

Innkalling til styremøte for Moss Havn KF

Møte nr : 6/2018
Møte dato: 24.09.2018 kl.16.00
Møte sted: Oslofjordens Maritime Senter, Havnestyresalen

Moss Havnestyre 2015 – 2019**Medlemmer:**

NAVN	Parti	TELEFON	E-POST
Fred Jørgen Evensen (leder)	AP	915 78 200	fje@nokas.no
Irene Johansen (nestleder)	AP	916 55 936	irene.johansen@gmail.com
Benedicte Lund	MDG	977 14 838	benedicte.lund@moss.kommune.no
Gretha Kant	H	951 49 664	gretha.kant@moss.kommune.no
Ulf Leirstein	FRP	906 41 162	ulfleirstein@gmail.com
Stefan Bernås Sundvall	Ansattes rep.	417 64 169	ssundvall@online.no
Ulf Raab	Bruker rep.	911 49 785	ulf.raab@greencarrier.no

Varamedlemmer:

Anne- Lise Gjøstøl	SV	928 60 375	anlire@online.no
Tomas Colin Archer	AP	481 37 880	tomas.c.archer@moss.kommune.no
Trond Valde	MDG		trond.johan.valde@politiker.moss.kommune.no
Sissel Rundblad	H	951 48 720	Sissel.rundblad@politiker.moss.kommune.no
Bjørn Angell	KRF	957 85 780	b-angel@online.no
Birger L. Harveg	Ansattes rep.	922 04 999	birger@moss-havn.no
Biørn Borge	Bruker rep.	922 05 083	biorn@waglechartering.no

Sekretær: Liv Grete Øyan Moe – tlf. nr. 465 45 819 liv@moss-havn.no

På vegne av havnestyrets leder; Fred Jørgen Evensen innkaller vi medlemmene i Moss havnestyre til møte.

Spørsmål til administrasjonen sendes skriftlig i god tid før styremøtet, samt at eventuelle frafall meddeles til havnestyrets sekretær.

Vi møtes kl. 16.00 og går først ut på befaring av havneområdet. Ta på gode sko og yttertøy tilpasset vær!

Til behandling foreligger følgende saker:

- Møteprotokoll fra havnestyremøte den 27. august ligger vedlagt og skal signeres i møtet.
- Godkjenning av innkalling og saksliste.
- Saker til eventuelt.

Saker:		Side:
NR. 11:	Moss Havn KF's rapport per 2. tertial 2018	1

- **Orienteringer fra havneadministrasjonen:**

- **Eventuelt:**

Med vennlig hilsen
Liv Grete Øyan Moe

Sekretær i havnestyret
Moss Havn KF



Rapport per 2. tertial 2018

Moss Havn KF



SAK NR. 11/2018 – Rapport per 2. tertial 2018 Moss Havn KF**Havnesjefens forslag til vedtak:**

- Moss Havn KFs rapport per 2. tertial 2018 tas til orientering.

DOKUMENTER TIL SAKEN:

Ingen

SAKSUTREDNING:

SAKSBEHANDLER: Line Håkensen

SAKSOPPLYSNINGER:

Moss Havn KF fører regnskap etter kommunal regnskapsforskrift fastsatt av KRD 15. desember 2000 med hjemmel i lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven).

Moss Havn KF skal avgi årsregnskap til bystyret om det oppnådde resultat på samme tidspunkt som kommunens øvrige virksomheter. Øvrig økonomirapportering behandles endelig av havnestyret.

2018 er et spesielt år, og dette må tas hensyn til ved rapportering og spesielt ved sammenligning med tidligere års regnskap og budsjetter. Bane Nor sine arbeider inne på havneområdet gjør driften spesielt påvirket sammenlignet med normalår. Dette gir utslag på både driftsinntekter og driftskostnader som ikke har vært planlagt da budsjettet for 2018 ble lagt.

Som følge av at Bane Nors permanente og midlertidig erverv berører Moss Havns terminalområde, har Moss Havn gjennom forhandlinger søkt å bli enige om erstatning fra Bane Nor. Det er ikke oppnådd enighet og Bane Nor har fremmet skjønnsak. Det er ikke fastsatt dato for behandling av denne saken, men sannsynligvis blir dette første halvår 2019. Moss Havn har etter inngått avtale om tiltrede mottatt en minsterstatningssum fra Bane Nor pålydende kr 30 000 000, fordelt på kr 3 000 000 mottatt i 2017 og kr 27 000 000 mottatt i 2018. Erstatningen i 2017 er bokført i investeringsregnskapet.

