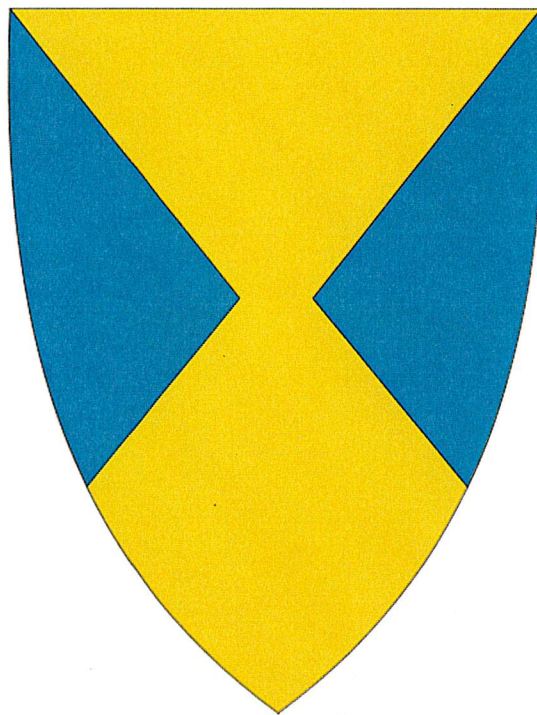


STRANDA HAMNEVESEN KF



REKNESKAP 2017

Rekneskapshefte sendt til kommunerevisjonen 30.04.2018



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	30.04.2018 Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	25.987.803,74	24.566.964,00	24.566.964,00	21.740.110,64
16201 GEBYRINNTEKTER	0,00	0,00	0,00	-498,92
16202 ANLØPSAVGIFT UTLAND	-127.933,80	-225.000,00	-225.000,00	-223.758,03
16203 Fortøyning/tilvising utland AVGFR	-271.440,00	-305.000,00	-305.000,00	-293.250,00
16204 FORTØYNING KAI HELLESYLT	-1.427.920,00	-1.490.000,00	-1.490.000,00	-1.435.000,00
16206 Leige Bøyge SW	-1.278.400,00	-1.800.000,00	-1.800.000,00	-1.638.000,00
16210 KAIVEDERLAG UTLAND	-4.089.937,16	-3.500.000,00	-3.500.000,00	-3.419.815,27
16212 SEAWALK VEDERLAG	-6.259.760,00	-6.475.902,00	-6.475.902,00	-4.394.367,30
16213 SEAWALK FORTØYNING	-920.000,00	-993.600,00	-993.600,00	-814.200,00
16214 SAL AV VARER OG TENESTER (UTLAND)	0,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.965,00
16215 SIKRING/ISPS-GEByR	-1.917.982,90	-1.647.000,00	-1.647.000,00	-1.640.676,32
16216 Passasjervederl. utl. avgfr.	-6.968.620,00	-6.000.000,00	-6.000.000,00	-5.591.196,00
16330 ANDRE LEIGEINNTEKTER	-1.010,00	-1.000,00	-1.000,00	-400,00
16501 ANLØPSAVGIFT HURTIGRUTA avg.pl	0,00	-22.462,00	-22.462,00	0,00
16502 HURTIGRUTA PASSASJERVEDERLAG	-656.118,00	-450.000,00	-450.000,00	-394.974,00
16503 ANDRE AVG.PLIKTIGE INNTEKTER	-64.756,00	0,00	0,00	-86.095,00
16506 ANDRE AVGIFTSPLIKTIGE INNTEKTER	-5.163,80	0,00	0,00	0,00
16507 PASSASJERVEDERLAG INNLAND	-1.707.000,00	-1.340.000,00	-1.340.000,00	-1.401.750,00
16510 ANLØP INNLAND	-63.398,32	-39.000,00	-39.000,00	-50.599,66
16511 LEIGE BÅTPASS	-196.890,00	-125.000,00	-125.000,00	-120.081,00
16512 KAIVEDERLAG INLAND	-6.112,36	-100.000,00	-100.000,00	-161.784,14
16513 VEDERLAG VARER OG GODS	-25.361,40	-40.000,00	-40.000,00	-59.700,00
Overføringer med krav til motytelse	236.867,10	0,00	0,00	147.954,30
17100 SJUKELØNSREFUSJON	-22.032,00	0,00	0,00	0,00
17500 REFUSJONAR FRÅ ANDRE KOMMUNAR	-165.784,00	0,00	0,00	0,00
17700 REFUSJONAR FRÅ PRIVATE	-49.051,10	0,00	0,00	-8.294,30
17710 REF. FORSIKRING	0,00	0,00	0,00	-139.660,00
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	192.660,00	245.000,00	245.000,00	242.250,00
16205 Innt. fortøyning pullert AVGFR	-192.660,00	-245.000,00	-245.000,00	-242.250,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	26.417.330,84	24.811.964,00	24.811.964,00	22.130.314,94

