomhet».

Videre står det:

«Det kan deles ut verdier fra den kommunale havnevirksomheten dersom det er avsatt tilstrekkelige midler til drift og vedlikehold av havn, samt midler til investeringer som er direkte knyttet til tjenesteyting rettet mot fartøy, gods- og passasjerhåndtering. Som utdeling regnes enhver overføring av verdier som direkte eller indirekte kommer eieren til gode.

Uttak av overskudd eller annen utdeling av midler fra kommunal havnevirksomhet organisert som aksjeselskap, interkommunalt selskap eller kommunalt foretak kan bare besluttes av virksomhetens eierorgan etter forslag fra styret».

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel eller langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.



Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale med KLP (Kommunal Landspensjonskasse).

Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet samt endring i netto pensjonsforpliktelser.

Note 2 – Fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Alle fordringer har forfall innen 1 år. Fordringer knyttet til egne selskap er kr 4,93 mill.

Det er avsatt kr 0,36 mill til mulig tap på fordring.

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter og lignende

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 1,12 mill.

Note 4 – Driftsmidler

Beløp i kr 1000

Varige driftsmidler	Anskaff kost IB	Tilgang	Avgang	Anskaff kost UB	Sum av- og nedskriv	Bokført verdi 31.12	Årets avskrivn	Årets nedskr og reverser
Andre rettigheter, egenutviklet	171			171	-61	110	-35	
Bygninger	157 848	95 443		253 291	-57 501	195 790	-4 850	
Fast tekn inst bygn	24 698	20 971		45 670	-7 052	38 618	-1 721	
Bygn.mess anlegg	78 008	3 006		81 014	-49 936	31 078	-631	
Tomter og gr.areal	97 755	9 727	-5 367	102 116		102 116		
Andre anl.midler	207 639	66		207 704	-59 121	148 584	-5 038	-9 636
Kaianlegg		35 306		35 306		35 306		
Maskiner/anlegg	23 274	4 444		27 717	-21 653	6 064	-898	
Båter	7 511	2		7 513	-6 794	719	-168	
Vare-/lastebiler	6 033			6 033	-2 541	3 492	-573	
Andre transp.midl	2 033			2 033	-1 922	110	-191	
Inventar og utstyr	5 108	108		5 216	-4 905	311	-257	
Fast bygn.inventar	69			69	-49	21	-7	
Kontormaskiner	1 864	142		2 006	-1 669	337	-112	
Andre driftsmidler	51	87		138	-21	117	-16	
Andre dm, ikke avsk	75			75		75		
Sum	612 135	169 303	-5 367	776 072	-213 224	562 848	-14 497	-9 636



Ro-Ro rampe er ytterligere nedskrevet med kr 9,6 mill og bokført per 31.12.2024 med kr 2 mill iht kontantstrømberegning (jf regnskapsloven § 5-3, denne nedskrivningen påvirker ikke driftsregnskapet iht kommuneloven).

Tomt Kleiva sør er solgt til kr 11,3 mill og var bokført som anleggsmiddel til kr 5,4 mill, kr 0,7 mill forskudd kunde er oppgjort i denne sammenheng.

Note 5 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Bokført verdi 2024	Endring 2024
Cruise Norway AS	20 000	
Narvik Næringspark AS	80 000	
Andel Cruisenettverk Nord-Norge og Svalbard SA	5 000	
Narvik Bulkterminal AS	4 710 000	
Hålogaland Næringspark AS	100 000	
Arena Nord Utvikling AS	500 000	
Plugg Nord AS	3 000 000	3 000 000
Totalt	8 415 000	3 000 000
Egenkapitalinnskudd KLP	1 365 238	113 033
Totalt	1 365 238	113 033

Narvik Havn KF eier 100 % av aksjene i Narvik Bulkterminal AS som leier Narvik Havn sin bulkterminal på Skarveneset. Selskapet driver med overskudd.

Note 6 – Finansielle anleggsmidler

Beløp i kr 1000

Balanse	Regnskap	Regnskap	
	2024	2023	Endring
Lån til foretak samme konsern	9 240	10 780	-1 540
Lån til tilknyttede selskap	2 120	120	2 000
Pensjonsforpliktelser overfinansiering	9 661	8 273	1 388
Aksjer og andeler	9 780	6 667	3 113
Finansielle anleggsmidler	30 802	25 840	4 961

Narvik Havn KF har lånt kr 15 mill til Narvik Bulkterminal i 2021 med nedbetalingstid 10 år, jf «lån til foretak i samme konsern». I 2024 er det betalt inn kr 1,54 mill i avdrag, restsaldo er kr 9,24 mill per 31.12.

Narvik Havn KF har lånt kr 0,12 mill til Narvik Næringspark AS, jf «lån til tilknyttede selskap».

Narvik Havn har (på sammen måte som Lødingen Havn) gitt kr 2 mill i ansvarlig lån til det felles eide selskapet Hålogaland Næringspark AS for første del av utfylling i den felles eide eiendommen i Kåringen, Lødingen.



Note 7 - Langsiktig gjeld, låneopptak og avdrag

Foretaket hadde per 31.12 gjeld på kr 462,43 mill til kredittinstitusjoner. Det er betalt kr 27,58 mill i avdrag og tatt opp kr 116,18 mill i nye lån.

Narvik Havn KF er et kommunalt foretak og tar opp gjeld etter kommunelovens bestemmelser. Kommunestyrets vedtak om låneopptak er hjemmelsgrunnlaget for låneopptaket og det innhentes ikke sikkerhet i form av pant eller garanti for lån til kommunale foretak.

Beløp i kr 1000

Vurdering avdrag	Regnskap	Regnskap	
	2024	2023	Endring
Sum som avskrives	464 194	393 519	70 676

Gjeld til kredittinstitusjoner	-462 431	-373 945	-88 486
Avdrag	27 575	15 245	12 331
Låneopptak	-116 180	-65 800	-50 380
Avskrivn varige dr.midl	14 481	13 891	589

Årets avskrivning	14 481
Anl.midler som avskrives 01.01	393 519
Lånegjeld 01.01	373 945

Minimum avdrag	13 761
----------------	--------

Krav iht kommuneloven § 14-18 til minimumsavdrag for 2024 er beregnet til kr 13,76 mill som skal finansieres over driftsregnskap oppsatt iht kommuneloven. Kr 24,74 mill i avdrag er finansiert over driftsregnskapet, mens kr 2,83 mill over investeringsregnskapet.

Note 8 - Periodisering av utleieinntekter

Innfestingsinntekter på totalt kr 2,54 mill fra og med juli 2004 er periodisert over 30 år.

Note 9 - Offentlige tilskudd mm

Det er periodisert kr 1,14 mill som påløpt i tilskudd fra Nordland fylkeskommune vedrørende prosjektet «Realisering av togtransport mellom Narvik og Haparanda/Tornio» i 2024 som er søkes utbetalt i 2025.

Note 10 – Mellomvær med Narvik kommune per 31.12

Narvik Havn KF er skyldig Narvik kommune kr 44,19 mill (leverandørgjeld) og tilgode kr 23.541,37 per 31.12. Leverandørgjeld er i hovedsak knyttet til overtakelse av flytebryggeanlegg og eiendommer Fornes.



Note 11 - Pensjonskostnader, midler og forpliktelser

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Foretaket har kollektiv pensjonsordning i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

KLPs kollektive pensjonsordninger sikrer tariffestet tjenstepensjon for de ansatte. Dette gjelder alders-, uføre-, etterlatte-, tidligpensjon, AFP og betinget tjenstepensjon. Årskull født før 1963 er sikret tidligpensjon og AFP 62-67 år. Årskull født fra 1963 er sikret betinget tjenstepensjon eller livsvarig AFP. Pensjonene fra KLP samordnes med utbetalingene fra folketrygden i de tilfeller regelverket krever det.

