



BARDU KOMMUNE

Arkiv :150
Arkivsaksnr :2019/1057-4
Saksbehandler: Anders Arntzen

Saksfremlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet		
Kommunestyret		

Budsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023

Vedlegg:

Økonomisk oversikt drift og budsjettskjema 1A
Budsjettskjema 1B
Økonomisk oversikt investeringer og budsjettskjema 2A
Budsjettskjema 2B
Grunnleggsdokument økonomiplan 2020-2023 med vedlegg

Innledning

Bardu kommune sitt budsjett for 2020, og økonomiplan for perioden 2020 til 2023 bygger på grunnleggsdokumentet som ble behandlet i juni 2019. Dette dokumentet er rammen for budsjettprosessen, og gir en ramme for hele kommunen, og de ulike enhetene.

Den nye [kommuneloven](#) §14-1 til 14-22 har tydelig krav og forventinger til kommune sin økonomistyring, slik at den økonomiske handlefriheten blir ivaretatt. Kommunen skal utarbeidet realistiske og samordnede planer for egen virksomhet, og for kommunen sin utvikling. De skal forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, slik at betalingsforpliktelser kan innfris på forfall. ([Kommuneloven § 14-1](#)).

Kommunestyret skal selv vedta:

- Økonomiplan og årsbudsjett
- Årsregnskap og årberetning
- Finansielle måltall for utvikling av kommunens økonomi
- Regler for økonomiforvaltning (økonomireglement)
- Regler for finans- og gjeldsforvaltning (finansreglementet)

Bardu kommune etterlever alle disse kravene, som trer i kraft fra og med 1.1.2020.

Budsjett og økonomiplan skal vedtas før årsskiftet og formannskapet legger sin innstilling ut på høring i minst 14 dager før kommunestyremøtet.

Økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap, årsberetning, revisjonsberetning, kontrollutvalgets uttalelse og saksdokumenter fra det innstillende organet skal sendes departementet for orientering (nytt av året).

Et klart krav i den nye loven er at man skal finne inndekning av merforbruk (§ 14-11) det året det oppstår, hvis ikke dette er mulig, senest året etter. Man kan ikke fremføre underskudd, uten å dekke dette inn. Rådmannen viser til [kommuneloven](#) som er styrket på dette området, og kravene som stilles til de folkevalgte er skjerpet inn.

Bardu kommune står overfor store investeringer i økonomiplanperioden, og vil få en kraftig gjeldsvekst. Behovet for investeringer gjør at en stor omstilling må gjøres. I revidert økonomiplan for 2020-2023 er det et behov for reduksjon i kostnader eller økning i inntekter, tilsvarende 21 250 000 i perioden fra 2020-2023. Dette vil medføre flere vanskelig valg, men de vil være nødvendige. Alle tilbud og strukturer må være gjenstand for vurderinger, ikke minst på de områder hvor vi merker klare nedganger i antall brukere. Det er også viktig å fokusere på nødvendige kommunale oppgaver, og senke forventningene på noen områder. I utgangspunktet er det ikke noen skjermede områder i rådmannen vurderinger, og en god prosess skal gjennomføres i perioden.

Rådmannen legger i økonomiplanperioden opp til et overskudd på kr 8 181 000 hvert år. Dette er iht. handlingsreglene som tidligere er satt. Grunnlagsdokumentet som ble utarbeidet i Juni 2019 la opp til større overskudd i økonomiplanperioden. Dette er i revidert dokument redusert av hovedsakelig to årsaker.

Finanskostnader er i revidert plan lavere enn i grunnlagsdokumentet. Dettens skyldes hovedsakelig lavere rentekostnader som følge av endrede utsikter i renter i årene framover. Det er på nåværende tidspunkt lite trolig at lånerenten vil stige over 2,4% på kommunale lån i økonomiplanperioden. I tillegg er anslag på avdrag redusert noe etter nye beregninger.

Reduserte finanskostnader betyr et mindre omstillingsbehov. I tillegg vil reduksjon i utgifter i størrelsesorden framlagt i grunnlagsdokumentet være vanskelig uten strukturelle grep innenfor tjenesteområdene.

Bardu kommune vil pr 31.12.2023 ha en lånegjeld på ca kr 771 550 000. Dette er langt over anbefalte verdier fra KS, selv hensyntatt de gode inntektsforutsetningene som kommunen har. Rådmannen mener at investeringene må holdes på et minimum i den neste ti-årsperioden. Dette gjør at det i økonomiplanperioden er viktig å få bygd opp disposisjonsfondet til rundt 34 millioner. Dette vil sikre handlingsrom slik at man kan håndtere uforutsette endringer uten at det vil få dramatiske konsekvenser for tjenestetilbudet. En økning på 0,5 i rentene i 2023 vil medføre økte rentekostnader på ca kr 3 900 000.

Bardu Kommune har også de siste to årene hatt en god vekst i inntekter relatert til kraftverkene som følge av økte kraftpriser. Utsiktene er også her gode i årene framover, men små endringer her vil også kunne bety reduksjon i inntekter i millionklassen. En reduksjon i prisene på et øre/KWH vil medføre ca en million mindre i inntekter fra salg av konsesjonskraft.

I hovedsak legges det frem et «normalbudsjett» med utgangspunkt i samme driv og aktivitetsnivå som 2019, men med noen mindre endringer. Det vil utarbeides en plan for

effektivisering i 2020 på minst 5 millioner, og dette arbeidet starter opp umiddelbart. Rådmannen vil i 1.kvartal 2020, presentere en plan og forslag for hvordan vi skal nå dette målet, og legge dette frem.

Saksopplysninger

Handlingsregler for budsjett- og økonomiplan:

I ny kommunelov blir det krav til handlingsregler for budsjett og økonomiplan. Bardu kommune har hatt følgende handlingsregler de siste årene, som ble revidert i juni 2019:

Reviderte handlingsregler;

1. Netto driftsresultat på 1,75 % av sum driftsinntekter
2. Lånegjelden må reduseres og være på maksimalt 120 % av sum driftsinntekter.
3. Fondsbeholdningen bør være på minimum 7,5 % av sum driftsinntekter
4. Ved salg av konsesjonskraft skal maksimalt 50 % brukes i drift, opptil 10 millioner, alt over brukes maksimalt 25 %.