For 2018 erstatningen er det foretatt en vurdering på hvordan fordelingen skal være mellom investering- og drifts regnskapet i forhold til fordelingen mellom permanent og midlertidig erverv.

Permanent erverv	Investeringer	kr 19 094 000	63,65%	(3 000 000 bokført i 2017)
Midlertidig erverv	Drift	kr 10 906 000	36,35%	
Totalt		kr 30 000 000	100 %	

Bokføringen er avklart med revisor Øyvind Sunde i BDO.

Ved denne rapportering viser vi regnskap både med og uten inntektsføring av erstatning fra Bane Nor.

DRIFTSREGNSKAP**Økonomiske hovedtall fra Moss Havn KFs driftsregnskap per 2. tertial 2018:**

Nedenstående tabell viser bokført driftsregnskap *før* kontering av kompensert tap av inntekter.

	Denne per i fjor	Denne per i år	Budsjett hittil i år	Årsbudsjett	Budsjettavvik
Sum driftsinntekter	20 463 155	20 157 955	21 483 073	31 774 000	-1 325 118
Lønn og sos.kostnader	6 937 183	7 581 135	8 280 064	12 894 000	-698 929
ADK	5 650 613	8 716 690	7 505 948	10 967 000	1 210 742
Sum driftskostnader	12 587 796	16 297 825	15 786 012	23 861 000	511 813
Sum brutto driftsresultat	7 875 359	3 860 130	5 697 061	7 913 000	-1 836 931
Netto finansutgifter	4 259 102	3 494 044	3 932 676	5 774 000	-438 632
Sum netto driftsresultat	3 616 257	366 086	1 764 385	2 139 000	-1 398 299

Kommentarer til driftsregnskapet før kontering av kompensert tap:

Foretakets regnskapsmessige driftsresultat per 2. tertial 2018 viser kroner 366 086 i overskudd. I budsjettet er det kalkulert med et overskudd for samme periode med kroner 1 764 385. Bokført resultat er således kroner 1 398 299,- lavere enn budsjett.

I januar 2018 mottok Moss Havn KF de resterende kr 27 millioner av totalt kr 30 millioner i minsteerstatningssummen fra Bane Nor. Forhandlingene om erstatningskrav tilknyttet Bane Nors foregående arbeider inne på Moss Havn KFs terminal pågår fremdeles.

Tilført kompensasjon (minsteerstatningssum) er ment å dekke blant annet følgende inntektstap:

- Bortfall av leieinntekter for havnelageret i nord pga. etablering av «gate- kontor».
- Ekstra transportkostnader tilknyttet flytting av gods mellom terminal og innlandshavn.
- Leie av utstyr på innlandshavna.
- Bortfall av leieinntekter for Kleberget lager (som ble revet desember 2017, 12 måneder før avtalt tid).

For å synliggjøre faktisk driftsregnskap vil det i tertialrapportene fremover bli fremlagt oversikt over to typer driftsregnskaper; dette forholdvis *før* og *etter* kontering av kompenserte tap av inntekter.

Nedenstående tabell viser bokført driftsregnskap *etter* kontering av kompensert tap av inntekter:

	Denne per i fjor	Denne per i år	Budsjett hittil i år	Årsbudsjett	Budsjettavvik
Sum driftsinntekter	20 463 155	31 063 955	21 483 073	31 774 000	9 580 882
Lønn og sos.kostnader	6 937 183	7 581 135	8 280 064	12 894 000	-698 929
ADK	5 650 613	8 716 690	7 505 948	10 967 000	1 210 742
Sum driftskostnader	12 587 796	16 297 825	15 786 012	23 861 000	511 813
Sum brutto driftsresultat	7 875 359	14 766 130	5 697 061	7 913 000	9 069 069
Netto finansutgifter	4 259 102	3 494 044	3 932 676	5 774 000	-438 632
Sum netto driftsresultat	3 616 257	11 272 086	1 764 385	2 139 000	9 507 701

Kommentarer til driftsregnskapet etter kontering av kompensert tap:

Resultat per 2. tertial 2018

Foretakets regnskapsmessige driftsresultat per 2. tertial 2018 viser kroner 11 272 086 i overskudd. I budsjettet er det kalkulert med et overskudd for samme periode med kroner 1 764 385. Bokført resultat er kroner 9 507 701 høyere enn budsjett.