Driftsutgifter

Lønnsutgifter	2.080.952,36	1.995.900,00	1.995.900,00	1.938.571,94
10100 FAST LØNN	1.412.518,98	1.400.000,00	1.400.000,00	1.335.583,65
10130 REGULATIVBESTEMTE TILLEGG	62.357,48	30.000,00	30.000,00	55.461,10
10300 EKSTRAHJELP	323.784,66	350.000,00	350.000,00	318.683,99
10509 HONORAR	172.500,00	170.000,00	170.000,00	165.000,00
10513 TREKKPLIKTIG KØYREGODGJERING	9.277,60	1.500,00	1.500,00	1.878,12
10800 MØTEGODTGJERSLE	42.010,64	2.400,00	2.400,00	17.211,92
11601 SKYSS- OG KØYREGODTGJERSLE	42.865,00	30.000,00	30.000,00	30.973,16
11603 KOST- OG DIETTGODTGJERSLE	15.638,00	12.000,00	12.000,00	13.780,00
Sosiale utgifter	439.568,23	458.644,00	458.644,00	412.652,68
10910 PENSJONSINNSKOT KLP	198.415,45	229.302,00	229.302,00	188.380,32
10930 PREMIEAVVIK	7.367,00	14.788,00	14.788,00	3.218,00
10990 ARBEIDSGJEVARAVGIFT	233.004,88	212.986,00	212.986,00	220.713,25
10991 ARB.GIV.AVG. PREMIEAVVIK	780,90	1.568,00	1.568,00	341,11
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	9.394.194,44	10.461.021,00	10.461.021,00	7.712.213,83
11000 KONTORMATRIELL	4.766,06	9.000,00	9.000,00	9.576,00
11150 MATVARER	0,00	3.000,00	3.000,00	1.927,51
11160 SERVERING MØTER/UTVAL	34.503,96	25.000,00	25.000,00	22.740,95
11210 VERNEUTSTYR OG KLE	11.400,00	10.000,00	10.000,00	1.200,00
11215 Driftsmaterial til bygg, material vedli	22.698,40	0,00	0,00	86.051,20
11220 Andre driftsutgifter	122.004,26	150.000,00	150.000,00	106.370,09
11221 INNKREVJINGSKOSTNADER	0,00	10.000,00	10.000,00	25.735,69
11300 PORTO	176,00	200,00	200,00	77,60
11301 TELEFONTELEFONTER	14.851,79	70.000,00	70.000,00	51.585,64
11302 DATAKOMMUNIKASJON	143.004,31	130.000,00	130.000,00	165.406,61
11303 BANK- OG DATATENESTER	10.779,17	6.000,00	6.000,00	6.340,09