Punkt 1 og 4 bør sees i sammenheng. Netto driftsresultat bør være minimum 1,75% av driftsinntekter, uavhengig av salg av konsesjonskraft. Ved høye priser vil handlingsregler nr 4 bety at netto driftsresultat bør være mer enn 1,75% av driftsinntekter. Dette for å sikre seg handlingsrom ved endringer i kraftpriser.

Lånegjeld i prosent av driftsinntekter bør sees i sammenheng med at Bardu kommune har betydelig mer i inntekter enn en «normal» kommune, slik at man kan tillate seg en høyere gjeldsgrad. Ved bygging av ny skole, vil denne handlingsregelen bli «sprengt».

Handlingsregel nr 3, størrelse på fondsbeholdning bør økes sett opp mot store låneopptak i årene framover. Dette for å sikre seg handlingsrom, og at man har en robust «reserve» til å håndtere uforutsette svingninger.

For perioden gir dette:

	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Sum driftsinntekter	463 400 000	463 000 000	464 000 000	465 000 000
Netto drift 1,75%	8 110 000	8 110 000	8 120 000	8 140 000
Frie fond 7,5%	34 760 000	34 730 000	34 800 000	34 880 000
Lånegjeld 120%	556 080 000	555 600 000	556 800 000	558 000 000

Punkt nr 4 er avhengig av priser på konsesjonskraft, men vil i perioden ligge på nivå 7,1mill til 7,8 mill, slik at det er innenfor handlingsregel nr 1.

	2020	2021	2022	2023
Avsetning av kraftinntekter til fond	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000
Budsjettert overskudd	2 681 000	2 681 000	2 681 000	2 681 000
Overskudd	8 181 000	8 181 000	8 181 000	8 181 000

Frie disponible inntekter

Frie disponible inntekter

	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2022
Skatt på inntekt og formue	108 000 000	118 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
Ordinært rammetilskudd	129 550 000	131 030 000	133 380 000	135 380 000	136 380 000
Skatt på eiendom	19 300 000	22 000 000	23 000 000	24 000 000	25 000 000
Andre direkte eller indirekte skatter	15 740 000	16 325 000	16 325 000	16 325 000	16 325 000
Andre generelle statstilskudd	16 969 000	13 250 000	10 200 000	8 450 000	7 450 000
Sum frie disponible inntekter	289 559 000	300 605 000	302 905 000	304 155 000	305 155 000

Tall for årene 2020-2023 er i «2020-verdi», det vil si at det ikke er lagt inn noen realvekst. Dette som følge av at kostnadene ikke er justert for prisstigning, slik at det blir «balanse» mellom økning i inntekter og utgifter.

Skatt på inntekt og formue

Det er lagt inn en vekst i skatt på inntekt og formue på 9% fra 2019 til 2020. Dette skyldes at Bardu Kommune i 2019 har hatt en veldig god skatteinntang som mest sannsynlig vil ligge rundt 114 000 000. Basert på tidligere års erfaring, og stor aktivitet i vår kommune med lav arbeidsledighet, legges det opp til en vekst i skatteinntekter på ca 3,5% fra korrigert skatteinntekt i 2019. Det er da korrigert for at kommunene sin andel av skatteinntektene reduseres med 0,45% i 2020. Det antas i prognosen at Bardu Kommune vil ligge litt over landsgjennomsnittet i skatteinntekter pr innbygger.

Ordinært rammetilskudd

Liten økning fra budsjettet i 2019. Bardu Kommune vil i 2020 motta kr 132 519 000 i rammetilskudd. Som følge av antagelse om skatteinntang litt over landsgjennomsnittet, er det i prognosen trukket fra ca 1,5 millioner i inntektsutjevning.

Flere øremerkede tilskudd blir innlemmet i rammetilskuddet. Spesielt for Bardu kommune er dette tilskudd for rekruttering av psykolog og tidlig innsats i grunnskolen. Regjeringen foreslår å overføre skatteoppkrevingen fra kommunene til skatteetaten fra 1.juni 2020, og reduserer derfor rammeoverføringen.

Skatt på eiendom

I 2019 får Bardu Kommune inn kr 20 000 000 i eiendomsskatt fra næringseiendommer (inkl kraftverk). Skattetallene for kraftverkene for 2020 er kommet, og der er en økning på ca 2 millioner. Eiendomsskatten fra kraftverkene er antatt å øke i årene framover som følge av høyere kraftpriser. Eiendomsskattegrunnlaget beregnes på grunnlag av et rullerende fem års snitt av kraftverkets inntekter og kostnader. Ifølge Skatteetaten er hovedårsaken til økningen for 2020 høyere gjennomsnittlig spotpris. Dette er en følge av at inntektsåret 2013 (med spotpris mellom 29,0-30,3 øre/kWh) erstattes med inntektsåret 2018 (med spotpris på mellom 43,1-44,1 øre/kWh) i femårssnittet. 2019 har vært et år med høye kraftpriser, og prognosene for årene framover viser fortsatt høye priser.

Andre direkte eller indirekte skatter

Konsesjonsavgift (inntekter som går til kraftfondet) og naturressursskatt inngår i denne posten. Antas en svak økning i konsesjonsavgiften på ca 0,5 millioner fra opprinnelig budsjett 2019.

Andre generelle statstilskudd

En nedgang i årene 2019-2023 på ca 9,5 millioner. Dette skyldes i hovedsak nedgang i antall flyktninger, hvor man får integreringstilskudd de fem første årene (hvor tilskuddet er størst i år 1, før det trappes gradvis ned). Bardu Kommune er i 2020 anmodet om å bosette

10 flyktninger. Det er i 2020 derfor lagt inn en netto inntekt på ca 0,5 millioner relatert til dette. Det er i prognosen ikke lagt inn noen vesentlig tilgang i flyktninger i 2021-2023.