DRIFTSINNTEKTER:

Moss Havn KFs driftsinntekter deles inn i tre hovedgrupper; «havneavgifter og vederlag», «vederlag og gebyrer» og «annen omsetning». Moss Havn KFs totale driftsinntekter viser en merinntekt på kr 9 580 882 sett opp mot budsjett.

Havneavgifter og vederlag

Havneavgifter og vederlag består av anløpsavgift, kaivederlag og varevederlag.

Per 2. tertial 2018 viser denne postgruppen en svikt i inntekt på kr 1 517 306 (21,6%) sett opp mot tilhørende budsjett. Årsaken til denne inntektssvikten er at havna, sammenlignet med T2-2017, har mistet et fast feederanløp i uka (DFDS sitt anløp fra Immingham i England). Dette gir utslag på både stykkgoods og containerisert gods. All søppelhåndtering via sideport er flyttet bort fra Moss havn, og dette gir utslag også i godsvolum i tonn. Dette fører videre til svikt i inntekter tilknyttet både anløpsavgift, kaivederlag og varevederlag.

Vederlag og gebyrer

Vederlag og gebyrer består av inntekter tilknyttet flere ulike tjenester. Her inngår blant annet utleie av kontorlokaler, parkering, varelager og utearealer samt inntekter som følge av krankjøring og kranutleie med mer. Postgruppen viser kr 1 415 587 (10,5%) i mindreinntekt sett opp mot inneværende års budsjett. Avviket er knyttet opp mot mindre krankjøring samt lavere leieinntekter på lager, tomt- og grunnleie enn hva virksomheten tok høyde for i budsjettet for 2018.

Annen omsetning

Driftsinntekter knyttet til denne postgruppen er andel av parkeringsinntekter på offentlig anviste plasser samt ulike refusjoner. Annen omsetning viser en merinntekt på kroner 12 513 776 (1271,7%) sett opp mot budsjetterte tall. Merinntekten er direkte tilknyttet viderefakturering av utlegg gjort for eksterne parter samt finansiering (dekning av tap) fra minsteerstatningssummen fra Bane Nor. Finansieringen av minsteerstatningssummen dekker tap tilknyttet bortfall av inntekter samt ekstra kostnader tilknyttet ulike leier og kjøring.

Ulike refusjoner:

- I forbindelse med Bane Nor sine arbeidere, og da reduserte arealer til bruk i daglig drift, har Moss Havn KF mottatt en foreløpig minsteerstatning fra Bane Nor på kr 30 millioner. Denne erstatningen skal blant annet dekke ulike inntektstap. Det er i regnskapet per 2. tertial bokført/inntektsført dekning av inntektstap tilsvarende kr 10 906 000 (som kommentert i denne rapporten tidligere).

DRIFTSKOSTNADER:

Driftskostnadene ved Moss Havn KF deles inn i to hovedgrupper; «lønn og sosiale kostnader» og «andre driftskostnader».