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

30.04.2018

11304 ØREAVRUNDING	-0,30	0,00	0,00	0,00
11400 ANNONSEUTGIFTER/MARKNADSFØRIN	284.297,49	450.000,00	450.000,00	211.636,22
11500 OPPLÆRING/KURS	196.655,93	100.000,00	100.000,00	292.294,90
11700 TRANSPORT	1.681,82	0,00	0,00	0,00
11705 IKKJE OPPG.PL. REISEUTGIFTER	104.176,89	55.000,00	55.000,00	76.940,17
11800 ENERGI	5.375,31	20.000,00	20.000,00	66.895,73
11850 FORSIKRINGAR-BYGNINGAR,ANLEGG M	14.999,00	25.000,00	25.000,00	14.954,00
11851 FORSIKRINGAR - PERSONELL	1.609,88	5.500,00	5.500,00	6.688,88
11900 HUSLEIGE.LEIGE AV LOKALE	147.113,51	140.000,00	140.000,00	130.651,00
11901 LEIGE AV UTSTYR	75.535,20	0,00	0,00	6.970,40
11910 LEIGE SEAWALK	6.371.947,20	6.912.321,00	6.912.321,00	5.078.654,40
11950 AVGIFTER,GEBYR,LISENSAR M.M	174.621,32	190.000,00	190.000,00	194.064,63
12000 INVENTAR OG UTSTYR	13.461,60	200.000,00	200.000,00	332.587,00
12310 VEDLIKEHALD KAIER OG ANLEGG	675.935,80	1.500.000,00	1.500.000,00	478.603,77
12340 VEDLIKEHALD SOMMAR	4.096,80	0,00	0,00	0,00
12400 SERVICE-/DRIFSAVTALER OG REPARA	4.495,00	0,00	0,00	0,00
12500 MATRIELL TIL VEDLIKEH.AV BYGNINGAR	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
12600 VAKTMEISTERTENESTER	44.885,04	0,00	0,00	3.900,00
12700 KONSULENTTENESTER	671.411,50	300.000,00	300.000,00	257.294,10
12701 JURIDISK BISTAND	237.711,50	100.000,00	100.000,00	83.067,25
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	2.236.730,40	2.333.000,00	2.333.000,00	2.055.138,00
13500 TIL KOMMUNAR/KOMM.INST	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
13700 DRIFSAVTALAR MED PRIVATE	2.058.190,40	2.150.000,00	2.150.000,00	1.878.848,00
13800 KJØP AV TENESTER	143.540,00	148.000,00	148.000,00	141.290,00
Overføringer	-98.740,00	0,00	0,00	493.714,00
14710 AVSETJING TIL TAP PÅ KRAV	-98.740,00	0,00	0,00	493.714,00
Avskrivninger	2.439.184,00	2.416.559,00	2.416.559,00	2.416.559,00
15900 AVSKRIVINGAR	2.439.184,00	2.416.559,00	2.416.559,00	2.416.559,00
Fordelte utgifter	-7.600,00	0,00	0,00	0,00
16900 FORDELTE UTGIFTER	-7.600,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter	16.484.289,43	17.665.124,00	17.665.124,00	15.028.849,45

Brutto driftsresultat

9.933.041,41

7.146.840,00

7.146.840,00

7.101.465,49

Finansinntekter

Renteinntekter og utbytte	400.463,44	280.000,00	280.000,00	275.246,97
19000 RENTEINNTEKTER	-389.001,80	-280.000,00	-280.000,00	-272.016,00
19002 MORARENTER INNKREVJING	-10.918,66	0,00	0,00	-3.266,97
19010 OMKOSTNINGAR, GEBYR	0,00	0,00	0,00	-120,00
19011 Agio	-542,98	0,00	0,00	156,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	400.463,44	280.000,00	280.000,00	275.246,97

Finansutgifter

Renteutgifter og låneomkostninger	1.417.144,76	1.548.000,00	1.548.000,00	1.945.660,17
15000 RENTEUTGIFTER/LÅNEOMK.	1.416.997,61	1.548.000,00	1.548.000,00	1.945.616,00
15001 MORARENTE	147,15	0,00	0,00	513,00
15011 Disagio	0,00	0,00	0,00	-468,83
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	5.920.380,00	5.920.380,00	2.920.380,00	2.920.380,00
15100 AVDRAGSUTGIFTER	5.920.380,00	5.920.380,00	2.920.380,00	2.920.380,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	1.000,00
15210 KJØP AV AKSJAR/ANDELER	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Sum eksterne finansutgifter	7.337.524,76	7.468.380,00	4.468.380,00	4.867.040,17

Resultat eksterne finanstransaksjoner

-6.937.061,32

-7.188.380,00

-4.188.380,00

-4.591.793,20

Motpost avskrivninger	2.439.184,00	2.416.559,00	2.416.559,00	2.416.559,00
19990 AVSKRIVINGAR	-2.439.184,00	-2.416.559,00	-2.416.559,00	-2.416.559,00
Netto driftsresultat	5.435.164,09	2.375.019,00	5.375.019,00	4.926.231,29