Investeringer og finans

Tiltak	2020	2021	2022	2023
Hovedtavle kommunehuset			kr 700 000	
Ny skole	kr 100 000 000	kr 190 000 000	kr 50 000 000	
Opsjon Gatetun del 2			kr 15 000 000	
Opsjon friidrettsbane			kr 10 000 000	
ny spilleflate Barduhallen			20 000 000	
Renovering av Barduhall	kr 16 000 000			
Ny heis Barduheimen*	kr 2 000 000			
Aggregat Barduheimen*	kr 1 700 000			
Heis kommunehuset	kr 500 000	kr 3 500 000		
Oppgradering Fageråsen Barnehage			kr 15 000 000	
Velferds- og smartteknologi	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000	1 000 000
IT-investeringer	kr 2 000 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000	1 500 000
Geovekst*	kr 100 000			
Skilting veier og gater*	kr 230 000			
Nytt boligfelt Kirkemo 3 *	kr 500 000			
Miljøtiltak kungressbane*	kr 1 500 000			
Trafikksikkerhetstiltak	kr 500 000			500 000
Opprustning solåsveien*	kr 150 000			
Remakrysset og gangvei	kr 18 500 000			
Oppgradering Østerdalsvegen - alt i ett				500 000
Utstyr Svømmehall	kr 150 000			
Forprosjekt Sentralt driftskontrollanlegg	kr 300 000			
Klippesaks skog	kr 130 000			
Pasientvarslingsanlegg Barduheimen	kr 900 000			
Solavskjerming Helsehuset	kr 130 000			
Stikkledning kommunehuset	kr 150 000			
Renovering tak gymsal Nedre Bardu skole	kr 400 000			
Ombygging garasjer Sponga(uteseksjonen)	kr 300 000			
Nytt varmeanlegg Nedre Bardu Barnehage	kr 600 000			
Ventilasjonsanlegg helsehuset	kr 700 000			
Barduheimen*	kr 3 500 000			
Prosjektering og klargjøring smartboliger	kr 2 000 000			
Sum investering ekskl. selvkostområdet	kr 153 940 000	kr 196 000 000	kr 113 200 000	kr 3 500 000

Investeringer selvkostområdet	2020	2021	2022	2023
Vann og avløp hovedplan	kr 12 500 000	kr 2 000 000	kr 12 500 000	kr 2 950 000
Renovasjon i egen regi	kr 1 100 000	kr 2 500 000		
Sum investeringer VAR	kr 13 600 000	kr 4 500 000	kr 12 500 000	kr 2 950 000

Suim investeringer inkl VAR kr 167 540 000 kr 200 500 000 kr 125 700 000 kr 6 450 000

*Videreføring av investeringsprosjekter fra 2019

Alle tall i oversikten overfor er ekskl. Mva. Dette tilsvarer nettkostnaden for kommunen. Det vil derfor være differanse mellom oversikten og budsjettskjema 2A og 2B tilsvarende MVA(som kommunen vil få kompensert fra staten).

Investeringsbudsjettet for perioden preges av store investeringer til ny skole, som er lagt inn med totalt 365 mill inkludert opsjoner. Opsjonene er tatt med for å synliggjøre kostnadene. Disse opsjonene anbefales ikke gjennomført, da lånegraden er langt over anbefalte nivåer. Opsjoner på totalt 25 millioner vil medføre en økt lånekostnad (avdrag og renter) de første årene på rundt 1,2 millioner.

Omsorgsboliger med smartteknologi er tatt ut av investeringsplanen. For å holde investeringer lave, mener rådmannen at man skal vurdere OPS for å bygge 12 nye smartleiligheter. Også private utbyggere kan nytte seg av ulike tilskuddsordninger, så lenge det offentlige er leietaker og forplikter seg over mange år. I Bardu vil vi se på løsninger over en 20-25 års periode, for å bidra til å styrke tilbudet i et voksende «marked». Det i budsjettet for 2020 satt av 2 millioner til prosjektering og klargjøring av eventuell tomt.

Det er i revidert investeringsbudsjett for 2020-2023 tatt inn noen nye tiltak.

Trafikksikkerhetstiltak: Potten er økt til 500 000 og gjennomføres hvert fjerde år. Årsak til økning er at tidligere avsatte midler har vært for lite til at man har kunnet gjennomføre større tiltak. Midlene forvaltes iht. trafikksikkerhetsplan.

Utstyr svømmehall: UV-lamper over store og små basseng, bytte av resultatavle og etablering av sentralt driftskontrollanlegg.

Forprosjekt sentralt driftskontrollanlegg: For å få til et godt ENØK-arbeid i alle kommunale formålsbygg er det nødvendig å få på plass et felles SD-anlegg for alle bygg. Dette vil også ha stor betydning for hvordan vi skal drifte byggene i fremtiden, og vil som sådan være et digitaliseringsprosjekt. I dag må driftspersonellet ut på det enkelte bygget (der hvor det er SD-anlegg) for å justere temperaturer, rette feilmeldinger mm. Her ligger det en todelt gevinst som vil spare inn kostnadene. Investeringen vil i første omgang gå til et forprosjekt.

Klippesaks skog: Kjøp av klippesaks til bruk ved større skogrydding. Benyttes på anleggsmaskin til kommunalteknikk. Vil spare BK for mye penger knyttet til innleie av entreprenører, i tillegg opplever vi stadig økende etterspørsel etter skogrydding i kommunale friområder.

Pasientvarslingsanlegg barduheimen: Pasientvarslingssystemet i den eldste delen av Barduheimen er fra da Barduheimen ble bygget, og pasientvarslingsanlegget på Nordstua er ute av funksjon. Pasientvarslingssystemet bruker beboere til å varsle pleiepersonellet om at de trenger hjelp, og er derfor en viktig del av sikkerhetsopplegget på Barduheimen.,

Solavskjerming helsehuset: HMS tiltak for å få solavskjerming som er tilstrekkelig. Dette spesielt med tanke på ansatte og pasienter som går til lysbehandling.

Stikkledning kommunehuset: Stikkledningen inn til kommunehuset begynner å eire igjen, og det merkes på vannkvaliteten, brunt vann mm.

Renovering tak gymsal nedre Bardu skole: Taket har stort behov for renovering, og det foreslås at taket lektres opp å at det legges stålplater på det eksisterende papptaket slik som det er gjort på skole taket. I tillegg kan det være at deler av undertaket/taktro som må skiftes ut. Det må også settes opp snøstoppere på taket for å unngå takras.

Ombygging garasjer sponga(uteseksjonen): For å optimalisere driften i uteavdelingene (bygg/eiendom (BE) og kommunalteknikk (KT)) er det nødvendig å gjøre en omfordeling/ombygging av garasjearealer i bygningene på øvre og nedre plan på Sponga.

Nytt varmeanlegg nedre Bardu barnehage: Varmepumpe er i ferd med å ta kveld, den er i tillegg underdimensjonert ift bygget, og heller ikke konstruert for denne bruken.