Pensjonskostnad	2024	2023
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	2 262 344	2 285 739
+ Rentekostnader av påløpte pensjonsforpliktelser	2 211 781	1 754 883
= Brutto pensjonskostnad	4 474 125	4 040 622
+ Forventet avkastning på pensjonsmidler	-2 788 033	-2 202 288
= Netto pensjonskostnad	1 686 092	1 838 334
+ Sum amortisert premieavvik	1 268 995	953 344
+ Administrasjonskostnad	79 932	103 841
= Samlet pensjonskostnad	3 035 019	2 895 519

Beregnet premieavvik	2024	2023
+ Innbetalt premie/tilskudd inkl adm.kostnad	3 989 141	5 116 750
- Administrasjonskostnad	-79 932	-103 841
- Netto pensjonskostnad	-1 686 092	-1 838 334
= Årets premieavvik	2 223 117	3 174 575

Pensjonsforpliktelser (estimat)	31.12.24	31.12.23
Brutto påløpt forpliktelse	Estimat 56 070 790	Estimat 50 871 202
- Pensjonsmidler	65 263 416	58 742 756
= Netto forpliktelser før arbeidsgiveravgift	-9 192 626	-7 871 554

Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - estimat	2024	2023
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1	0	0
+ Brutto pensjonsforpliktelse IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fusjon	50 871 202	46 161 583
+/- Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	3 596 480	2 715 391
+/- Overførte/mottatte avvik	0	0
= Faktisk forpliktelse	54 467 682	48 876 974
+ Årets opptjening	2 262 344	2 285 739
+ Rentekostnad	2 211 781	1 754 883
- Utbetalinger	-2 871 017	-2 046 394
= Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12	56 070 790	50 871 202

Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - estimat	2024	2023
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1	0	0
+ Brutto pensjonsmidler IB 1.1	58 742 756	52 831 341
+/- Estimatavvik midler IB 1.1	2 694 435	742 612
+/- Overførte/mottatte avvik	0	0
= Faktiske pensjonsmidler	61 437 191	53 573 953
+ Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	3 989 141	5 116 750
- Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-79 932	-103 841
- Utbetalinger	-2 871 017	-2 046 394
+ Forventet avkastning	2 788 033	2 202 288
= Brutto pensjonsmidler UB 31.12	65 263 416	58 742 756



Premiefond	31.12.24	31.12.23
Premiefond	9 659 087	7 832 428

Økonomiske forutsetninger	2024	2023
Diskonteringsrente	4,00 %	3,50 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %	2,48 %
Forventet G-regulering	2,97 %	2,48 %
Forventet pensjonsregulering	2,20 %	1,71 %
Forventet avkastning	4,50 %	4,00 %
Amortiseringstid	7	7

Medlemsstatus	31.12.24	31.12.23
Aktive	21	25
Oppsatte	20	17
Pensjonister	17	17

Per 31.12 er pensjonsmidler større enn pensjonsforpliktelser, bokført i balansen under «finansielle anleggsmidler» med kr 9,66 mill:

Pensjonsforpliktelser (estimat)	31.12.24	31.12.23
Brutto påløpt forpliktelse	56 070 790	50 871 202
- Pensjonsmidler	65 263 416	58 742 756
= Netto forpliktelser før arbeidsgiveravgift	-9 192 626	-7 871 554
Endring netto forpliktelser før arb.avgift	-1 321 072	-1 201 796
Arbeidsgiveravgift	-468 824	-401 449
Endring arbeidsgiveravgift	-67 375	-61 292
Netto forpliktelse inkl arb.avgift	-9 661 450	-8 273 003
Endring netto forpliktelse inkl arb.avgift	-1 388 447	-1 263 088

Pensjonsmidler kan bare brukes til pensjon eller redusert pensjonspremie i fremtiden. Reduksjon i netto pensjonsforpliktelser medfører en kostnadsreduksjon bokført i resultatregnskapet med kr 1,39 mill.

Note 12 - Lønnskostnader, antall ansatte, ytelse til ledelse og styre m.v

Antall fast ansatte i regnskapsåret er 21 personer.

Beløp i kr 1000

Spesifikasjon av personalkostnader	Regnskap	Regnskap	
	2024	2023	Endring
Lønn og feriepenger	19 581	18 483	1 098
Arbeidsgiveravgift	1 327	1 369	-42
Pensjonskostnader	3 674	4 808	-1 134
Annet	967	1 247	-280
Personalkostnader	25 549	25 907	-358
Pensj.forsikr forpliktelse endring	-1 388	-1 263	-125

Herav godtgjørelse til styre	266	230	36
------------------------------	-----	-----	----

Havnedirektøren er godtgjort med kr 1.544.507 i lønn og kr 91.427 i fast bilgodtgjørelse. Pensjonskostnader utgjør kr 227.370. Det er bokført kr 173.808 i revisjonshonorar og kr 35.848 i rådgivning fra selskapets revisor inkl ikke fradragsberettiget mva.



Note 13 – Kontantstrømoppstilling

Beløp i kr 1000

Kontantstrømoppstilling	Regnskap	Regnskap
	2024	2023
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	3 936	7 340
Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler	-6 690	-3
Ordinære avskrivninger	14 497	13 891
Nedskrivning anleggsmidler	9 636	0
Endring i kundefordringer	-4 982	-223
Endring i leverandørgjeld	37 509	4 759
Endring i forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	-1 388	-1 263
Endring i andre tidsavgrensingsposter	2 605	-1 831
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	55 122	22 671

Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	11 357	3
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-106 643	-79 368
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	0	600
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	-3 113	-603
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	-460	6 348
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-98 859	-73 020

Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	116 180	65 800
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-27 575	-15 245
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	88 605	50 555

Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	44 868	207
--	--------	-----

Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter per 01.01	39 387	39 180
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter per 31.12	84 255	39 387
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter endring	44 868	207

Ubrukte lånemidler per 01.01	20 191	9 357
Ubrukte lånemidler per 31.12	51 024	20 191
Ubrukte lånemidler endring	30 832	10 834

Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter minus ubrukte lånemidler per 01.01	19 196	29 823
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter minus ubrukte lånemidler per 31.12	33 231	19 196
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter minus ubrukte lånemidler endring	14 035	-10 627

Ubrukte lånemidler kan ikke brukes fritt, men til investeringer eller tilbakebetaling av lån.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
531E55AE5C764C64AB939CAED36ABBA4

Note 14 – Endring i arbeidskapital

Beløp i kr 1000

Arbeidskapital	Regnskap	Regnskap	
	2024	2023	Endring
	12	12	
Kortsiktige fordringer	17 413	14 542	2 871
Bank og kontanter	84 255	39 387	44 868
Sum omløpsmidler	101 668	53 929	47 739
Leverandørgjeld	-52 985	-15 476	-37 509
Trekk og off avgifter	-1 516	-1 270	-247
Annen kortsiktig gjeld	-7 112	-7 362	249
Sum kortsiktig gjeld	-61 613	-24 108	-37 506
Sum arbeidskapital	40 054	29 821	10 233

Ubrukte lånemidler	51 024	20 191	30 832
Arb.kap minus ubrukte lånemidler	-10 969	9 630	-20 599
Bank minus ubrukte lånemidler	33 231	19 196	14 035

Ubrukte lånemidler er beregnet per prosjekt/investering ut fra at lån tas opp per prosjekt/investering.

Hensyntar man kommunale rekkefølgebestemmelser for strykning i det kommunalt oppsatte investeringsregnskapet, skal midler fra salg av driftsmidler brukes før lån. Dette er ikke hensyntatt i tabellen.

Note 15 – Spesifikasjon av «andre driftskostnader»

Beløp i kr 1000

Andre driftskostnader	Regnskap	Regnskap	
	2024	2023	Endring
	1-12	1-12	
Utg frakt mm	460	1 328	-868
Vann, avløp, avfall	1 336	974	362
Energi	4 324	3 974	351
Kostnader lokaler annet	1 609	1 678	-69
Utstyr, verktøy, kontor mm	3 958	3 295	664
Reparasjon og vedlikehold	2 851	3 700	-849
Fremmede tjenester	7 862	5 992	1 870
Kost.ført utvkl.prosj	258	360	-101
Egne transportmidler	1 549	1 443	106
Kontingent, MF, repr, reise	4 740	3 285	1 455
Eiendomsavgift	1 356	1 820	-464
Forsikring og andre kostn	1 175	1 067	108
Tilskudd til kostn.reduksj	-1 138	-1 313	175
Tap fordringer	362	102	261
Sum andre driftskostnader	30 703	27 704	2 999



Note 16 – Spesifikasjon av havneinntekter og selvkostregnskap

Beløp i kr 1000

Havneavgifter og vederlag	Regnskap	Regnskap	
	2024	2023	Endring
	1-12	1-12	
Farvannsavgift	-13 487	-13 576	89
Kaivederlag	-14 052	-13 212	-840
Varevederlag	-6 762	-7 726	963
Andre havnevederlag og gebyrer	-3 301	-2 565	-736
Sum havneavgifter og vederlag	-37 602	-37 078	-524

Avfallsgebyr inngår i posten «andre havnevederlag og gebyrer».

