



Høringssvar

Institution / afdeling / råd

Odsherred Havne, Center for Miljø og Teknik

1. Hvem afgiver du svar som:

Odsherred Havne

2. Dato for formulering af høringssvar:

Mandag den 14. oktober, 2019

3. På hvilke områder er du høringsberettiget:

Havnefoged

4. Resumé

Partierne bag delaftalen om driftsbudget 2020, Socialdemokratiet, Venstre, Dansk Folkeparti, Odsherred Listen, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti har indgået delaftale om anlæg - budget 2020.

Der afsættes 3 mio. kr. til vores 3 havne til gennemførelse af renoverings og udviklingsplanerne. Der er enighed om at benytte den automatiske låneadgang og optage lån svarende til udgiften. I den forbindelse er partierne enige om, at afdrag og renter fremadrettet skal indarbejdes i havnenes budget.

5. Høringssvaret

Med det foreslåede anlægsbudget for Odsherred Havne med indregning af betaling for renter og afdrag bør der iagttages nogle regnskabsmæssige forudsætninger. Anlægsaktiver som finansieres via anlægsbevillinger defineres som: Havneværker, bygninger, bedding, inventar og installationer og værdisættes til anskaffelsesværdien og det aktuelle træk på anlægsbevillingen. Dette tilbagebetales lineært med en fast procentsats med tillæg af rente svarende til anlægsaktivets forventede levetid:

Nye Havneanlæg og bygninger	25 år
Andre anlæg og renovering af eksisterende, driftsmateriel og inventar	3-20 år
Bådstativer	15 år

Odsherred Havnes stand på havneanlæg er i generel dårlig stand og kræver en løbende investering i renovering og nybygninger. Det for 2020 fremsendte budgetforslag på 3 millioner kroner forventes at kunne stoppe en yderligere forringelse af anlæggenes værdi. Det forventes tillige, at der i en periode på 5 år skal investeres 2 millioner p.a. i renovering af eksisterende havneanlæg for at sikre et bæredygtigt fundament til en fremtidig udvikling af den maritime anlægsdel. Forbedringer til parkeringsanlæg og infrastruktur i Rørvig Havn er imidlertid ikke

medtaget i de 2 millioner p.a., idet disse forventes finansieret fx via et byfornyelsesprojekt.

Odsherred Havnes forslag til anlægsbudget 2020 indeholder primært investeringer med en forventet levetid på 20 år. Det betyder, at havnenes driftsøkonomi skal finansiere den foreslåede anlægsinvesteringer med en lineær afskrivning på 5 % + renter. Ved kr. 3.000.000 mio. i 20 år svarer det til en udgift p.t. med nul-rente på kr. 150.000 p.a. I forlængelse af dette beløb skal tillægges, at det forventes, at havnene skal bruge yderligere kr. 2.000.000 mio. til anlægsudbedringer i årene 2021, 2022, 2023 og 2024. Dette forventes at give yderligere et afdrag på kr. 100.000 p.a ex. renter. Samlet set vil den ekstra udgift se således ud:

År 2020 kr. 150.000

År 2021 kr. 250.000

År 2022 kr. 350.000

År 2023 kr. 450.000

År 2024 kr. 550.000

År 2025 kr. 550.000 under forudsætning af, at der ikke investeres yderligere

År 2026 kr. 550.000 under forudsætning af, at der ikke investeres yderligere

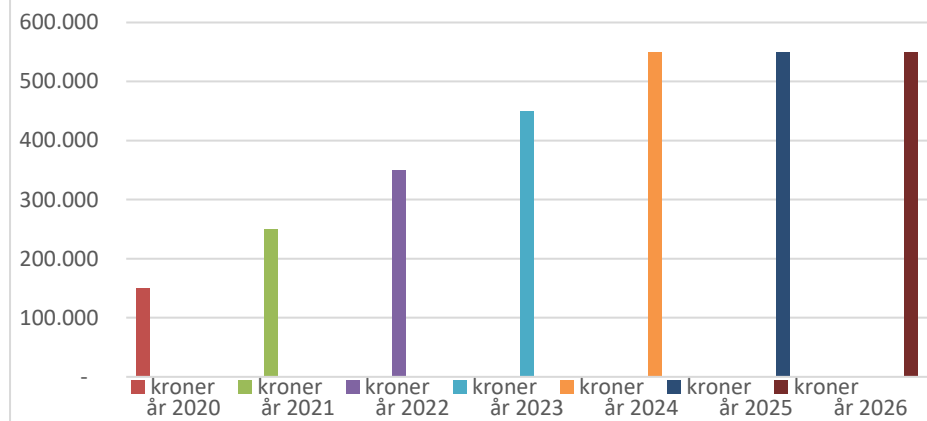
Med det nuværende takstniveau og havnenes forventede driftsresultat for 2019 på ca. kr. 150.000 og ved gennemførelse af foreslåede takstændringer for 2020, forventes det, at Odsherred Havne vil kunne afdrage på lån til anlægsinvesteringer i størrelsesordenen kr. 3 mio. plus yderligere kr. 2 mio. i 2021 efter en lineær afskrivning. Herefter vil det se vanskeligt ud med at kunne investere yderligere i anlæg uden en større prisjustering på takster. Havnetaksterne er udsat for en meget lav priselasticitet med det nuværende anlægsniveau, dvs. at en mere vidtgående takstjustering er afhængig af anlæggenes kvalitet og havnenes serviceniveau.

Det foreslås derfor, at anlægsbevilling uden afdragsordning tages op til genovervejelse, senest for budgetårene 2021 og fremefter.

6. Dato og udfyldt af:

<i>Udfyldt og fremsendt af:</i>	<i>Dato</i>
Havnefoged Steen Hansen	14-10-2019

Afdrag af anlægsinvestering



Sendes til budget@odsherred.dk