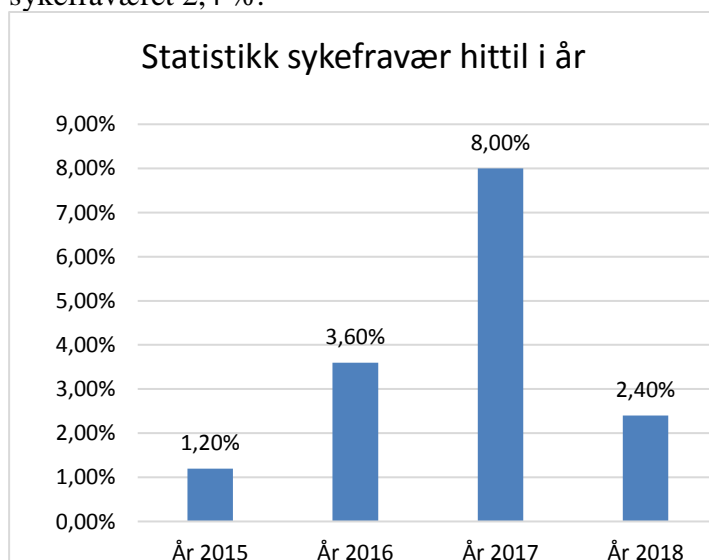
Lønn og sosiale kostnader

Postgruppen lønn og sosiale kostnader viser en total kostnad på kroner 7 581 135. Kostnaden tilsvarende kroner 698 929 lavere enn budsjetterte tall per 2. tertial 2018. Avviket skyldes i all hovedsak to forhold:

1. Det ble for inneværende år budsjettert med en nyansettelse av markedsansvarlig. I tillegg ble det tatt høyde for en lærling i Moss Havn KF. Ansettelsene er ikke foretatt.
2. Moss Havn KF har per 1. tertial mottatt kr 162 318 i refusjon av sykepenger som følge av en langtids sykemeldt, og dette er en kostnadsreduksjon som det ikke er budsjettert med.

Lønn og sosiale kostnader utgjør ca. 46,5 % av de totale driftskostnadene per utløpet av 2. tertial 2018.

Moss Havn KF hadde per 2. tertial et samlet sykefravær på 1,4 %. Akkumulert hittil i 2018 er sykefraværet 2,4 %.



Andre driftskostnader

Andre driftskostnader består av IKT, inventar, utstyr, vedlikeholdsposter, advokat- og konsulentbistand, markedsføring, frakt og transportkostnader, overføring til MNU m.m. Postgruppen andre driftskostnader viser en total kostnad på kroner 8 716 690. Denne kostnadsposten viser et merforbruk på kroner 1 210 742. Merforbruket skyldes hovedsakelig:

- IKT: Regnskapet viser en merkostnad tilsvarende kr 345 000. Merkostnader på ca. kr 278 000 er her tilknyttet omlegging av det Oraclebaserte for faktureringsystemet Portwin til deres web-basert applikasjon. Posten IKT er for 2018 underbudsjettet.
- Frakt og transportkostnader: I forbindelse med Bane Nor sine arbeider ved terminalens nordre sving blir Moss Havn KF også fakturert for ekstra omkjøring; dette fra terminalens operatør (ref. overstående punkt under «Annen omsetning/Ulike refusjoner»). Moss Havn KF har her budsjettet på lik måte, som for våre inntekter, for belastning i januar måned. Kostnadene har vist seg å tilkomme i hele perioden for 2. tertial.

Moss Havn KF belastes i tillegg for transport av gods mellom havna og innlandshavna fra terminaloperatøren. Denne kostnaden dekkes fortløpende opp gjennom deler av minsteerstatningssummen på inntektssiden (ref. «Annen omsetning/Ulike refusjoner»).

Merkostnaden tilknyttet frakt- og transportkostnader tilsvarer for perioden kr 1 264 764.

Endelige erstatninger for ekstra driftskostnader som kommer som følge av Bane Nor sine arbeider vil fastsettes gjennom tidligere omtalte skjønnsak.

FINANSPOSTER:

Finanspostene ved Moss Havn KF deles inn i finansinntekter og finanskostnader.

Renter og avdrag er periodisert likt ut over hele året både i budsjettet og regnskapet. Med unntak av ett fastrentelån, betaler virksomhetens de øvrige lånene i kvartalsvis terminbeløp.

Når det gjelder virksomhetens bankinnskudd blir renteinntekter tilhørende disse kontoene kapitalisert/godskrevet hvert kvartal.

Finansinntekter

Inntektene skriver seg fra godskrevne renter av bankinnskudd. Moss Havn KFs finansinntekter utgjør per 2. tertial 2018 kroner 637 982 Dette er kroner 387 982 høyere enn budsjettet. Avviket skyldes primært høyere renteinntekter enn forventet som et resultat av økt kontantbeholdning på grunn av overførte midler fra Bane Nor i januar 2018.

Finanskostnader

Moss Havn KFs finanskostnader utgjør per 2. tertial kroner 4 132 026. Kostnadene ligger kroner 50 650 lavere enn budsjettet.