Beløp i kr 1000

Selvkost	Farvannsavgift	Avfallsgebyr
Gebyrinntekter	10 816	1 238
Beregnet selvkost	-13 487	-1 246
Selvkostresultat	-2 671	-8

Selvkostfond (kortsiktig gjeld):

IB 01.01	0	-130
Bruk av	0	8
UB 31.12	0	-122

Fremført underskudd (kortsiktig fordring):

IB 01.01	3 155	0
Fremføring av	2 671	0
UB 31.12	5 826	0

Per 31.12 er det krevd inn kr 2,67 mill for lite i farvannsavgift, totalt kr 5,83 mill per 31.12. Dette er bokført som i balansen som kortsiktig fordring og påløpte inntekter i resultatregnskapet iht regnskapsloven.

Iht kommuneloven dekkes merutgiften over eget regnskap. Underdekning kan allikevel fremføres til senere år og dekkes inn gjennom økte gebyrer og bokføres under memoriakontoer.

Per 31.12 er det krevd inn kr 122.000 for mye i avfallsgebyr. Dette er bokført i balansen som kortsiktig gjeld iht regnskapsloven, iht kommuneloven som bundet driftsfond i balansen.

Note 17 – Justeringsforpliktelser/-rettigheter inngående merverdiavgift

Det er inngått avtale om justeringsforpliktelse for flytebryggeanlegg Fornes.



Note 18 - Investeringer og finansieringsoversikt

§ 7-3 «årsregnskapets innhold» i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner står det bl.a:

«Årsregnskapet skal i tillegg inneholde en oppstilling av investeringsutgiftene og finansieringen av disse».

«Oppstillingen av investeringsutgiftene og finansieringen skal vise beløp for regnskapsåret, det opprinnelige vedtatte årsbudsjettet, det regulerte årsbudsjettet og det forrige årsregnskapet».

Investeringsregnskap	2024	2023
Investeringer i varige driftsmidler	62 581 890	79 367 879
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	3 113 033	602 532
Utlån av egne midler	0	100 000
Avdrag på lån	2 831 860	0
Sum investeringsutgifter	68 526 783	80 070 411
Salg av varige driftsmidler	11 356 760	3 000
Salg av finansielle anleggsmidler	0	600 000
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	1 540 000	6 447 640
Bruk av lån	55 630 023	67 103 644
Sum investeringsinntekter	68 526 783	74 154 283
Netto utgifter videreutlån	0	0
Overføring fra drift	0	3 721 048
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	3 721 048
Udekket beløp	0	-2 195 080

Kr 44.060.849 er overført av driftsmidler fra Narvik kommune og er ikke tatt med i investeringsregnskapet ovenfor med tilsvarende finansiering med lån, jf kommunal regnskapsstandard nr 10 avsnitt 3.3. Dette gjelder flytebryggeanlegg og diverse eiendommer på Fornes, Ballangen.

§ 7-5 «inndekning av merforbruk» i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner:

«Tidligere års merforbruk skal dekkes inn etter kommuneloven § 14-12 første og andre ledd. Som merforbruk regnes negativ egenkapital i foretaket målt etter regnskapslovens regler».

Ut fra at egenkapital målt etter regnskapslovens regler ikke er negativ, så er det ifølge forskriften ikke «merforbruk» og dermed ikke utløst krav om fremtidig inndekning.



Investeringsregnskap sammenlignet med opprinnelig og regulert budsjett:

Beløp i kr 1000

PrjNr	Investerings og finansieringsoversikt	Regnsk. endring	Opp- rinnelig budsj.	Avvik opprinn. Budsj.	Reg. budsj.	Avvik mot reg. budsj.
A.1	Kleiva Nord cruisekai m/bygg	976	2 900	-1 924	1 410	-434
A.2	Kleiva Nord cruisekai landstrøm		5 000	-5 000		
A.3	Rehabilitering Nordkaia		1 600	-1 600	8	-8
A.4	Fløttmannskaia og Pir 2	1 004	1 500	-496	900	104
A.5	Fløttmannskaia bygg		500	-500		
B.1	Havnegata 1B og C	2 972	1 150	1 822	2 466	506
C.1	Havnegata 2 - varme og ventilasjon	2 002	2 750	-748	2 092	-89
C.2	Havnegata 2A Flora	15	1 050	-1 035	1 000	-985
D.1	Fagernesv 2 ombygging mm	112	2 800	-2 688		112
D.3	Fagernesv 2 - varme og ventilasjon	2 991	2 000	991	2 237	754
D.4	Fagernesv 3 - varme og ventilasjon	9 894	10 100	-206	8 787	1 107
D.5	Fagernesv 3 - ombygging mm	7 043	6 200	843	7 260	-217
E.1	Fagernesv 22-24 - ombygging	-410	11 000	-11 410	520	-930
E.2	Fagernesv 22-24 - sjøvarmeanlegg	-4		-4		-4
E.3	Holmenveien 20	16 281	8 000	8 281	16 020	261
G.1	Fagerneskaia		2 500	-2 500		
G.2	Containerhåndteringsutstyr	27	500	-473	527	-500
H.1	Bulkterminal - vaskehall/mannsk.hus	11 853	13 100	-1 247	11 903	-51
H.2	Bulkterminal - tilbygg lagerhall	3 070		3 070	3 286	-216
I.1	Fornes	43 799		43 799	46 000	-2 201
I.2	Kjeldebotn				100	-100
J.1	Kjøpsvik	4 253	5 500	-1 247	4 986	-733
K.1	Regulering og arealutvikling	-78	4 200	-4 278		-78
L.1	Kåringen, Lødingen				92	-92
M.1	Kjøretøy og fartøy	2	3 000	-2 998	-67	69
X.9	Utstyr og diverse	842	4 000	-3 158	2 000	-1 158
	Investering i anleggsmidler	106 643	89 350	17 293	111 526	-4 883
	Aksjer og andeler	3 113		3 113	3 000	113
	Avdrag på lån	2 832		2 832		2 832
	Årets finansieringsbehov	112 588	89 350	23 238	114 526	-1 938
	Bruk av lånemidler	-99 691	-80 450	-19 241	-101 510	1 819
	Inntekter fra salg av anleggsmidler	-11 357		-11 357	-11 049	-308
	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-1 540		-1 540	-1 650	110
	Sum ekstern finansiering	-112 588	-80 450	-32 138	-114 209	1 621
	Sum intern finansiering	0	-8 900	8 900	-317	317
	Sum årets finansiering	-112 588	-89 350	-23 238	-114 526	1 938

Tallene inkluderer overføring av driftsmidler fra Narvik kommune, jf bl.a I.1 Fornes, totalt kr 44 mill lånefinansiert, dette for å kunne sammenligne med opprinnelig og regulert budsjett.

Aksjer og andeler består av kr 3 mill i aksjekapital til Plugg Narvik (A.2 i regulert budsjett).



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
531E55AE5C764C64AB939CAED36ABBA4

Kommentarer til større avvik mellom medgått og regulert budsjett:

- B.1 Merforbruk 0,51 mill skyldes ekstra kostnader til ombygging i forbindelse med flytting av driftsavdeling fra Fagernesveien 3 til Havnegata 1B.
- C.2 Mindreforbruk kr 0,99 mill Havnegata 2A «Flora» skyldes utsettelse av rehabilitering av fasade til sommeren 2025.
- D.3 Merforbruk kr 0,75 mill for varme og ventilasjon Fagernesveien 2 skyldes underbudsjettet.
- D.4 Merforbruk kr 1,11 mill for varme og ventilasjon Fagernesveien 3 skyldes underbudsjettet.
- E.1 Mindreforbruk kr 0,93 mill for ombygging Fagernesveien 22-24 skyldes utsettelse av ombygging til 2025.
- I.1 Mindreforbruk kr 2,20 mill Fornes (flytebryggeanlegg og eiendommer fra Narvik kommune) skyldes overbudsjettering pga at endelige summer for overdragelse fra Narvik kommune ikke var kjent.
- X.9 Utstyr og diverse er en uspesifisert budsjettpost med mindreforbruk på kr 1,16 mill.