Ventilasjonsanlegg helsehuset: Aggregatet med tilhørende kanalnett er fra byggets opprinnelse å langt på overtid på levetid, og står i fare for å ryke når som helst. Det vil være kritisk for legekantoret og legevakten om vi får et sammenbrudd i disse tekniske anleggene. Arbeidet må planlegges å gjennomføres på en smidig måte slik at vi unngår driftsstans/nedetid på ventilasjon i helsestasjon, legevakt og legekantorene.

Finansieringer av investeringer i økonomiplanperioden

Inntekter/refusjoner/annet	2020	2021	2022	2023
Avdrag formidlingslån	kr 1 200 000	kr 1 200 000	kr 1 200 000	kr 1 200 000
Egenkapitalinnskudd KLP	kr 1 371 800	kr 1 371 800	kr 1 371 800	kr 1 371 800
Formidlingslån - Husbanken	kr 4 000 000	kr 2 000 000	kr 2 000 000	kr 2 000 000
Overføringer fra driftsregnskapet	-kr 1 371 800	-kr 1 371 800	-kr 1 371 800	-kr 1 371 800
Mottatte avdrag på utlån	-kr 1 200 000	-kr 1 200 000	-kr 1 200 000	-kr 1 200 000
Salg av boligtomter	-kr 2 500 000	-kr 2 500 000	-kr 2 500 000	2 500 000
Salg av kommunale hus og leiligheter	-kr 4 000 000	-kr 4 000 000	-kr 4 000 000	
Salg av festetomter	-kr 500 000			
Salg av skoleområdet				
Bidrag fra statens vegvesen - veisystem ny skole	-kr 5 000 000		-kr 5 000 000	
Spillemidler			-kr 10 000 000	
Sum inntekter/refusjoner/annet	kr -8 000 000	kr -4 500 000	kr -19 500 000	kr -500 000

Oppsummering investeringer

Totale investeringer	kr 167 540 000	kr 200 500 000	kr 125 700 000	kr 6 450 000
Refusjoner/inntekter	kr -8 000 000	kr -4 500 000	kr -19 500 000	kr -500 000
Sum lånebehov	kr 159 540 000	kr 196 000 000	kr 106 200 000	kr 5 950 000
Sum lånebehov	kr 159 540 000	kr 196 000 000	kr 106 200 000	kr 5 950 000
Lånebehov ekskl. Formidlingslån	kr 155 540 000	kr 194 000 000	kr 104 200 000	kr 3 950 000

Finans

	2019	2020	2021	2022	2023
Lånegjeld 01.01	410 138 278	415 427 736	552 387 965	724 551 942	799 469 076
Låneopptak	27 000 000	159 540 000	196 000 000	106 200 000	5 950 000
Avdrag	- 21 710 542	- 22 579 772	- 23 836 023	- 31 282 867	- 33 871 514
Lånegjeld 31.12.	415 427 736	552 387 965	724 551 942	799 469 076	771 547 562

Det er i perioden estimert låneopptak på kr 467 690 000. Økning i netto lånegjeld (låneopptak minus avdrag) i fra 31.12.19-31.12.23 er estimert til kr 356 100 000.

	2020	2021	2022	2023
Sum driftsinntekter	463 400 000	463 000 000	464 000 000	465 000 000
Lånegjeld i % av sum driftsinntekter	119 %	156 %	172 %	166 %

Som prognosen i lån viser, vil Bardu kommune har en lånegjeld som er langt over handlingsregelen om at lånegjelden ikke skal overstige 120% av sum driftsinntekter. KS sine anbefalinger er maksimalt 90-120% gjeldsgrad.

	2019	2020	2021	2022	2023
Avdrag	21 710 542	22 579 772	23 836 023	31 282 867	33 871 514
Rentekostnader ekskl. Formidlingslån	8 500 000	11 000 000	15 400 000	17 700 000	17 700 000
Sum renter og avdrag	30 210 542	33 579 772	39 236 023	48 982 867	51 571 514
Gjennomsnittlig rente ekskl. Formidlir	2,10 %	2,40 %	2,40 %	2,40 %	2,35 %
Økning i avdrag fra 2019-2023	12 160 972				
Økning i rentekostnader 2019-2023	9 200 000				

Bardu Kommune vil i økonomiplanperioden få en økning i renter og avdrag på totalt 21,3 millioner. Siste renteprognoser fra kommunalbanken er brukt i beregningene overfor. Utsiktene for rentene på lang sikt er lave renter, men dette kan forandre seg fort. Kommunen har pr 31.08.19 33% av lånene bundet til fastrente. Rådmannen vurderer å øke denne ytteligere i årene framover for å sikre forutsigbarhet i en periode med høy gjeld.

Omstilling 2020-2023

	2020	2021	2022	2023
Innsparingskrav	5 000 000	11 400 000	19 650 000	21 250 000

Oversikten viser innsparingskrav som er lagt inn i økonomiplanperioden for å få budsjettet til å gå i balanse (med «overskudd» på 1,75%) for aktuelt år. Det vil si at det fram til 2023 må gjøres tilpasninger på totalt kr 21 250 000 for å håndtere investering i ny skole. Tilpasning må gjøres gjennom økte inntekter eller reduserte kostnader. Kr 21 250 000 vil utgjøre rundt 30 årsverk.

Dette vil medføre flere vanskelig valg, men vil være nødvendige. Alle tilbud og strukturer må være gjenstand for vurderinger, ikke minst på de områder hvor vi merker klare nedganger i antall brukere. Det er også viktig å fokusere på nødvendige kommunale oppgaver, og senke forventningene på noen områder.

Oversikt over rammeområdene

Oversikt rammer for drift - slik enhetene rapporterer på.

Rammeområde	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Enhet Oppvekst, kultur og integrering	112 132 293	110 400 393	109 006 254
Enhet Helse, omsorg og barnevern	113 851 080	104 765 914	111 971 787
Enhet Samfunn og utvikling	48 612 123	45 564 974	48 370 093
Brann og redning	3 965 831	3 299 137	3 212 407
NAV	5 530 612	5 199 872	5 368 066
Stab og fellestjenester	25 329 701	28 059 900	27 648 241
Politisk virksomhet	3 823 038	4 022 372	3 823 013
Fellesutgifter	-13 617 985	-9 757 600	-10 900 482
Skatt, tilskudd og finans	-299 626 693	-291 554 962	-298 499 380

Nærmere forklaring til rammeområdene

For de største enhetene vil lønns- og prisvekst fra 2019 til 2020 utgjøre ca 3 millioner pr enhet. Dette må sees i sammenheng ved økning i budsjett for 2020.