EKSTRAORDINÆRE POSTER:

Virksomheten har ikke hatt noen ekstraordinære inntekter/kostnader per utgangen av 2. tertial 2018.

INVESTERINGER

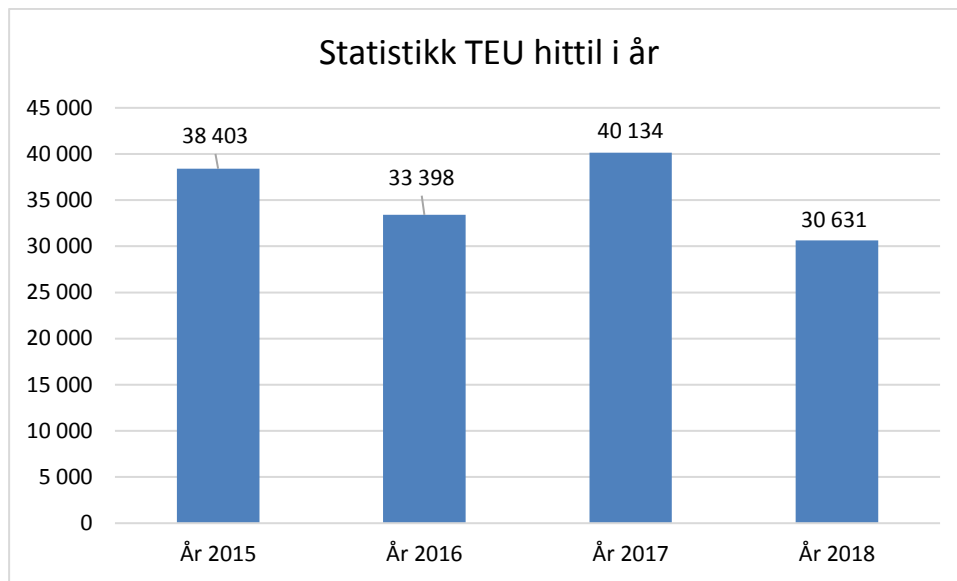
Moss Havn KF har budsjettet med en investeringsramme i 2018 på kr 22 720 000. Planlagte investeringer i 2018 er vedtatt finansiert gjennom ubrukte lånemidler og egenkapital. Per 1.1.2018 innehar virksomheten ubrukte lånemidler for til sammen kr 17 956 389.

Per 2. tertial 2018 har virksomheten investert for tilsammen kr 9 234 474, investeringsprognosen for 2018 ser ut til å bli på ca. kr 14 500 000.

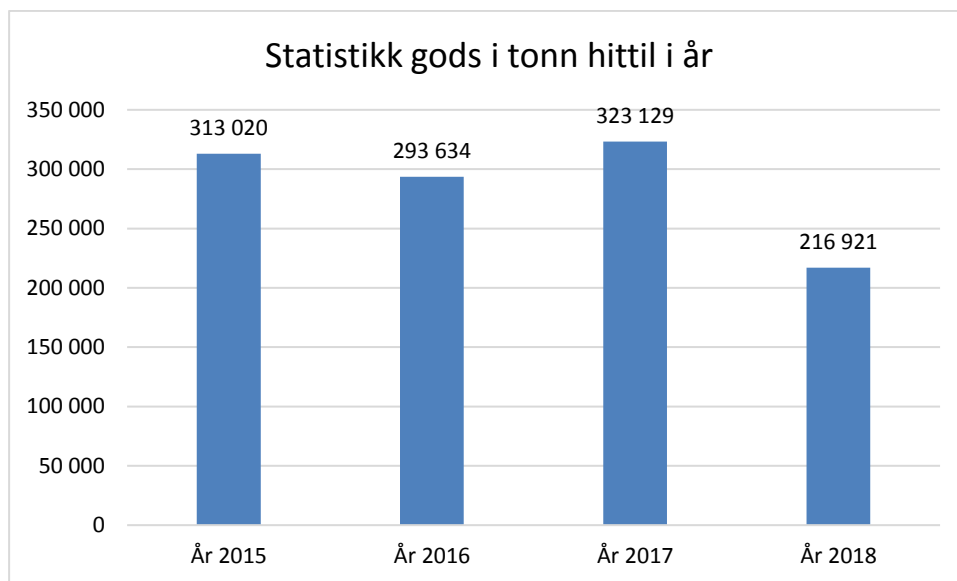
Investeringene fordeles på følgende tiltak:

- Moss gjestehavn: ny brygge nord for Brotårnet
- Ny el- bil til bruk i administrasjonen
- Prosjektering
- Plan og detaljregulering
- Funksjonsforbedring av lager på Værila
- Ny toalettbrakke v/ Klakken
- Ny hjullaster
- Etablering av Innlandshavn

Gods- statistikk over Moss havn



Statistikken over antall TEU (20 fots container- enheter) håndtert over Moss havn viser per 2. tertial i år 16 196 TEU. Tallene viser således en samlet nedgang med 23,7 % per 2. tertial 2018 sammenlignet med fjorårets tall.



Statistikken over mengde gods i tonnasje håndtert over Moss havn viser per 2. tertial 2018 216 921 tonn. Tallene viser således en samlet nedgang på 32,8 % per 2. tertial 2018 sammenlignet med fjorårets tall.

VURDERING:Drift:

2. tertial 2018 er tilbakelagt med et påvirket faktisk driftsresultat.

Hittil i år har det vært nedgang i håndtering av tømmer og containere sammenlignet med tidligere år. Det er flere årsaker til dette. DFDS valgte å flytte ruten Immingham- Moss til Oslo. Dette førte til at alt søppel på sideport ble flyttet og også kapasitet på containere forsvant fra Moss havn. Den viktige ruta mellom Moss og Storbritannia er enda ikke erstattet. Dette tar naturlig nok en del tid. Dette gir utslag på både stykkgoods og containerisert gods.

Bane Nor sine arbeider som fortsatt pågår i Moss Havn KF har i lengre perioder vært betydelige. Helt frem til juli har det vært større samtidighet i arbeidene enn forutsatt. Dette påvirker alle forhold i Moss havn, både driftsmessig og for transportører. En-veis adkomst med trafikkdirigering som vi hadde frem til ferien skapte utfordringer og usikkerhet i markedet.

Vedlikeholdstiltak er holdt på et moderat, men samtidig forsvarlig nivå, noe som gjør at driftskostnadene ligger godt under budsjett. Vedlikeholdskostnadene tilknyttet havneanretninger vurderes i tråd med den øvrige aktiviteten som foregår på terminalen. Bane Nor sine arbeider inne på havneområdet berører i stor grad prioriteringer for tiltak som Moss Havn KF gjennomfører.

Moss innlandshavn/Dryport:

Etablering av Moss innlandshavn er et viktig eksempel på at nytenking og utvikling er viktig for å lykkes i fremtiden.

Mye er gjort, men det er fortsatt mye som skal på plass. Gjennom programmet Smart Moss Havn skal det utvikles nye fremtidsrettede løsninger som vil bidra til at Moss innlandshavn ivaretar sjøhavn og kunder på beste måte. Smart Moss Havn er et unikt samarbeid mellom kunder, innovasjonsmiljøer, akademia og Moss Havn KF. Nye Moss kommune, ved innovasjonssjefen, er også invitert inn i styringsgruppa for Smart Moss Havn.

Flere av havnas langsiktige leiekontrakter er nå i ferd med å falle på plass og interessen for Moss innlandshavn er stigende.

Etableringen av Moss innlandshavn har vist seg å være en samfunnsviktig investering som Moss Havn KF har som mål å videreutvikle.

MILJØ:

Moss Havn KF er opptatt av miljø, og den 27. april 2018 ble vi re-sertifisert som Miljøfyrtårn og Moss Havn KF er nå sertifisert til 2021. Dette innebærer at virksomhetens miljøstandard og rutiner er dokumentert innen arbeidsmiljø, innkjøp, energi, transport, avfall, utslipp og estetikk.

Det arbeides kontinuerlig med forbedringer av kjørerutiner, bedre maskinelt utstyr og gjennom avgifter forsøker havna å styre mest mulig av trafikken til dagtid.

KONKLUSJON:

Administrasjonen konkluderer derfor med å anbefale forslag til vedtak.