Totalt er det brukt kr 4,88 mill mindre enn iht regulert budsjett når det gjelder investeringer i anleggsmidler.

Note 19 – Fordeling av foretakets inntekter og utgifter

	Totalt	Egen kommune	Andre
<i>Driftsinntekter</i>			
Andre salgs- og leieinntekter	-112 447 637	-2 713 699	-109 733 938
Overføring uten krav til motytelse	0	0	0
Overføring med krav om motytelse	0	0	0
Totalt	-112 447 637	-2 713 699	-109 733 938
<i>Driftsutgifter</i>			
Kjøp av varer og tjenester	44 989 828	4 250 768	40 739 060
Kjøp av fellestjenester	0	0	0
Overføring uten krav til motytelse	0	0	0
Overføring med krav om motytelse	0	0	0
Totalt	44 989 828	4 250 768	40 739 060



List of Signatures

Page 1/1

 Årsberetning 2024 Narvik Havn KF revidert.pdf

Name	Method	Signed at
Schille, Reidar Johan	BANKID	2025-04-09 12:46 GMT+02
Johnsen, Ingeborg	BANKID	2025-04-09 11:37 GMT+02
Klingan, Børge Edvardsen	BANKID	2025-04-09 10:40 GMT+02
Andreassen, Frode	BANKID	2025-04-08 20:49 GMT+02
Simonsen, Børre	BANKID	2025-04-08 18:22 GMT+02
Eidum, Line Beathe Viklem	BANKID	2025-04-10 09:41 GMT+02
Navarsete, Liv Signe Hundere	BANKID	2025-04-09 18:30 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: 6E305074B74E4B6AAD1A146170945F24

Styrets årsberetning 2024

Narvik Havn KF

Foretakets bakgrunn mm

Narvik Havn KF er et kommunalt foretak og dermed ikke eget rettssubjekt, men en del av Narvik Kommune som juridisk enhet. Foretaket ble etablert 01.01.2002.

I henhold til lov om havner og farvann av 2019 skal inntekter og kapital i havnevirksomheten regnskapsmessig holdes adskilt fra kommunens øvrige virksomhet.

Formål

Narvik Havn KF skal:

- Utvikle og legge til rette for sikker og effektiv havnevirksomhet.
- Være den foretrukne havn for malm og mineraler på Nordkalotten.
- Utvikle det intermodale knutepunktet med forretningsvirksomhet basert på regionens geografiske fortrinn og infrastruktur (stedegne fortrinn).
- Prioritere prosjekter og aktiviteter i tråd med Narvik kommune sin eierskapsmelding og selskapets strategiske plan.

Styret

Narvik havnestyre har i 2024 hatt 10 møter og behandlet 65 saker.

Av store saker nevnes:

- Bygging av ny vaskehall og mannskapshus for bulkterminalen.
- Bygging av nytt vaskeri til Agenda som del av eksisterende leieforhold.
- Industrietableringsprosjekter i Narvik, spesielt innenfor bulk.
- Utredning og tilrettelegging for endelig beslutning om etablering av landstrøm.
- Reguleringsplan for Narvikterminalen og Kleiva.

Generelt om utvikling

Helårsdrift i vårt bulkanlegg er forhold som er viktig for vår økonomi og handleevne. Samtidig som inntjeningen fra denne virksomheten er god, så har det vært nødvendig å finansiere opp Narvik Bulkterminal AS, bl.a for å bygge opp reservedelslager. Nytt mannskapshus/kontorer med vaskehall ble ferdigstilt våren 2024.

Utvidelse av lagerkapasitet på Skarveneset er under utredning. Tilrettelegging for videre utvikling av Narvik Bulkterminal gis prioritet.

Utskipning av jernmalm over Narvik har hatt en nedgang på 17 % mot 4,4 % året før og fortsatt trenden fra 2022 hvor nedgangen var 11,1 % fra 2021. Samtidig har utskipning over Narvik Bulkterminal vært 1,96 mill tonn, mot 2,31 mill tonn året før. 2024 startet med togavsporing og langvarig stopp på Ofotbanen, noe som har påvirket første kvartal 2024 (bl.a farvannsavgift, varevederlag og båtkjøring).



Passasjertransport med egne båter (bl.a frakt av los) er gjennomført med 304 turer mot 331 i 2023 og 520 turer i 2022. Antall døgn ankring av fartøy som er 10.000 dwt eller større er 471 mot 442 i 2023 og 866 i 2022.

Når det gjelder cruise, så var det i 2024 31.120 passasjerer mot 51.447 året før (fordelt på 37 anløp mot 52 anløp året før).

Cruiserelatert omsetning var kr 17,99 mill mot kr 19,6 mill året før, herav kr 11,70 mill mot kr 11,25 mill året før knyttet til kjøp av kaitjenester og utflukter (guider og eksterne leverandører av opplevelsestjenester og transport, inkluderer i hovedsak ikke busstransport som organiseres av rederiene selv). Selv om cruise og kai i Kleiva (Pir 3) har gitt et større underskudd for Narvik Havn KF også i 2024, så sees satsningen som et viktig samfunnsbidrag for bl.a å utvikle turistnæringen i regionen.

Etablering av flerbruks-/cruisekai var en betydelig investering i 2019 og 2020. Å bringe balanse i satsningen på cruise krever fortsatt en økning i trafikk og dermed økte inntekter. Dette må være langsiktig og synes å være realistisk gjennom økning i prising, samt økning av antall anløp av stadig større fartøy. Forventet balanse i satsningen på lang sikt er også lagt til grunn i forbindelse med å ikke gjennomføre noen nedskrivning av anlegget, selv om betydelig økt rente har satt sitt preg på økonomien i dette prosjektet. For 2025 er prognosen totalt 65 anløp.

Narvik Havn er et av Narvik kommunes verktøy for utvikling og vekst, og spiller en viktig rolle i å legge til rette for utvikling, vekst, samt å bidra til bli- og bolyst i kommunen.

Havna utvikler bl.a prosjekter som ikke nødvendigvis lar seg realisere kommersielt, men som har en stor betydning for lokalbefolkningen og grunnlag for videre vekst i kommunen og regionen. Disse prosjektene finansieres ved at Narvik Havn primært driftes etter forretningsmessige prinsipper, og som videre bidrar til muligheten for å gjennomføre viktige og prioriterte samfunnsprosjekter.

Gjennom effektiv drift og prioritering gir Narvik Havn kraft til realisering av slike satsinger.

Byggingen av cruisekai med tilhørende infrastruktur er et slik prosjekt. Cruisekaien gir et viktig bidrag til bolyst og folkehelse lokalt, og ikke minst viktige ringvirkninger til turistnæringen og øvrig næringsliv lokalt og regionalt.

Narvik Havn har gjennom samfunnsprosjekter bidratt med betydelige summer til lokalsamfunnet. Vi er stolt av å være en aktiv deltaker i videre utvikling av kommunen for næringsliv, befolkning og besøkende.

For utleie av forretningseiendommer, så er potensialet for økte inntekter til stede gjennom noen ledige lokaler. I tillegg til ferdigstillelse av nytt mannskapshus til bulkterminal på Skarveneset, så er Holmenveien 20 ombygd til vaskeri for Agenda AS.

31.12.2024 overtok Narvik Havn KF flytebryggeanlegg og diverse eiendommer på Fornes, Ballangen fra Narvik kommune.

Redegjørelse for økonomi og eventuelle budsjettavvik

Foretaket har i 2024 driftsinntekter på kr 112,49 mill, som er en økning på kr 11,09 mill (11,6 %) i forhold til året før.

Årsresultat for 2024 er et overskudd på kr 3,94 mill, dvs en resultatgrad på 3,5 %. Dette er kr 4,38 mill mindre sammenlignet med regulert budsjett og kr 3,40 mill i forhold til regnskap 2023.

Inntektene i første kvartal er noe redusert pga stans på Ofotbanen pga avsporing, spesielt farvannsavgift og varevederlag.

I 2024 er det solgt eiendommer med netto overskudd kr 6,69 mill.