Interne finanstransaksjoner

Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	5.415.539,29	5.415.539,29	0,00	3.610.253,48
19300 DISP.AV TIDL.ÅRS IKKJE DISP.NTO.DR.R	-5.415.539,29	-5.415.539,29	0,00	-3.610.253,48



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

30.04.2018

Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	1.598.714,00	1.763.583,00	1.763.583,00	1.348.971,00
19500 BRUK AV BUNDNE FOND	-1.598.714,00	-1.763.583,00	-1.763.583,00	-1.348.971,00
Sum bruk av avsetninger	7.014.253,29	7.179.122,29	1.763.583,00	4.959.224,48
Overført til investeringsregnskapet	714.553,00	0,00	0,00	800.000,00
15700 OVERFØRING KAPITALREKNESKAP	714.553,00	0,00	0,00	800.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	2.415.539,29	2.415.539,29	0,00	3.610.253,48
15400 AVSETNING TIL DISPOSISJONSFOND	2.415.539,29	2.415.539,29	0,00	3.610.253,48
Avsatt til bundne fond	44.621,00	497.462,00	497.462,00	59.663,00
15500 AVSETNING TIL BUNDNE FOND	44.621,00	497.462,00	497.462,00	59.663,00
Sum avsetninger	3.174.713,29	2.913.001,29	497.462,00	4.469.916,48
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	9.274.704,09	6.641.140,00	6.641.140,00	5.415.539,29



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

Økonomisk oversikt - investering

Regnskap

Reg. budsjett

Oppr.budsjett

30.04.2018

Regnskap i fjor

Inntekter

Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	0,00	0,00	0,00	0,00

Utgifter

Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	710.396,00	8.100.000,00	8.100.000,00	905.042,37
32300 VEDLIKEHALD, BYGGTENESTER, NYBYG	0,00	7.600.000,00	7.600.000,00	862.561,77
32310 PARKAR/OFF. ANLEGG	710.396,00	500.000,00	500.000,00	0,00
32700 KONSULENTENESTER	0,00	0,00	0,00	42.480,60
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	710.396,00	8.100.000,00	8.100.000,00	905.042,37

Finansstransaksjoner

Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	4.157,00	0,00	0,00	3.109,00
35290 KJØP AV AKSJAR OG ANDELAR	4.157,00	0,00	0,00	3.109,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	117.998,00
35480 AVSETNING TIL UBUNDNE KAPITALFOND	0,00	0,00	0,00	117.998,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	4.157,00	0,00	0,00	121.107,00

Finansieringsbehov

714.553,00	8.100.000,00	8.100.000,00	1.026.149,37
-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Dekket slik:

Bruk av lån	0,00	7.200.000,00	7.200.000,00	108.151,37
39100 BRUK AV LÅN	0,00	-7.200.000,00	-7.200.000,00	-108.151,37
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsregnskapet	714.553,00	900.000,00	900.000,00	800.000,00
39700 OVERFØRING FRÅ DRIFTSREKNESKAPE	-714.553,00	-900.000,00	-900.000,00	-800.000,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	117.998,00
39300 DISP. AV TIDL. ÅRS IKKJE DISP. RESULTA	0,00	0,00	0,00	-117.998,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00

Sum finansiering	714.553,00	8.100.000,00	8.100.000,00	1.026.149,37
-------------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Udekket/udisponert

0,00	0,00	0,00	0,00
-------------	-------------	-------------	-------------



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

Oversikt - balanse

EIENDELER

Anleggsmidler

Herav:

Faste eiendommer og anlegg

22750000 KAIANLEGG

Utstyr, maskiner og transportmidler

Utlån

Konseminterne langsiktige fordringer

Aksjer og andeler

22141000 KLP - EIGENKAPITALINNSKOT

22170000 Cruix Norway AS

Pensjonsmidler

22041001 PENSJONSMIDLAR KLP

Omløpsmidler

Herav:

Kortsiktige fordringer

21310203 Tilgode MVA 887933782

21310304 GRUNNLAG UTG. MVA 25 % (11-2)

21375355 UTESTÅNDE KRAV DIVERSE

21375900 Usikre kundekrav

21399000 A KONTO LØNREISE

21399002 MELLOMREKNING LINDORFF

Konseminterne kortsiktige fordringer

Premieavvik

21914001 AKK.ARB.GJEV.AVG PREMIEAVVIK KL

21941001 AKKUMULERT PREMIEAVVIK KLP - FO

Aksjer og andeler

Sertifikater

Obligasjoner

Derivater

Kasse, postgiro, bankinnskudd

21020005 SPAREBANKEN 3910 27 02690

21020015 HØGRENTEKONTO KLP 8317.17.3491

21020020 SH SKATTETREKK 4212.23.04579

21020030 SH PLASSERINGSKONTO 4212.23.045

21020040 SH DRIFT 4212.23.04595

21098010 Skattetrekkskonto 3910 29 01685

SUM EIENDELER

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Herav:

Disposisjonsfond

25600000 Disposisjonsfond

Bundne driftsfond

25100000 Fond anløpsavgift

Ubundne investeringsfond

25350100 UBUNDE INVESTERINGSFOND

Bundne investeringsfond

Regnskapsmessig mindreforbruk

25950000 IKKJE DISPONERT DRIFTSRESULTAT

Regnskapsmessig merforbruk

Udisponert i inv.regnskap

Udekket i inv.regnskap

Kapitalkonto

25990007 ENDRING PENSJONSFORPL/PENSJO

25990100 AKTIVERING AV FAST EIGEDOM

25990103 KJØP AV AKSJER

25990110 AVDRAG PÅ EKSTERNE LÅN

25990200 KAPITALKONTO ANLEGGSMODULEN

25990999 KAPITAL

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)

Regnskap 2017

30.04.2018

Regnskap 2016

75.727.312,86

77.151.807,86

74.299.549,86

76.028.337,86

74.299.549,86

76.028.337,86

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

17.984,00

13.827,00

12.984,00

8.827,00

5.000,00

5.000,00

1.409.779,00

1.109.643,00

1.409.779,00

1.109.643,00

29.149.144,01

33.918.829,72

738.923,00

271.718,00

274.945,00

187.995,00

-3.135,00

0,00

474.323,00

577.437,00

0,00

-493.714,00

-8.220,00

0,00

1.010,00

0,00

0,00

0,00

14.919,83

23.067,73

1.429,83

2.210,73

13.490,00

20.857,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

28.395.301,18

33.624.043,99

85.486,50

23.394.958,99

222.059,50

10.139.567,00

96.827,80

0,00

10.068.929,00

0,00

17.921.998,38

0,00

0,00

89.518,00

104.876.456,87

111.070.637,58

28.453.028,66

19.560.346,92



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

Langsiktig gjeld	73.999.468,20	30.04.2018 89.596.033,85
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	1.713.268,20	1.389.453,85
24014001 ARB.GIV.AVG. NETTO PENSJ. FORPL.	29.086,20	26.816,85
24041001 PENSJONSFORPL. KLP	1.684.182,00	1.362.637,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	72.286.200,00	88.206.580,00
24519000 Kommunalbanken lån 20050791	6.567.310,00	6.817.310,00
24519010 Kommunalbanken lån 20060681 (Inv. 20	3.403.890,00	3.519.270,00
24519020 Kommunalbanken lån nr 20100025	51.315.000,00	52.870.000,00
24520050 KLP Kommunekreditt - lån 8317 52 296	11.000.000,00	25.000.000,00
Konsemintern langsiktig gjeld	0,00	0,00

Kortsiktig gjeld	2.423.960,01	1.914.256,81
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	2.421.637,74	1.912.415,02
23210301 UTG MVA 25 % (11-2)	783,75	0,00
23210304 GRUNNLAG UTG MVA 25% (11-2)	-3.135,00	0,00
23210600 SKULDIG ARBEIDSGJEVARAVGIFT	38.540,97	37.599,34
23220300 RENTE KOMMUNALBANKEN	172.617,00	217.537,00
23220301 RENTE KLP KOMMUNEKREDITT	109.593,00	111.169,00
23275000 LEVERANDØRGJELD	1.181.829,89	1.252.192,22
23275006 YMSE KREDITORAR	143.540,00	0,00
23275010 FERIEPENGAR TIL UTBETALING I 201	193.321,49	184.867,44
23275094 ARB.GJ.AVGIFT, FERIEPENGEUTB. 20	21.530,16	20.634,09
23298000 SKULDIG SKATTETREKK	96.003,00	89.518,00
23299900 ØREAVRUNDING KOMMFAKT	-327,51	-327,51
23699200 FEILKONTO OCR-INNBETALINGAR	468.184,38	0,00
23699900 ØREAVRUNDING KOMMFAKT	-843,39	-774,56
Derivater	2.322,27	1.841,79
23499030 Opplysningsfond KS	2.322,27	1.841,79
Konsemintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	104.876.456,87	111.070.637,58
---------------------------------	-----------------------	-----------------------