Enhet oppvekst, kultur og integrering

Det største området er grunnskolen med SFO, barnehage, flyktning, voksenopplæring, kultur og kulturskolen. Tjenesten møter daglig utfordringer knytt til brukere med særskilt behov, men takler dette på en meget god måte. Styrking av overgang og samarbeid mellom skole og barnehage er et sentralt fokusområde, samt to satsinger med realfagsstyrking og inkluderende skole og barnehagemiljø som også gjennomføres gjennomgående i barnehage og skole. Grunnbemanningen er god. Avhengig av barnetallsutviklingen, vil rådmannen følge dette nøye i 2020. En oppgradering av Fageråsen barnehage er forskjøvet til 2022 som følge av store fall i fødselstall, som antas å vare i mange år.

Rådmannen mener at vi ikke bør forhaste oss med bygging av ny barnehage, men se på hvordan barnehagetilbudet skal se ut i Bardu Kommune mener tanke på prognosene framover. Barnehageplass er svært viktig for å sikre bosetting, ikke minst for barnefamilier, og for å unngå pendling. Vi vil også møte forventet tilflytting som følge av nytt boligfelt på Setermoen, med over 30 tomter klare i 2019.

Vi vil også kjøre en prosess med tanke på rammer for ressurstildeling i skolene, basert på organisering av elevgruppene, lærertetthet innen ulike trinn og fag. Rådmannen ser med bekymring på kostnadsøkning knyttet til eksempelvis klassedeling, og det vil være viktig å se på hvordan vi kan organisere fremtidens skole på en kostnadseffektiv måte, samtidig som det fremmer kvalitet i opplæringen. Selv om skolene har kjørt gode prosesser på omstilling, vil det være behov for nye slike prosesser også i årene fremover mot oppstart i den nye skolen i 2022. At vi i dag har lave kostnader på bygg og anlegg, gjør at vi kan ha noen mer til drift, men fra 2022 vil vi ikke ha ressurser til begge deler. Vi bør derfor allerede nå fortsette omstillingsarbeidet, slik at vi kan møte fremtiden på en god måte. Alle steiner må snus, og debatter om struktur vil komme. KOSTRA tallene viser at Bardu kommune drifter svært dyrt innenfor grunnskolene, noe som i stor grad skyldes en desentralisert skolestruktur. Skolene ligger etter på IT-investeringer, og rådmannen vil styrke dette også i 2020 gjennom en ekstra bevilgning på 370 000 kroner. Deretter vil de følge det oppsatte utskiftingsprogrammet som er satt opp for hele Bardu kommune.

Enhets Helse, omsorg og barnevern

For enheten er det en stor økning i rammen fra 2019. Det har vært varslet i tertialrapportene i 2019 at det ligger ann til store overskridelser, og dette er hensyntatt i budsjettet for 2020 som må anses som mer realistisk.

Generell lønns- og prisvekst utgjør ca 3 millioner for enheten, samtidig som refusjoner for ressurskrevende brukere er redusert med 3 millioner.

Med en ny plan for helse og omsorg vil vi årene fremover se et behov for å gjøre to ting samtidig, gjennom å styrke forebygging, samtidig som vi må sikre drift av eksisterende behov. Innen pleie og omsorg er det høy aktivitet, og fullt på vårt sykehjem. For å styrke forebyggende arbeid er det ansatt en ergoterapeut til, slik at vi nå har to ergoterapeuter.

Fra 01.01.20 er det lovpålagt med kommunepsykolog. Bardu Kommune har som en av få kommuner i vårt område dette på plass allerede høsten 2019.

De øvrige områdene drifter stort sett som i 2019, men reduksjon i inntekter for ressurskrevende brukere vil gjøre at vi må fortsette å se på kostnadene innenfor disse tjenestene. Vi har en sak inne hos fylkesmann Vestfold og Telemark vedrørende en bruker som bor i institusjon i Sandefjord kommune, hvor Bardu kommune mener at vi ikke skal betale for dette. Saken følges nøye i samråd med advokat, og det forventes et svar fra fylkesmannen om ikke lenge.

Enhet Samfunn og utvikling

For tjenesten er det stort sett likt med 2018. Det er store vedlikeholdsbehov på flere områder. Rådmannen mener at oppgradering av eksisterende bygningsmasse på prioriteres før nye bygg. Økonomisk må vi også vente på oppbygging av fond, eller at andre lån innfris før vi tar opp nye lån til dette formålet. Vi starter opp med tilstandsanalyser på kommunale bygg, som igjen vil gi oss vedlikeholdsplaner. Dette er et prosjekt som styres gjennom implementering av vårt FDV system FAMACWeb, som også skal styre nøkkeladministrasjon, utleie og drift og vedlikehold

Med over 100 boenheter er det krevende å utføre vedlikehold på en tilfredsstillende måte. Som en følge av et høyt antall enheter, legger rådmannen opp til salg av boliger til 12 millioner i økonomiplanperioden. Rådmannen vil komme tilbake til kommunestyret med vedlikeholdsplan for kommunale bygg, hvor man må se på hvordan vedlikeholdsbehovet kan finansieres.

Prosjektering av ny skole har lagt beslag på mye av ressursene fra enheten i 2019 og vil det inn i 2020 også. Dette har gjort det utfordrende å håndtere et stort antall prosjekter innenfor bygg og eiendom. Derfor vil en del prosjekter videreføres til 2020.

Avdeling for landbruk og Avdeling for næring ble etter organisasjonsutvikling i 2019 flyttet til denne nye enheten. Landbruk ivaretar etter dette søknader om dispensasjon fra motorferdselsloven, noe som er forventet å høyne fagmiljø og kvalitet innenfor saksbehandling innenfor området.

Avdeling næring finansieres av konsesjonsavgiften(kraftfondet). Her er det ingen vesentlige endringer i 2020. Det er også i 2020 satt av 500 000 til kraftfondstilskudd.

Brann og redning

Økningen er i hovedsak knyttet opp mot lønnsøkning for deltidsmannskapene sent i 2018. Godtgjørelsene hadde stått stille siden 2009, slik at det ble en kraftig økning i disse etter lokale lønnsforhandlinger. Bardu kommune driver et godt og effektivt brannvesen, det viser alle statistikker. Bardu Kommune er også vertskommune for to interkommunale samarbeid: Interkommunalt brannvesen og Interkommunalt feiervesen. Sistnevnte drives til selvkost.