Personalkostnader ekskl endring netto pensjonsforpliktelser er tilnærmet uforandret i forhold til året før. Herav har pensjonskostnader redusert med kr 1,10 mill (23,6 %), mens fastlønn er øket med kr 1,25 mill (9,2 %). Havneovervåkning er øket med 1 person til 5. Dette medfører bemannet vakt hele uken fra 06:00 til 24:00, ellers hjemmevakt.

Roro-rampe Fagernes er nedskrevet med kr 9,6 mill iht regnskapsloven § 5-3 tredje ledd.

Andre driftskostnader er øket med kr 3,00 mill (10,8 %) fra året før.

Det ble gjort en avsetning med kr 1,98 mill i 2022 vedrørende tollkrav fra svenske tollmyndigheter. Saken er fortsatt under behandling i svensk rettsvesen.

Rentekostnadene har økt fra kr 15,93 mill i 2023 til kr 22,84 mill i 2024, dvs 44 % økning fra året før og utgjør tilsvarende 19,3 % av driftsinntektene. Rentekostnadene er dermed blitt en vesentlig kostnadskomponent. I 2024 er det inngått fastrenteavtale på 41 % av lånesaldo.

Regulert investeringsbudsjett er i hovedsak i tråd med investeringsregnskapet, med noen mindre avvik. Investeringer er totalt kr 4,78 mill mindre enn i regulert budsjett.

Foretaket har en egenkapitalandel på 24,9 %, og forsvarlig likviditet og arbeidskapital.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av foretakets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Styret er opptatt av at foretakets økonomiske evne må være sterk da en står foran store investeringer, jf investeringsplan 2025-2028 omtalt i budsjett 2025, herunder også omfattende rehabilitering og vedlikehold som gjennom flere år har blitt holdt på et minimum. De største investeringene er bl.a knyttet til Fagerneskaia (estimert til ca kr 200 mill). Disse kan vanskelig gjennomføres uten fremtidige nye inntekter/avtaler.

Virksomhetens måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold

Havnemyndighetsrollen er en primæroppgave for Narvik Havn KF. Det er gjort flere tiltak for å styrke spesielt overvåkning av malmskip til anker i Ofotfjorden, skiftbasert overvåkning med egnet utstyr, regulering gjennom lokale forskrifter, samarbeid med Kystverket og ordning med taubåtberedskap. Redusert fare for oljeutslipp fra skipshavari og driftsstans hos lokale aktører er av vesentlig betydelse.

Narvik Havn KF jobber også aktivt for å ha en tilfredsstillende havneinfrastruktur i form av kaianlegg for de ulike brukergrupper. Bulkterminal er i drift og kai for cruise er i drift. Roro-rampe er ferdig. Neste steg vil være å legge til rette for fremtidig containertrafikk gjennom rehabilitering av Fagerneskaia og utvide lagringsområde. Det utredes også flytebryggeanlegg for ulike næringsaktører.

Ny cruisekai er en viktig brikke i utvikling av turistnæringen i Narvik og søknad om alpin-VM, og derfor må kunne betegnes som et svært viktig samfunnsloft. For Narvik Havn KF vil kaien i lang tid kunne være en belastning for økonomien, men på sikt er det forventet at man vil oppnå økonomisk balanse.

Som en del av arbeidet med å utvikle forretningsdriften til Narvik Havn KF, så jobbes det aktivt med containertrafikk, økt kapasitet på Ofotbanen og nye næringsarealer. For Narvik vil dette gi nye arbeidsplasser og skatteinntekter. For Narvik Havn KF vil dette medføre en økonomisk belastning de nærmeste årene frem til at man får disse aktivitetene i gang.

Narvik Havn KF har støttet ulike kultur- og idrettsaktivitet som Narvik Ishockeyklubb kr 254.167, Vinterfestuka kr 138.644 og andre med kr 168.400 i direkte støtte.

Det er gitt kr 1,00 mill i støtte til transport av den dampdrevne slepebåten Styrbjørn til Narvik. I tillegg har bl.a Skogøy og Styrbjørn disponert kaiplass vederlagsfritt.



Andre forhold

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Foretaket driver ikke med forsknings- og utviklingsarbeid.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i stor materielle skader eller personskader.

Sykefraværet i selskapet var på totalt 2,31 % av total arbeidstid fast ansatte, herav korttidssykemeldte 0,54 %.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Etisk standard

Ordninger og rutiner for å oppretthold høy etisk standard er videreført og det er ikke noen kjente hendelser innenfor manglende profesjonalitet, åpenhet og dialog. Det er heller ingen hendelser innenfor interessekonflikter, gaver og representasjon, penger og eiendeler, innkjøp, arbeidsmiljø og varsling.

Likestilling og diskriminering

Foretaket har per utgangen av året 21 fast ansatte, 5 kvinner og 16 menn.

Styret består av 3 kvinner og 3 menn. Narvik kommune har utpekt 5 styremedlemmer (3 kvinner og 2 menn). Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling. Narvik Havn er et lite foretak og dermed oversiktlig. Det er ingen kjente hendelser innenfor likestilling og diskriminering.

Ytre miljø

Foretaket forurensar ikke det ytre miljø på en slik måte som påvirker det ytre miljø i noe vesentlig grad. Det er investert i sjø-/bergvarmeanlegg for 3 forretningsbygg.

NH arbeider med å redusere utslipp fra fossilt brensel bl.a. gjennom bl.a. tilrettelegging av landstrøm, redusere CO2 avtrykket og rette fokus og utvikling mot en fremtidig sirkulær havn.



Redegjørelse for årsregnskap og resultatdisponering

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskapet og balanse med tilhørende noter uttrykk for virksomhetens årsresultat og økonomiske stilling ved årsskiftet.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Virksomheten har i 2024 et overskudd på kr 3.935.902.

Overskuddet foreslås tilført annen egenkapital.

Narvik, den 08.april 2025

I styret for Narvik Havn KF

Line Viklem Eidum Styreleder	Ingeborg Johnsen Nestleder	Reidar Schille Styremedlem
Børre Simonsen Styremedlem	Liv Signe Navarsete Styremedlem	Frode Andreassen Styremedlem (ansatte)
	Børge Edvardsen Klingan Havnedirektør	



Til kommunestyret i Narvik kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Havnedirektør
Rådmannen
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet – Narvik Havn KF

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Narvik Havn KF som viser et overskudd på kr 3 935 902. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital, oppstilling av investeringsutgiftene og finansieringen av disse og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av foretakets finansielle stilling per 31. desember 2024, og av resultatet for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsgbestemmelser i kommuneloven og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift, god kommunal revisjonsskikk i Norge og International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av foretaket i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon

Sentrale forhold ved revisjonen

Sentrale forhold ved revisjonen er de forhold vi mener var av størst betydning ved revisjonen av årsregnskapet for 2024. Disse forholdene ble håndtert ved revisjonens utførelse og da vi dannet vår mening om årsregnskapet som helhet. Vi konkluderer ikke særskilt på disse forholdene

Beskrivelse av sentrale forhold	Hvordan vår revisjon adresserte sentrale forhold
<i>Verdsettelse av anleggsmidler</i>	
Det vises til note 4 i regnskapet der det fremkommer at balanseført verdi av anleggsgruppe for Andre anleggsmidler pr 31.12.24 er nedskrevet (utgiftsført) med <i>kr 9,6 millioner</i> vedørende Ro-Ro anlegg Fagernes. Anlegget ble også nedskrevet i 2021, og den gang med kr 13,5 millioner. Ledelsens prosess for årlig vurdering av behov for eventuelle nedskrivninger fremgår av note 1 Regnskapsprinsipper, hvor også de sentrale forutsetningene som inngår i vurderingen fremkommer Vurdering av behov for nedskrivning og den påfølgende estimering av verdi er en kompleks prosess som inkluderer betydelig bruk av skjønn og estimerer, og er derfor identifisert som et sentralt forhold ved revisjonen.	Vi har opparbeidet forståelse for foretakets prosesser og vurdert relevante kontroller relatert til nedskrivning av disse anleggsmidlene. Utførte handlinger inkluderte: • Vi vurderte metodisk tilnærming mot kravene i regnskapsloven § 5-3 vedrørende verdifall på eiendeler • Vi kontrollerte nøyaktig bokføring av verdsettelsene • Vi opparbeidet forståelse for de viktigste forutsetningene om forventede fremtidige kontantstrømmer og grunnlaget for disse • Vi utfordret de viktigste forutsetningene som er lagt til grunn for beregning av fremtidige kontantstrømmer, herunder blant annet endrede forutsetninger, som lå til grunn ved anskaffelsen • Vi vurderte tilstrekkeligheten av informasjonen gitt i notene mot de krav som følger av Regnskapsloven

Årsberetningen

Styret og daglig leder er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi uttaler oss om årsberetningen datert 8.4.2025 og har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og
- at opplysningene om økonomi i årsberetningen stemmer overens med årsregnskapet.