MEMORIAKONTI

Memoriakonto	7.528.487,09	17.528.487,09
Herav:		
Ubrukte lånemidler	7.528.487,09	17.528.487,09
29100020 Kommunalbanken lån nr 20100025	5.190.733,84	5.190.733,84
29100050 KLP Kommunekreditt - lån 24520050 -	2.337.753,25	12.337.753,25
Ubrukte konseminterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto til memoriakontiene	-7.528.487,09	-17.528.487,09
29999020 Kommunalbanken lån nr 20100025	-5.190.733,84	-5.190.733,84
29999050 KLP Kommunekreditt - lån 24520050 -	-2.337.753,25	-12.337.753,25



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

Oversikt endring arbeidskapital

	Regnskap 2017	30.04.2018 Regnskap 2016
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-5.228.742,81	7.671.398,21
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0,00	0,00
Endring kortsiktige fordringer	467.205,00	-3.985.183,83
Endring premieavvik	-8.147,90	-3.559,11
Endring aksjer og andeler	0,00	0,00
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-4.769.685,71	3.682.655,27
 KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-509.703,20	335.424,65
 ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-5.279.388,91	4.018.079,92



Økonomiske oversikter

2 STRANDA HAMNEVESEN KF - 2017

Regnskap

Reg. budsjett

Oppr.budsjett

30.04.2018

Regnskap i fjor

Anskaffelse og anvendelse av midler

Anskaffelse av midler

Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	26.417.330,84	24.811.964,00	24.811.964,00	22.130.314,94
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	400.463,44	7.480.000,00	7.480.000,00	383.398,34
Sum anskaffelse av midler	26.817.794,28	32.291.964,00	32.291.964,00	22.513.713,28

Anvendelse av midler

Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	14.045.105,43	15.248.565,00	15.248.565,00	12.612.290,45
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	710.396,00	8.100.000,00	8.100.000,00	905.042,37
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	7.341.681,76	7.468.380,00	4.468.380,00	4.870.149,17
Sum anvendelse av midler	22.097.183,19	30.816.945,00	27.816.945,00	18.387.481,99

Anskaffelse - anvendelse av midler

	4.720.611,09	1.475.019,00	4.475.019,00	4.126.231,29
Endring i ubrukte lånemidler	-10.000.000,00	0,00	0,00	-108.151,37
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	-5.279.388,91	1.475.019,00	4.475.019,00	4.018.079,92

Avsetninger og bruk av avsetninger

Avsetninger	11.734.864,38	9.554.141,29	7.138.602,00	9.203.453,77
Bruk av avsetninger	7.014.253,29	7.179.122,29	1.763.583,00	5.077.222,48
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	4.720.611,09	2.375.019,00	5.375.019,00	4.126.231,29

Int. overføringer og fordelinger

Interne inntekter mv	3.161.337,00	3.316.559,00	3.316.559,00	3.216.559,00
Interne utgifter mv	3.161.337,00	2.416.559,00	2.416.559,00	3.216.559,00
Netto interne overføringer	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00

NOTE 1: PENSJON

Økonomiske føresetnader	KLP 2017
Forventa avkastning pensjonsmidlar	4,50 %
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventa årleg lønnsvekst	2,97 %
Forventa pensjonsregulering	2,20 %
Forventa årleg G-regulering	2,97 %

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2017		2016
Opptening av pensjon i året - noverdi	214 912		204 023
Rentekostnad av påløpte pensjonsforpliktingar	64 776		52 409
- Forventa avkastning på pensjonsmidlane	-55 980		-44 209
Administrasjonskostnader	12 383		11 616
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	236 091		223 839
Betalt premie i året	231 993		220 342
Premieavvik i året	-4 098		-3 497

