



# Investeringer

Presentert av Eirik Eide Haugmo, leder økonomikontoret

# Premisser

- Kommunelovens § 44
  - *Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens eller fylkeskommunes virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden.*
- Investeringsutgiftene må fordeles på de enkelte år i økonomiplanen
- Investeringene skal *bruttobudsjetteres*
  - *Kostnadsrammen* til prosjektet skal fremkomme
- Kommunen kan i utgangspunktet kun bruke lån til å finansiere anlegg der de selv har eierskap

# Hva ligger i vår investeringsplan?

Budsjettskjema 2A - investering	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Investeringer i anleggsmidler	735 735	966 677	1 093 148	822 876	465 464	513 535
Utlån og forskutteringer	132 777	114 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Kjøp av aksjer og andeler	54 372	1 500	0	1 500	1 500	1 500
Avdrag på lån	35 135	40 326	190 140	205 640	63 480	90 790
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	35 787	66 000	54 000	44 650	0	0
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>993 807</b>	<b>1 188 503</b>	<b>1 457 287</b>	<b>1 194 666</b>	<b>650 444</b>	<b>725 825</b>
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	-630 432	-854 202	-1 017 109	-748 245	-478 562	-507 125
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-10 080	-66 000	-194 000	-30 650	0	0
Tilskudd til investeringer	-7 990	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-107 380	-149 361	-124 969	-98 110	-44 032	-55 414
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-202 164	-93 580	-118 510	-163 461	-123 650	-159 086
Andre inntekter	-1 724	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-11 513	-1 500	0	-1 500	-1 500	-1 500
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-22 524	-23 860	-2 700	-152 700	-2 700	-2 700
<b>Sum finansiering</b>	<b>-993 807</b>	<b>-1 188 503</b>	<b>-1 457 287</b>	<b>-1 194 666</b>	<b>-650 444</b>	<b>-725 825</b>
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0

# Hvordan påvirker investeringene kommunens økonomi?

- Bodø kommune har en høy grad av lånefinansiering av sine investeringsprosjekter
- Kostnader ved gjeld
  - Renter
  - Avdrag
- Driftskonsekvenser
  - Forvaltning, drift og vedlikehold
  - Tjenestedrift