Vi henviser for øvrig til avsnittet «Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsbestemmelser i kommuneloven og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som

gir uttrykk for vår mening. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelser av revisors oppgaver ved revisjon av årsregnskapet vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger - revisjonsberetning nr. 3

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Narvik Havn KFs redegjørelse for vesentlige budsjettavvik, enten det skyldes beløpsmessige avvik eller avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt kjent med forhold som gir grunn til å tro at årsberetningen ikke gir dekkende opplysninger om vesentlige budsjettavvik.

For videre beskrivelser av styrets og daglig leders ansvar og revisors oppgaver ved uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger - revisjonsberetning nr. 3

Harstad, 14. april 2025

Elsa Saghaug

Oppdragsansvarlig revisor

This documents contains 3 pages before this page
Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 3 sider før denne side

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Til: Styret i Narvik Havn KF
Fra: Havnedirektøren
Dato: 30.04.2025
Ansvarlig: BEK
Saksbeskrivelse: Sak NH25-21
Antall sider: 1

Sak NH25-21 Økonomirapport 2025 per 31.03.2025

Vedlegg

NH25-21 V1 Økonomirapport 2025-03.

Tittel

Økonomirapport 2025 per 31.03.2025.

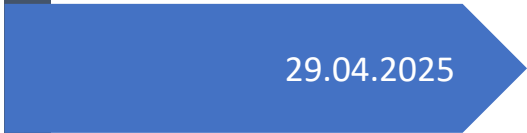
Saksopplysninger

Rapporten gir nærmere forklaring til regnskap 2025 per 31.03.2025.

Innstilling

Narvik havnestyre tar økonomirapport 2025 per 31.03.2025 til orientering.

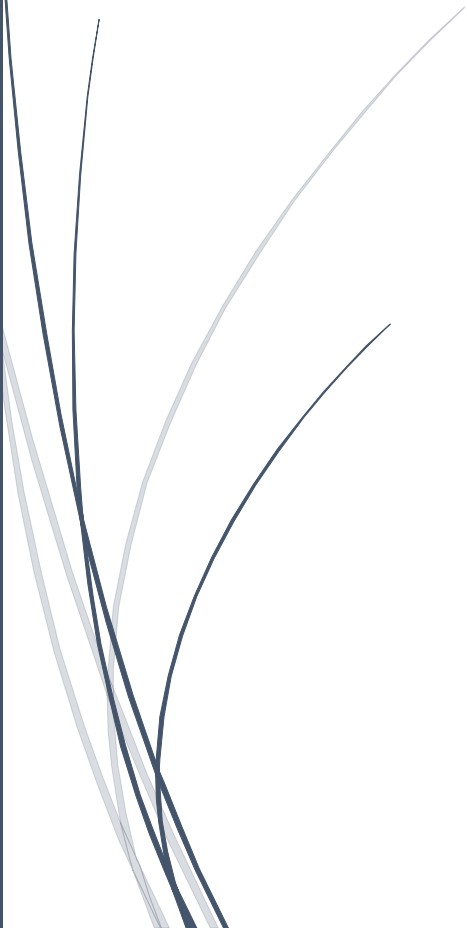
Børge Edvardsen Klingan
Havnedirektør, Narvik Havn KF



29.04.2025

Økonomirapport per 31.mar 2025

Havnestyresak 21 2025



Kaj Arne Sortebeck
NARVIK HAVN KF

Resultatregnskap

Resultatregnskap mot fjoråret og budsjett

Beløp i kr 1000							
Resultat	Regnskap	Regnskap		Budsjett opprinnelig		Årsprognose	
	2025	2024	Endring	2025	Avvik	2025	Totalt
	1-3	1-3		1-3		4-12	1-12
Salgsinntekter	-11 945	-10 570	-1 376	-7 760	-4 185	-18 350	-30 295
Leieinntekter	-12 594	-10 533	-2 061	-12 270	-324	-36 870	-49 464
Farvannsavgift	-3 725	-1 038	-2 687	-3 625	-100	-10 875	-14 600
Havnevederlag og gebyr	-7 022	-4 223	-2 799	-7 535	513	-20 755	-27 777
Sum driftsinntekter	-35 286	-26 364	-8 923	-31 190	-4 096	-86 850	-122 136
Eksterne varer og tjenester	8 393	7 803	591	6 130	2 263	14 190	22 583
Sum dekningsbidrag	-26 893	-18 561	-8 332	-25 060	-1 833	-72 660	-99 553
Beh.endr egentilv anl.midler	0	-649	649	-360	360	-1 080	-1 080
Personalkostnader	7 284	5 726	1 558	6 880	404	22 115	29 399
Pensj.forsikr forplikt. endr.	0	0		0		-305	-305
Avskrivn varige dr.midl	4 653	3 370	1 283	4 210	443	12 630	17 283
Andre driftskostnader	8 439	6 907	1 532	8 250	189	24 050	32 489
Sum driftskostnader	28 770	23 157	5 613	25 100	3 670	71 570	100 340
Sum driftsresultat	-6 516	-3 207	-3 309	-6 090	-426	-15 280	-21 796
Finansinntekter	-570	-1 081	511	-500	-70	-1 900	-2 470
Rentekostnader	5 147	4 022	1 125	5 605	-458	16 031	21 177
Andre finanskostnader	50	86	-36	5	45	-1	49
Sum finansposter	4 627	3 027	1 600	5 110	-483	14 130	18 757
Sum resultat	-1 890	-180	-1 709	-980	-910	-1 150	-3 040

Resultat for første kvartal 2025 er et overskudd på kr 1,89 mill, kr 0,91 mill bedre enn budsjett.

Sammenligning med 2024, så må man hensynta at i begynnelsen av 2024, så var det preget av stans i malmskipning pga avsporinger på jernbanen, noe som spesielt ga effekt på bortfall av farvannsavgift samt varevederlag Skarvenes (bulkterminalen). Samtidig fikk man inn mer kaivederlag pga samme situasjon.