Pensjonsmidlar, pensjonsforpliktingar og	2017		2016	
akkumulert premieavvik		Arb.gj.avg.		Arb.gj.avg.
Brutto påløpte pensjonsforpliktingar pr 31.12	1 684 182		1 362 637	
Pensjonsmidlar pr 31.12.	1 409 779		1 109 643	
Netto pensjonsforpliktingar pr 31.12.14	274 403	29 087	252 994	26 817
Premieavvik i år	-4 098		-3 497	
Sum gjenståande premieavvik tidlegare år (pr 01.01.)	20 857		24 075	
Sum amortisering premieavvik	3 269		3 269	
Akkumulert premieavvik pr 31.12.	13 490	1 430	17 309	1 835

NOTE 2: INVESTERINGAR 2017

Prosjekt 1103 - Hellesylt Kai					
Rekneskap 2017			Budsjett 2017 - justert		
Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto
432 396	-	432 396	7 200 000	-	7 200 000

Prosjekt 1111 - Betongbrygge Stranda					
Rekneskap 2017			Budsjett 2017 - justert		
Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto
278 000	-	278 000	400 000	-	400 000

NOTE 3: MELLOMVÆRENDE

Stranda Hamnevesen KF kjøpte tenester frå Stranda kommune for NOK 143.540.- i 2017.

Pr 31.12.17 har Stranda kommune kr 143.540.- utestående hjå Stranda Hamnevesen KF.

Pr 31.12.17 har Stranda Hamnevesen KF NOK 72.286.200.- i langsiktig lånegjeld.
Stranda kommune er økonomisk ansvarleg for Stranda Hamnevesen KF sine lån.

NOTE 4: LØN OG GODTGJERSLE

	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Løn dagleg leiar	838 932	787 235	751 229	707 933	596 928	568 123	531 447
Godtgjersle styreleiar	76 200	76 200	76 200	76 200	77 400	75 000	42 933

NOTE 5: AVDRAG PÅ GJELD

	NOK
Langsiktig gjeld IB 2017	88 206 580
Anleggsmidler IB 2017	76 042 165
Avskrivningar 2017	2 439 184
Minsteavdrag	2 829 379
Betalte avdrag 2017	5 920 380
Overdekning avdrag 2017	3 091 001

Minsteavdrag på langsiktig gjeld er utrekna til NOK 2.829.379.- for 2016
Utrekninga er gjort ved bruk av såkalt "forenkla modell".

Stranda Hamnevesen KF stettar kravet til minsteavdrag etter kommunelova.

NOTE 6: LÅNEOVERSYN

Långevar	Lån nr	Lån 01.01.17	Avdrag 2017	Eks.ord.nedbetaling 2017	Lån 31.12.17	Rente 2017 NOK	Rentesats 31.12.17
Kommunalbanken	20050791	6 817 310	250 000	-	6 567 310	112 028	1,43 %
Kommunalbanken	20060681	3 519 270	115 380	-	3 403 890	56 328	1,40 %
Kommunalbanken	20100025	52 870 000	1 555 000	-	51 315 000	856 602	1,56 %
KLP Kommunekreditt	8317.52.296	25 000 000	1 000 000	13 000 000	11 000 000	391 648	1,75 %
	SUM	88 206 580	2 920 380	13 000 000	72 286 200	1 416 606	

Etter vedtak gjort av Stranda kommunestyre i sak KOM 045/17 vart NOK 3.000.000.- av rekneskapsmessig mindreforbruk for 2016 nytta til ekstraordinær nedbetaling av lån 8317.52.296 i KLP Kommunekreditt. Vidare vart same lån i 2017 redusert med NOK 10.000.000.- ved innbetaling av ubrukte lånemidlar etter vedtak i sak KOM 045/17.