# Hva koster det å investere?

**Investeringsbeløp** 359 300

	<b>Tverlande t skole</b>
<b>Beregning årlige kostnader</b>	

## Kostnader ved gjeld

- Renter	7 186	30 %
- Avdrag	11 498	48 %

## Driftskonsekvenser

- FDVU	5 430	23 %
- Tjenestedrift	0	0 %

**Sum prosjekt** 24 114

Årlig kostnad i % av investering 7 %

**Investeringsbeløp** 51 600

	<b>Omsorgs- boliger</b>
<b>Beregning årlige kostnader</b>	

## Kostnader ved gjeld

- Renter	688	5 %
- Avdrag	1 100	7 %

## Driftskonsekvenser

- FDVU	830	5 %
- Tjenestedrift	12 500	83 %

**Sum prosjekt** 15 118

Årlig kostnad i % av investering 29 %

**Investeringsbeløp** 182 500

	<b>Brann- stasjon</b>
<b>Beregning årlige kostnader</b>	

## Kostnader ved gjeld

- Renter	0	0 %
- Avdrag	0	0 %

## Driftskonsekvenser

- Husleie	13 940	82 %
- FDVU	2 978	18 %
- Tjenestedrift	0	0 %

**Sum prosjekt** 16 918

Årlig kostnad i % av investering 9 %

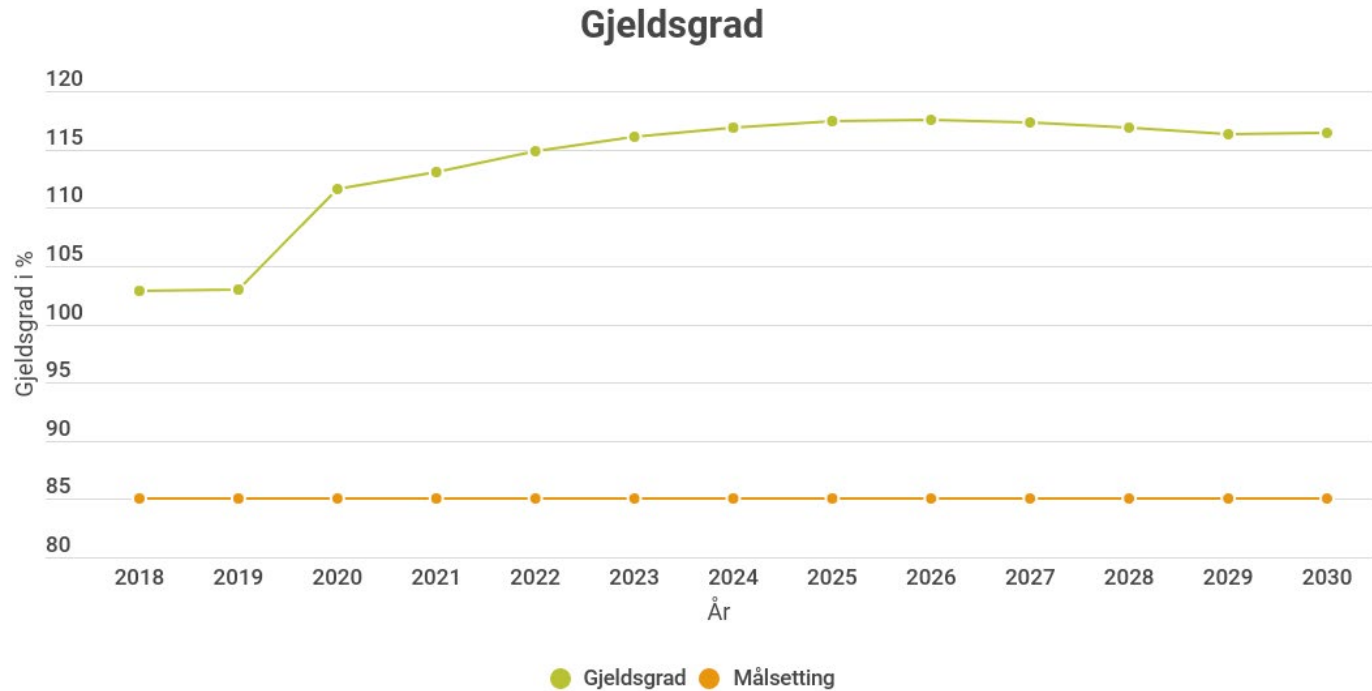
# Hvordan kommer disse inn i budsjettet?

	2019	2020	2021	2022	
Avdrag	-	34 231	56 579	68 795	
Renter	10 697	28 378	38 323	45 335	
<b>Sum kapital</b>	<b>10 697</b>	<b>62 609</b>	<b>94 902</b>	<b>114 130</b>	<b>44 %</b>
					+
Driftsutgifter	14 684	78 722	121 941	148 884	<b>56 %</b>
					+
<b>Sum</b>	<b>25 381</b>	<b>141 331</b>	<b>216 843</b>	<b>263 014</b>	

# Hvordan fordeles investeringene?

Avdeling	2019	2020	2021	2022	Totalt	
Grunnskole	390 250	352 500	52 500	55 000	<b>850 250</b>	29 %
Barn og unge	11 750	12 000	12 000	12 000	<b>47 750</b>	2 %
Bygninger	113 200	48 600	49 500	49 500	<b>260 800</b>	9 %
Helse og omsorg	41 496	40 100	46 550	184 750	<b>312 896</b>	11 %
Veier og byutvikling	251 889	147 326	110 064	59 285	<b>568 564</b>	20 %
Kultur og idrett	36 533	8 750	7 750	4 600	<b>57 633</b>	2 %
Kirke	26 500	13 000	5 000	5 000	<b>49 500</b>	2 %
Kommunens fellesområde	60 300	12 500	10 500	6 500	<b>89 800</b>	3 %
Vann og avløp	161 230	189 600	173 100	138 400	<b>662 330</b>	23 %
<b>Sum investeringer</b>	<b>1 093 148</b>	<b>822 876</b>	<b>465 464</b>	<b>514 535</b>	<b>2 896 023</b>	

# Hva skjer så med gjelden?



Figur 22-1



# Men, det ligger «andre prosjekter» som ikke kommer frem i oversiktene

- Mulighetsstudier
  - Det ligger noe utredningsmidler til eksempelvis Østbyen, Alstad skole og Nepåkeren
    - Dersom prosjektene realiseres så vil det innebære økte investeringskostnader og økt låneopptak
- Prosjekter som er tatt ut, men som skal realiseres som eksempelvis OPS
- Rønvikveien
- Nytt basseng i regi av Bodø Spektrum KF