Driftsinntekter

Beløp i kr 1000

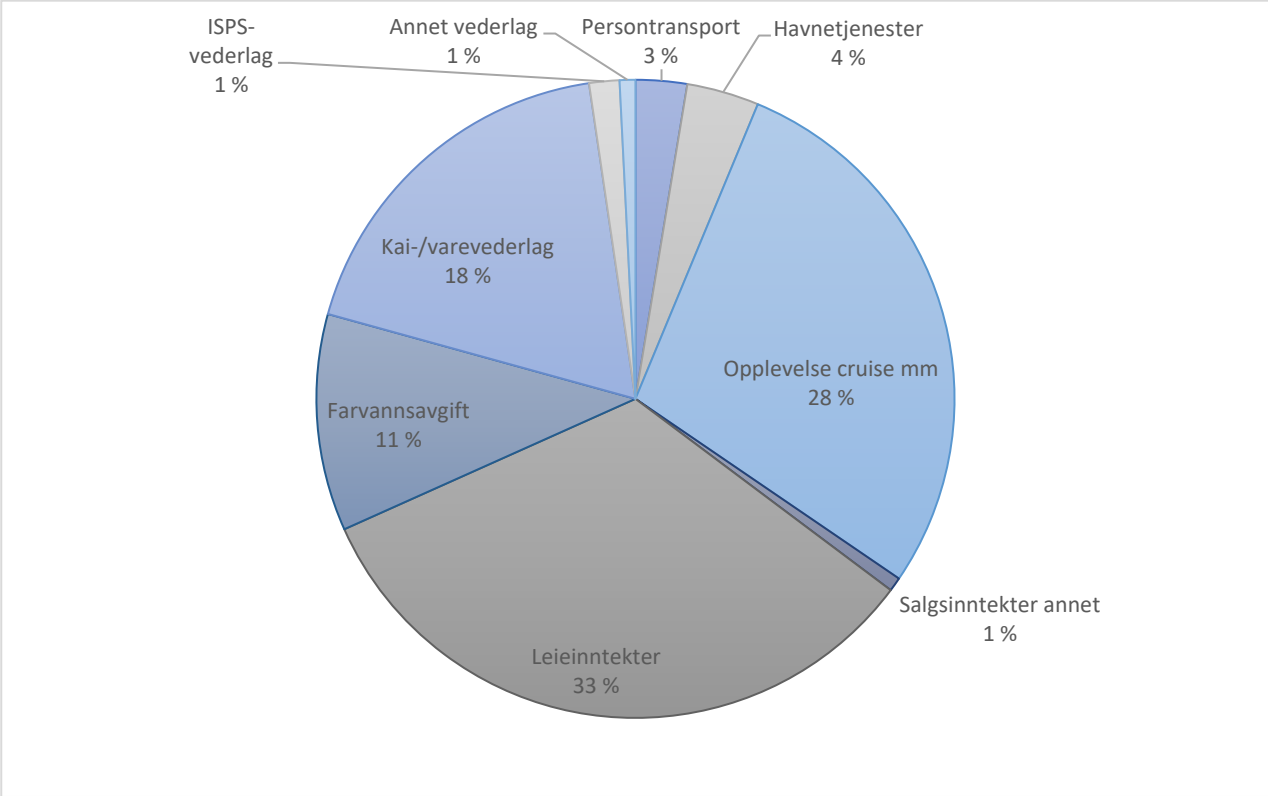
Resultat	Regnskap			Budsjett opprinnelig		Årsprognose	
	2025	2024	Endring	2025	Avvik	2025	Totalt
	1-3	1-3		1-3		4-12	1-12
Salgsinnt persontransport	-883	-313	-570	-561	-322	-1 683	-2 566
Salgsinnt havnedrift	-1 241	-1 789	548	-1 255	14	-3 172	-4 414
Salgsinnt viderefakt cruise m.fl	-9 580	-8 324	-1 255	-5 716	-3 864	-12 811	-22 390
Salgsinnt annet	-241	-143	-98	-228	-13	-684	-925
Salgsinntekter	-11 945	-10 570	-1 376	-7 760	-4 185	-18 350	-30 295
Leieinntekter	-12 594	-10 533	-2 061	-12 270	-324	-36 870	-49 464
Farvannsavgift	-3 725	-1 038	-2 687	-3 625	-100	-10 875	-14 600
Kaivederlag	-4 795	-3 003	-1 792	-4 623	-172	-12 198	-16 993
Varevederlag	-1 439	-472	-967	-1 866	427	-5 598	-7 037
ISPS-vederlag	-519	-356	-163	-534	14	-1 414	-1 933
Annet vederlag	-270	-392	123	-512	243	-1 545	-1 815
Havnevederlag og gebyr	-7 022	-4 223	-2 799	-7 535	513	-20 755	-27 777
Sum driftsinntekter	-35 286	-26 364	-8 923	-31 190	-4 096	-86 850	-122 136
Underleverandører havn	556	1 200	-644	552	4	1 656	2 212
Underleverandører cruise mm	7 838	6 603	1 235	5 578	2 260	12 534	20 372
Eksterne varer og tjenester	8 393	7 803	591	6 130	2 263	14 190	22 583
Sum dekningsbidrag	-26 893	-18 561	-8 332	-25 060	-1 833	-72 660	-99 553

For å gi litt bedre bilde er innkjøp av tjenester tatt med, fordelt på:

- «underleverandører havn» som inkluderer slepebåtberedskap, men også noe kairelaterte tjenester, også knyttet til cruise og
- «underleverandører cruise» som er kjøp av guiding og utflukter.

Narvik Bulkterminal står for 36 % av omsetningen, og cruise og Pir 3 34 %.

Inntektene fordeler seg som følgende:



60 % av leieinntektene og 72 % av kai- og varevederlag er fra Narvik Bulkterminal og Skarveneskaia.

Salgsinntekter

Inntekter fra persontransport med båt er kr 0,32 mill bedre enn budsjettert etter økning i antall turer i vinter.

Objekt	2022- k2	2022- k3	2022- k4	2023- k1	2023- k2	2023- k3	2023- k4	2024- k1	2024- k2	2024- k3	2024- k4	2025- k1
Bjørnfjell	88	98	83	81	75	72	43	31	79	49	98	87
Pluggen	66	24	22	12	17	8	14	7	9	15	14	10
Innleid	2	1		5								
Total	156	123	105	98	92	80	57	38	88	64	112	97

Salgsinntekter «havnedrift» er i hovedsak kaitjenester som f.eks fortøyning, avfall, ISPS-vakthold, lasting/-lossing inkl containerkrana o.l. På samme måte som utflukter er mye av inntektene knyttet til cruise.

Utfakturerte tjenester for cruise (utflukter) m.fl er blitt høyere enn iht budsjett. Se eget avsnitt om cruise og Pir 3 lengre bak.

Leieinntekter

Økning i leieinntekter fra 2024 med kr 2,06 mill kan, i tillegg til KPI-regulering, i hovedsak forklares med:

- Overtakelse av flytebryggeanlegg Fornes, leies ut til selvkost iht avtale arvet fra Ballangen kommune.
- Ferdigstillelse av mannskapshus til Narvik Bulkterminal og vaskeri til Agenda

Det jobbes med å få leid ut ledige arealer i Fagernesveien 2 og 3.

Farvannsavgift

Innkrevd farvannsavgift er i overkant av budsjett med kr 3,73 mill i første kvartal.

Satsene for farvannsavgift ble øket med ca 12 % fra og med oktober 2024.

Årsbudsjett for 2025 er kr 14,5 mill, mens beregnet selvkost for 2024 er bokført med kr 13,49 mill (revidert). Bl.a er Maritim avdeling utøket fra 4 til 5 havneinspektører fra høsten 2024 som i stor grad finansieres av farvannsavgiften. Det forventes ikke at noe av tidligere års underdekning på kr 5,83 mill vil dekkes inn med dagens avgiftsnivå og derfor vil sannsynligvis ytterligere økning av avgiftsnivået være påkrevd.

Havnevederlag og gebyrer

Kaivederlag er i overkant av budsjett, mens varevederlag er under budsjett. Det har gått bra med cruise, mens det har vært noe lavere aktivitet ved bulkterminalen enn hva som er lagt til grunn i budsjett.

«Annet vederlag» er avfallshandtering på kaier som inngår i selvkostregnskap, dvs at man ikke kan ha overskudd og kan innarbeide inndekning av underskudd i ettertid.

Personalkostnader

Personalkostnader er 5,9 % høyere enn budsjettet. Det er ikke noen spesielle poster som skiller seg ut.

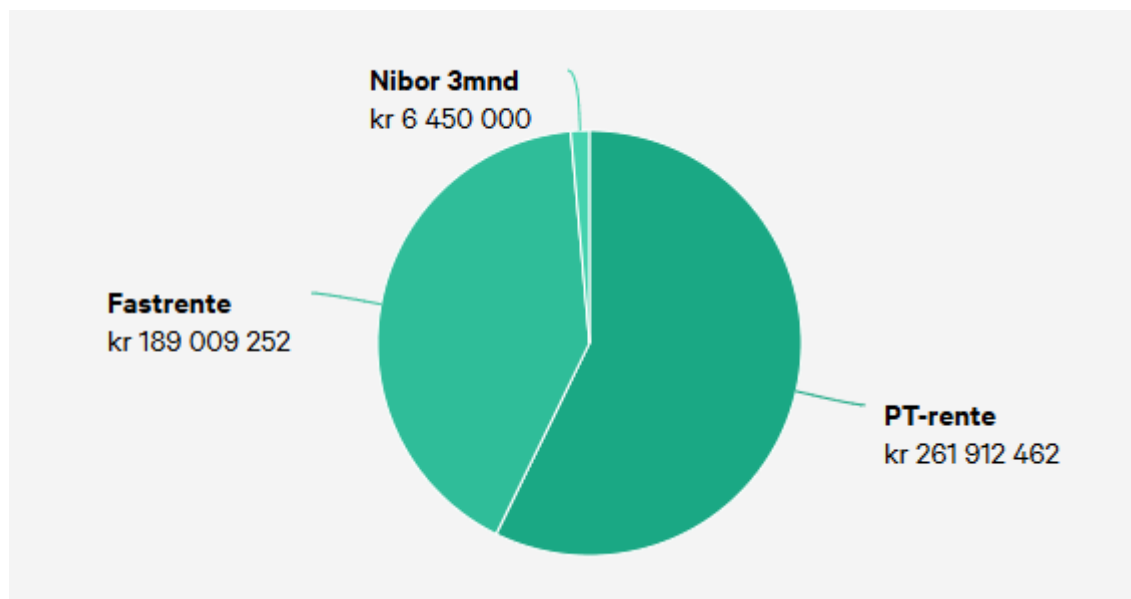
Andre driftskostnader

Andre driftskostnader er i stort i samsvar med budsjett. Største enkeltpost av kr 8,44 mill er kjøp av tjenester til utvikling av Narvik Næringspark, kr 1,10 mill.