NAV

Økning som følge av en manglende budsjettering av et tilskudd på 800 000 til Bapro i 2019. Nedgang i sosialhjelp kompenserer for deler av dette.

Stab og fellestjenester

I statsbudsjettet for 2020 er det foreslått at skatteoppkreverfunksjonen overføres til skatteetaten fom. 01.06.20. Det er derfor lagt inn en forventning om reduksjon av en stilling, med forbehold om at det blir vedtatt i endelig statsbudsjett.

Som følge av svangerskapspermisjon holdes stilling ved eiendomskattekontoret vakant, og oppgavene ivaretas av økonomisjefen i perioden.

Det er også reduksjon i avskrivninger på 2 millioner på økonomi og lønssystem som er ferdig avskrevet.

Rammeområdet livssyn er flyttet inn under stab av praktisk årsaker. Rådmannen foreslår i 2020 en netto ramme til livssyn (inkludert husleie) på 2 700 000, dette er en nedgang på 140 000 sammenlignet med 2019. Det har over flere år vært stilt krav til effektivisering av alle enheter, og rådmannen mener at dette også bør gjelde livssyn.

Politisk virksomhet

Nedgang på 200 000 skyldes at det var valgavvikling i 2019. Ingen vesentlige endringer i budsjettet.

Fellesutgifter

Her ligger felleskostnader, som netto bidrar positivt i regnskapet.

Kommunen får et premieavvik på pensjonsmidlene, som har økt med ca 6 millioner fra 2019 iht. beregninger fra KLP og SPK.

Felles lønnsput på 5 millioner for 2020 ligger her. Det er antatt en lønnsvekst rundt 3,2%. Innsparingskrav på 5 millioner, som skal jobbes med av alle enheter, ligger på dette rammeområdet.

Skatt, tilskudd og finans

Her vises det til omtale under frie disponible inntekter og finans.

Bardu Kommune har netto kraftinntekter på ca 24,4 millioner i 2020, hvorav 5 500 000 er direkte avsatt til fond etter handlingsreglene. Dette er en netto økning i inntekter på ca 2 millioner sammenlignet med 2019.

Kommunens disposisjonsfond

Saldo alle dispfond 31.12.18	26 362 170
Tilskudd til boligbygging	- 2 000 000
Ungdomstiltak - Smash konto	- 254 600
Bruk av dispfond i driftsbudsjett 2019	- 3 374 000
Bruk av dispfond i investeringsbudsjett	- 3 470 000
Utbygging av bredbånd i Øvre og Nedre Bardu	- 8 000 000
Oppvekstplan	- 250 000
Hederstegn ansatte	- 200 000
Sivil-militært samarbeid	- 1 000 000
Kirketak 2019	- 500 000
Løypenett snøskuter	- 250 000
Styrking av ergoterapi	- 250 000

Sum "ubrukte" midler **6 813 570**

Oversikten overfor viser alle disposisjonsfond som kommunen har pr 31.12.18, med fratrukk for vedtak som er gjort. Disposisjonsfondet begynner bli lavt, og det er viktig at det prioriteres å bygge dette opp i årene framover.

Vurdering

Bardu kommune er en meget ressurssterk kommune, som har det beste forutsetninger for å levere meget godt tjenester til alle innbyggere, samtidig som vi gjennomfører et godt effektivitetsprogram. Det er ingen klar sammenheng (ikke statistisk) med høyt kostnadsnivå og god kvalitet på tjenestene, noe forskning også viser. Med inntekter på 20-20% over normalen, skal det være grunnlag for å legge seg opp fond, samt klare å betjene lån som kommer i fremtiden. Vi klarer derimot ikke å kjøre alt samtidig, og derfor må vi nå justere ned noe av kostnadsbruken eller øke inntektene. I tillegg skal vi klare å oppnå de målkravene som er satt av kommunestyret, selv om dette kan bli vanskelig når de ligger føringer på struktur og innhold i tjenestene.

Rådmannen mener at 2020, og økonomiplanperioden 2021-2023 blir krevende, men spennende. Vi står foran store endringer i våre rammer, som følge av trusler om endringer av våre kraftinntekter. Dette kan i verste fall bety tap av opp mot 29 millioner kroner, og det vil være svært dramatisk. På den positive siden, kommer styrkingen av Forsvaret som foreslått i fagmilitært råd, og vi venter i spenning på den neste langtidspanen for Forsvaret.

Til slutt vil rådmannen trekke frem at vi i budsjettet for 2020 har funnet rom for å satse på forebygging innenfor flere områder, både skole og helse. Vi mener at dette skal gi gevinster i fremtiden, og bidra til redusert ressursbruk på mange områder i årene som kommer.

Innstilling

Driftsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023 legges ut til offentlig gjennomsyn på kommunens hjemmeside og i ekspedisjonen på kommunehuset fram til kommunestyres behandling den 04. desember 2019.

Rådmannen sitt forslag til sin investeringsplan for 2020 til 2023, samt investeringsbudsjett for 2020 legges ut på høring frem til kommunestyremøtet 4. desember 2019.

Ramme for låneopptak for 2020 settes til kr 159 540 000.

Innkrevning av kommunale avgifter og eiendomsskatt i to terminer, med fakturering i februar og august måned. Forfall henholdsvis 20. mars og 20. september.

Eiendomsskatt i Bardu kommune 2020:

- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2020: Næringseiendom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum, jfr esktl. §3 første ledd bokstav d.
- Eiendomsskattesatsen settes til 7 – sju promille (esktl. § 13).
- Eiendomsskatten skrives ut i to terminer, jfr. esktl. §25 første ledd. Første termin forfaller til betaling 20 mars og andre termin 20. september.