NOTE 7: SJØLVKOST FORVALTNINGSOPPGÅVER

Postar:	Rekneskap 2012	Rekneskap 2013	Rekneskap 2014	Rekneskap 2015	Rekneskap 2016	Rekneskap 2017
Lønn og sosiale utgifter	268 641	483 934	625 808	669 917	717 969	756 775
Andre driftsutgifter som inngår i tenesteproduksjon	330 792	178 407	215 526	223 615	446 102	351 595
Andre driftsutgifter som erstattar tenesteproduksjon	286 989	290 000	410 070	387 700	375 770	473 384
Direkte driftskostnader	886 422	952 341	1 251 404	1 281 232	1 539 841	1 581 754
Tilleggsyttingar	-	-	-	-	-	-
Støttefunksjonar	62 506	374 831	940 439	1 348 831	83 488	208 292
Indirekte driftskostnader	62 506	374 831	940 439	1 348 831	83 488	208 292
Kalkulatoriske avdrag	-	-	-	-	-	-
Kalkulatoriske renter	-	-	-	-	-	-
Kapitalkostnader	-	-	-	-	-	-
Gebyrgrunnlag	948 928	1 327 172	2 191 843	2 630 063	1 623 329	1 790 046
Gebyrinntekter	4 685 570	4 780 109	330 972	453 497	274 358	191 332
Overskot(+) / underskot(-)	3 736 642	3 452 937	-1 860 871	-2 176 566	-1 348 971	-1 598 714

År	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Avsetning til bundne fond	3 736 642	3 452 937	-1 860 871	-2 176 566	-1 348 971	-1 598 714
Renter på bundne fond	-	98 274	183 654	108 846	59 663	44 621
Saldo bundne fond pr 31.12.16	3 736 642	7 287 853	5 610 636	3 542 917	2 253 608	699 516

Kalkulasjonsrente 2014 - 2,52%
Kalkulasjonsrente 2015 - 1,94%
Kalkulasjonsrente 2016 - 1,684%
Kalkulasjonsrente 2017 - 1,980%

NOTE 8: DISPOSISJONSFOND

Saldo disposisjonsfond 01.01.2017	6 688 941
Tilført disposisjonsfond etter vedtak i kommunestyret	2 415 539
Saldo disposisjonsfond 31.12.2017	9 104 481

NOTE 9: KAPITALKONTO

DEBET		KREDIT	
Kapitalkonto 01.01.2017		-5 084 261	
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Sal av eidegom. Anlegg, utstyr, maskiner og transportmidlar	-	Aktivering fast eidegom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidlar	710 396
Avskrivning: Eidegom, anlegg, utstyr og transportmidlar	2 439 184		
Nedskrivning: Eidegom, anlegg, utstyr og transportmidlar	-	Oppskrivning fast eidegom/anlegg	-
Sal aksjer/lutar	-	Kjøp av aksjer/lutar	4 157
Nedskrivning aksjer/lutar	-	Oppskrivning av aksjer/lutar	-
Redusert eidekapitalinnskott KLP	-	Aktivert eidekapitalinnskott KLP	-
Avdrag på utlån - driftsrekneskapen	-	Utlån - driftsrekneskapen	-
Avdrag på utlån - investeringsrekneskapen	-	Utlån - investeringsrekneskapen	-
Avskrivning på utlån - driftsrekneskapen	-	Avdrag på eksterne lån	5 920 380
Avskrivning på utlån - investeringsrekneskapen	-		
Bruk av lånemidlar	-		
Endring pensjonsforpliktingar (auke)	323 814	Endring pensjonsforpliktingar (reduksjon)	-
Endring pensjonsmidlar (reduksjon)	-	Endring pensjonsmidlar (auke)	300 136
Ikkje-realisert kurstap lån i utlandet	-	Ikkje-realisert kursgevinst lån i utlandet	-
		Kapitalkonto 31.12.2017	
		-9 256 332	

NOTE 10: TAP PÅ KRAV

Stranda Hamnevesen KF hadde per 31.12.2016 NOK 493.714.- utestående i omstridte kundekrav. Etter god kommunal rekneskapsskikk vart det sett av eit tilsvarende beløp ved avslutninga av rekneskapen for 2016 for å dekke eventuelle tap på desse kundefordringane.

Stranda Hamnevesen KF har i løpet av 2017 kreditert totalt NOK 394.974.- av dei omstridte kundefordringane og saka er no avslutta.

Differansen mellom kreditering i 2017 og avsetting i 2016 NOK 98.740.- er inntektsført i driftsrekneskapen for 2017.