Energi utgjør totalt kr 1,16 mill første kvartal i 2024 mot 1,33 mill i 2024. Nedgang kan sannsynligvis relateres til lave strømpriser. Avtalen som Narvik kommune har, har gitt høyere priser enn spot i vinter.

Finansposter

Det er delvis inngått avtaler om fastrentelån (oversikt per 29.04.2025):



Lånerenten har så langt i 2025 vært stabil på 5,3 % og 4,4 % for fastrente.

Cruise og Pir 3

Cruiseanløp i første kvartal 2025 er fakturert ut med kr 12,01 mill og gitt et bidrag på 3,57 mill (ingen påslag for indirekte kostnader som f.eks fast lønn).

Herav kr 9,06 mill gjelder guiding og utflukter, kr 1,03 mill i bidrag.

Av innkjøpte tjenester på kr 7,87 mill, er kr 2,12 mill fra svenske leverandører. Arctic Train AS, Kiruna Sleddog Tours AB og Polar Park AS er de største, og står for 59 % av innkjøpet tjenester.

Det har vært 12 anløp og 4 kansellerte (Viking Veila, nytt fartøy som har hatt driftsutfordringer).

Kostnader for Pir 3 inkl Pir 1 er i samme periode kr 2,64 mill, i hovedsak renter og avskrivninger.

Balanse

Beløp i kr 1000

Balanse	Regnskap	Regnskap		Budsjett opprinnelig	
	2025	2024	Endring	2025	Avvik
	3	12		3	
Immaterielle eiendeler	101	110	-9	110	-9
Fast eiendom	547 394	551 492	-4 098	547 884	-490
Anlegg under utførelse	10 023	5 568	4 455	12 218	-2 195
Maskiner og anlegg	5 737	6 064	-327	5 875	-138
Båter, biler og rull. maskiner	4 119	4 321	-202	4 088	32
Inventar og kontormaskiner	794	861	-67	2 077	-1 284
Finansielle anleggsmidler	30 802	30 802	0	30 802	
Sum anleggsmidler	598 970	599 218	-248	603 053	-4 083
Fordringer	25 098	17 413	7 685	17 413	7 685
Bank og kontanter	32 542	84 255	-51 713	84 684	-52 142
Sum omløpsmidler	57 640	101 668	-44 028	102 097	-44 458
Sum eiendeler	656 610	700 886	-44 276	705 151	-48 541

Innskutt egenkapital	-94 666	-94 666	0	-94 666	
Opptjent egenkapital	-84 400	-81 372	-3 028	-82 352	-2 048
Sum egenkapital	-179 066	-176 038	-3 028	-177 018	-2 048
Avsetning for forpliktelser	0	0	0	0	
Gjeld til kredittinstitusjoner	-457 726	-462 431	4 705	-460 107	2 381
Annen langs. gjeld og period.	-782	-803	21	-803	21
Sum langsiktig gjeld	-458 508	-463 234	4 726	-460 910	2 402
Leverandørgjeld	-6 226	-52 985	46 759	-52 985	46 759
Trekk og off avgifter	-1 201	-1 516	315	-1 147	-54
Annen kortsiktig gjeld	-11 608	-7 112	-4 496	-13 090	1 482
Sum kortsiktig gjeld	-19 036	-61 613	42 577	-67 222	48 186
Sum gjeld og egenkapital	-656 610	-700 886	44 276	-705 151	48 541

Nedgang i «bank og kontanter» per 31.03.2025 er i hovedsak knyttet til betaling til Narvik kommune for flytebryggeanlegg og tomter Fornes i Ballangen. Disse ble overtatt per 31.12.2024 med motpost leverandørgjeld.

Det er ikke gjort noen beregning av endring i ubrukte lånemidler og gjenstående vedtatte låneopptak.

Til: Styret i Narvik Havn KF
Fra: Havnedirektøren
Dato: 30. april 2025
Ansvarlig: BEK
Saksbeskrivelse: Sak NH25-23
Antall sider: 1

Sak NH25-23 STYREEVALUERING NARVIK HAVN KF

Vedlegg

NH25-23 V1 Styreevaluering Narvik Havn KF.

Tittel

Styreevaluering Narvik Havn KF.

Saksopplysninger

I tråd med Narvik kommune sin eierskapsmelding etableres rutine for evaluering av styrets arbeid. Evalueringen inntas i styrets års kalender og skal normalt gjennomføres 1 gang pr år.

Vedlagte notat danner mal for evaluering av styrets arbeid og søkes utviklet gjennom bruk og erfaringer.

Innstilling

Vedtak utformes i styremøte.

Børge Edvardsen Klingan
Havnedirektør, Narvik Havn KF

Styreevaluering Narvik Havn KF

1. Innledning

Styret gjennomfører årlig en evaluering av sitt arbeid i tråd med eierskapsmeldingens krav om at "styret skal evaluere seg selv og sikre rapport til eier om styrets arbeid". Formålet med evalueringen er å gi eier innsikt i hvordan styret arbeider, samt dokumentere oppmøte i styremøter. Evalueringen belyser sentrale aspekter av styrets arbeid og bidrar til kontinuerlig forbedring.

2. Evaluering av styrets arbeid

2.1 Ledelse av styrearbeidet

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
Hvordan vurderes styrets ledelse og organisering?		
Opplevs styrets arbeid som strukturert og effektivt?		
Hvordan vurderes styreleders rolle og funksjon?		

2.2 Styremedlemmers rolle og bidrag

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
Hvordan vurderes den enkeltes engasjement og bidrag?		
- I hvilken grad tilfører styremedlemmene relevant kompetanse?		
Er det behov for kompetansehevende tiltak?		

2.3 Forberedelser til styremøter og saksdokumenter

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
Er saksdokumentene tilstrekkelig forberedende for beslutningstaking?		
Er sakene godt belyst med relevant informasjon?		

Er saksforberedelsene tilstrekkelige for effektive møter?		
---	--	--

2.4 Gjennomføring av styremøter

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
Er styremøtene effektive og strukturert gjennomført?		
Opplever styremedlemmene at de har tilstrekkelig tid til diskusjon og beslutningstaking?		
Hvordan vurderes samarbeidet i styret under møtene?		

2.5 Relasjon med ledelse og administrasjon

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
Hvordan fungerer samspillet mellom styret og administrasjonen?		
Er informasjonen fra administrasjonen tilstrekkelig for god styring?		
Er det tydelige ansvarsforhold mellom styret og ledelsen?		

2.6 Kommunikasjon mellom styret, administrasjon og kommunen

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
Er det god informasjonsflyt mellom styret og eier/kommunen?		
Er det etablert tydelige kanaler for dialog og tilbakemeldinger?		
Hvordan vurderes samarbeidet med eier?		

2.7 Måloppnåelse og regeletterlevelse

	Hva er bra?	Hva kan bli bedre?
- I hvilken grad har styret bidratt til å nå selskapets mål?		
Er det tilfredsstillende etterlevelse av lover, regler og retningslinjer?		
Hvordan vurderes styrets arbeid med risikostyring og internkontroll?		

3. Oppmøte i styremøter

Vedlagt oversikt over styremedlemmenes oppmøte i perioden.

4. Oppsummering og anbefalinger

Basert på evalueringen identifiseres eventuelle forbedringsområder. Styret foreslår konkrete tiltak for å styrke sitt arbeid og sikre fortsatt god styring.

Styret ber om eventuelle tilbakemeldinger fra eier og ser frem til videre dialog for å sikre god styring og utvikling av virksomheten.