Håvard Gangsås
rådmann



Økonomisk oversikt - drift

1 Bardu kommune - 2020

05,11,2019

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Driftsinntekter						
Brukerbetalinger	17.728.054,28	17.806.400,00	19.074.778,00	19.074.778,00	19.074.778,00	19.074.778,00
Andre salgs- og leieinntekter	64.012.746,69	69.562.175,00	74.350.270,00	71.550.270,00	71.550.270,00	71.550.270,00
Overføringer med krav til motytelse	78.052.940,57	69.742.543,00	68.941.857,00	68.941.857,00	68.941.857,00	68.941.857,00
Rammetilskudd	121.431.285,00	129.550.000,00	131.030.000,00	133.380.000,00	135.380.000,00	136.380.000,00
Andre statlige overføringer	22.605.645,00	16.969.000,00	13.250.000,00	10.200.000,00	8.450.000,00	7.450.000,00
Andre overføringer	482.000,00	376.499,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
Skatt på inntekt og formue	108.045.892,87	108.000.000,00	118.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00
Eiendomsskatt	19.225.575,70	19.300.000,00	22.000.000,00	23.000.000,00	24.000.000,00	25.000.000,00
Andre direkte og indirekte skatter	16.342.541,00	15.740.000,00	16.325.000,00	16.325.000,00	16.325.000,00	16.325.000,00
Sum driftsinntekter	447.926.681,11	447.046.617,00	463.431.905,00	462.931.905,00	464.181.905,00	465.181.905,00
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	250.179.328,62	248.882.030,00	253.342.496,00	253.342.496,00	253.342.496,00	253.342.496,00
Sosiale utgifter	43.110.593,69	46.362.293,00	47.270.429,00	47.270.429,00	47.270.429,00	47.270.429,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj,produksjon	89.973.689,22	74.088.317,00	78.944.544,00	78.944.544,00	78.944.544,00	78.944.544,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj,produksjon	19.524.483,45	19.655.850,00	18.033.070,00	18.033.070,00	18.033.070,00	18.033.070,00
Overføringer	45.460.343,15	34.592.812,00	37.366.908,00	30.966.908,00	22.716.908,00	21.116.908,00
Avskrivninger	20.850.814,20	20.385.700,00	18.564.984,00	18.564.984,00	18.564.984,00	18.564.984,00
Fordelte utgifter	-9.090.856,65	-8.334.303,00	-8.855.255,00	-8.855.255,00	-8.855.255,00	-8.855.255,00
Sum driftsutgifter	460.008.395,68	435.632.699,00	444.667.176,00	438.267.176,00	430.017.176,00	428.417.176,00
Brutto driftsresultat	-12.081.714,57	11.413.918,00	18.764.729,00	24.664.729,00	34.164.729,00	36.764.729,00
Finansinntekter						
Renteinntekter og utbytte	1.280.355,88	1.200.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsn	27,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	189.510,74	50.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Sum eksterne finansinntekter	1.469.893,73	1.250.000,00	1.340.000,00	1.340.000,00	1.340.000,00	1.340.000,00
Finansutgifter						
Renteutgifter og låneomkostninger	6.974.673,82	7.775.000,00	11.276.100,00	15.676.100,00	17.976.100,00	17.976.100,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidle	107,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	19.023.920,00	20.450.000,00	21.100.000,00	22.600.000,00	29.800.000,00	32.400.000,00
Utlån	66.818,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00



Økonomisk oversikt - drift

1 Bardu kommune - 2020

05,11,2019

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Sum eksterne finansutgifter	26.065.519,05	28.275.000,00	32.426.100,00	38.326.100,00	47.826.100,00	50.426.100,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-24.595.625,32	-27.025.000,00	-31.086.100,00	-36.986.100,00	-46.486.100,00	-49.086.100,00
Motpost avskrivninger	20.850.814,20	20.385.700,00	18.564.984,00	18.564.984,00	18.564.984,00	18.564.984,00
Netto driftsresultat	-15.826.525,69	4.774.618,00	6.243.613,00	6.243.613,00	6.243.613,00	6.243.613,00
Interne finanstransaksjoner						
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	14.252.088,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	6.469.901,00	3.374.000,00	911.831,00	911.831,00	911.831,00	911.831,00
Bruk av bundne fond	17.015.727,68	7.589.507,00	6.847.530,00	6.847.530,00	6.847.530,00	6.847.530,00
Sum bruk av avsetninger	37.737.717,54	10.963.507,00	7.759.361,00	7.759.361,00	7.759.361,00	7.759.361,00
Overført til investeringsregnskapet	0,00	1.550.000,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	8.866.700,65	7.880.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
Avsatt til bundne fond	13.044.491,20	4.395.147,00	4.449.643,00	4.449.643,00	4.449.643,00	4.449.643,00
Sum avsetninger	21.911.191,85	13.825.147,00	11.321.443,00	11.321.443,00	11.321.443,00	11.321.443,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0,00	1.912.978,00	2.681.531,00	2.681.531,00	2.681.531,00	2.681.531,00



	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Budsjettskjema 1A - drift						
Skatt på inntekt og formue	108.045.892,87	108.000.000,00	118.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00
Ordinært rammetilskudd	121.431.285,00	129.550.000,00	131.030.000,00	133.380.000,00	135.380.000,00	136.380.000,00
Skatt på eiendom	19.225.575,70	19.300.000,00	22.000.000,00	23.000.000,00	24.000.000,00	25.000.000,00
Andre direkte eller indirekte skatter	16.342.541,00	15.740.000,00	16.325.000,00	16.325.000,00	16.325.000,00	16.325.000,00
Andre generelle statsilskudd	22.605.645,00	16.969.000,00	13.250.000,00	10.200.000,00	8.450.000,00	7.450.000,00
Sum frie disponible inntekter	287.650.939,57	289.559.000,00	300.605.000,00	302.905.000,00	304.155.000,00	305.155.000,00
Renteinntekter og utbytte	1.280.355,88	1.200.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidl)	27,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	6.974.673,82	7.775.000,00	11.276.100,00	15.676.100,00	17.976.100,00	17.976.100,00
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	107,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	19.023.920,00	20.450.000,00	21.100.000,00	22.600.000,00	29.800.000,00	32.400.000,00
Netto finansinnt./utg.	-24.718.318,06	-27.025.000,00	-31.156.100,00	-37.056.100,00	-46.556.100,00	-49.156.100,00
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	8.866.700,65	7.880.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
Til bundne avsetninger	13.044.491,20	4.395.147,00	4.449.643,00	4.449.643,00	4.449.643,00	4.449.643,00
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	14.252.088,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne avsetninger	6.469.901,00	3.374.000,00	911.831,00	911.831,00	911.831,00	911.831,00
Bruk av bundne avsetninger	17.015.727,68	7.589.507,00	6.847.530,00	6.847.530,00	6.847.530,00	6.847.530,00
Netto avsetninger	15.826.525,69	-1.311.640,00	-2.190.282,00	-2.190.282,00	-2.190.282,00	-2.190.282,00
Overført til investeringsbudsjettet	0,00	1.550.000,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00
Til fordeling drift	278.759.147,20	259.672.360,00	265.886.818,00	262.286.818,00	254.036.818,00	252.436.818,00
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	278.759.147,00	257.759.382,00	263.205.287,00	259.605.287,00	251.355.287,00	249.755.287,00
Mer/mindreforbruk	0,20	1.912.978,00	2.681.531,00	2.681.531,00	2.681.531,00	2.681.531,00

Budsjettskjema 1B

Rammeområde	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Enhet Oppvekst, kultur og integrering	110 398 760	114 307 070	113 045 363	113 045 363	113 045 363	113 045 363
Enhet Helse, omsorg og barnevern	113 613 372	106 704 680	113 940 080	113 940 080	113 940 080	113 940 080
Enhet Samfunn og utvikling	59 366 987	50 488 847	52 640 843	52 640 843	52 640 843	52 640 843
Brann og redning	2 711 589	3 326 181	4 264 654	4 264 654	4 264 654	4 264 654
NAV	5 368 001	5 199 872	5 530 612	5 530 612	5 530 612	5 530 612
Stab og fellestjenester	27 815 108	25 959 900	26 149 701	26 149 701	26 149 701	26 149 701
Politisk virksomhet	3 568 300	4 022 372	3 823 038	3 823 038	3 823 038	3 823 038
Fellesutgifter	-	10 900 482	-	14 989 785	-	29 639 785
Skatt, tilskudd og finans	-	33 182 487	-	40 941 940	-	38 399 219
Sum	278 759 147	257 759 382	263 205 287	259 605 287	251 355 287	249 755 287



Økonomisk oversikt - investering

1 Bardu kommune - 2020

05,11,2019

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	5.245.852,00	9.000.000,00	7.000.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	2.500.000,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	8.306.785,91	11.310.000,00	38.452.500,00	49.000.000,00	28.300.000,00	875.000,00
Statlige overføringer	0,00	510.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	13.552.637,91	20.820.000,00	50.452.500,00	55.500.000,00	49.800.000,00	3.375.000,00
Utgifter						
Lønnsutgifter	390.554,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	101.407,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	59.016.593,50	56.790.000,00	167.540.000,00	200.500.000,00	125.700.000,00	6.450.000,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	9.012.380,91	11.310.000,00	38.452.500,00	49.000.000,00	28.300.000,00	875.000,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	68.520.937,01	68.100.000,00	205.992.500,00	249.500.000,00	154.000.000,00	7.325.000,00
Finansransaksjoner						
Avdrag på lån	1.079.243,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Utlån	2.000.000,00	2.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	1.930.471,00	1.550.000,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	49.735,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	5.059.449,83	4.550.000,00	6.571.800,00	4.571.800,00	4.571.800,00	4.571.800,00
Finansieringsbehov	60.027.748,93	51.830.000,00	162.111.800,00	198.571.800,00	108.771.800,00	8.521.800,00
Dekket slik:						
Bruk av lån	56.330.404,06	44.450.000,00	159.540.000,00	196.000.000,00	106.200.000,00	5.950.000,00
Salg av aksjer og andeler	6.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	1.128.978,83	1.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Overført fra driftsregnskapet	0,00	1.550.000,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00



Økonomisk oversikt - investering

1 Bardu kommune - 2020

05,11,2019

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	3.980.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	2.062.037,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	60.027.748,93	51.830.000,00	162.111.800,00	198.571.800,00	108.771.800,00	8.521.800,00
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Budsjettkjema 2A - investering						
Investeringer i anleggsmidler	68.520.937,01	68.100.000,00	205.992.500,00	249.500.000,00	154.000.000,00	7.325.000,00
Utlån og forskutteringer	2.000.000,00	2.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	1.930.471,00	1.550.000,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00
Avdrag på lån	1.079.243,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	49.735,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets finansieringsbehov	73.580.386,84	72.650.000,00	212.564.300,00	254.071.800,00	158.571.800,00	11.896.800,00
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	56.330.404,06	44.450.000,00	159.540.000,00	196.000.000,00	106.200.000,00	5.950.000,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	5.252.181,00	9.000.000,00	7.000.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	2.500.000,00
Tilskudd til investeringer	0,00	510.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	8.306.785,91	11.310.000,00	38.452.500,00	49.000.000,00	28.300.000,00	875.000,00
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	1.128.978,83	1.000.000,00	6.200.000,00	1.200.000,00	6.200.000,00	1.200.000,00
Andre inntekter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum ekstern finansiering	71.018.349,80	66.270.000,00	211.192.500,00	252.700.000,00	157.200.000,00	10.525.000,00
Overført fra driftsbudsjettet	0,00	1.550.000,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00	1.371.800,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	2.562.037,04	4.830.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	73.580.386,84	72.650.000,00	212.564.300,00	254.071.800,00	158.571.800,00	11.896.800,00
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budsjettskjema 2B Investeringer 2020 - tall inkl. mva

Tiltak	Budsjett 2020
IT-Investeringer	2 467 500
Velferds- og smartteknologi utstyr	1 250 000
Oppgradering Barduhallen	20 000 000
Utstyr svømmehall	187 500
Miljøtiltak kunstgressbane ved Barduhallen	1 875 000
Geovekstprosjekt	125 000
Nytt boligfelt Kirkemo 3	625 000
Trafikksikkerhetstiltak	625 000
Var-hovedplan vann	12 500 000
Smartboliger pleie og omsorg	2 500 000
Ny skole/SFO/kulturskole Setermoen	125 000 000
Renovering tak gymsal Nedre Bardu Skole	500 000
Nytt varmeanleg Nedre Bardu Barnehage	750 000
Ombygging Barduheimen	4 375 000
Ny heis Barduheimen 2019	2 500 000
Aggregat Barduheimen 2019	2 125 000
Heis kommunehuset	625 000
Forprosjekt sentralt driftskontrollanlegg	375 000
Nytt pasientvarslingsanlegg Barduheimen	1 125 000
Solavskjerming helsehuset	162 500
Ny stikkledning kommunehuset	187 500
Ombygging garasjer uteseksjonen	375 000
Nytt ventilasjonsanlegg helsehuset	875 000
Aktivitetsområde for barn sentrum	162 500
Opprustning Solåsveien 2018 - 2019	187 500
Veisystemer ny skole Setermoen	23 125 000
Skilting veier og gater	287 500
Sorteringsutstyr renovasjon	1 100 000
Totale investeringer 2020 inkl MVA	205 992 500