

## Investeringsbudsjettet

Aktivitetsnivået på investering har vært og er fortsatt svært høyt. Mens Investeringene fram mot 2023 i stor grad var innenfor VA-området samt infrastrukturiltakene Klubben, Senjahopen fiskerihavn og Fjordgård Fiskerihavn, er investeringer i perioden 2024–2027 i stor grad knyttet til skole og barnehage.

Ramme 90 Investeringsbudsjettet for 2024 er på 506 mill. kr inkludert startlånsramme kr 100 mill. kr og KLP-innskudd kr 5 mill. kr.

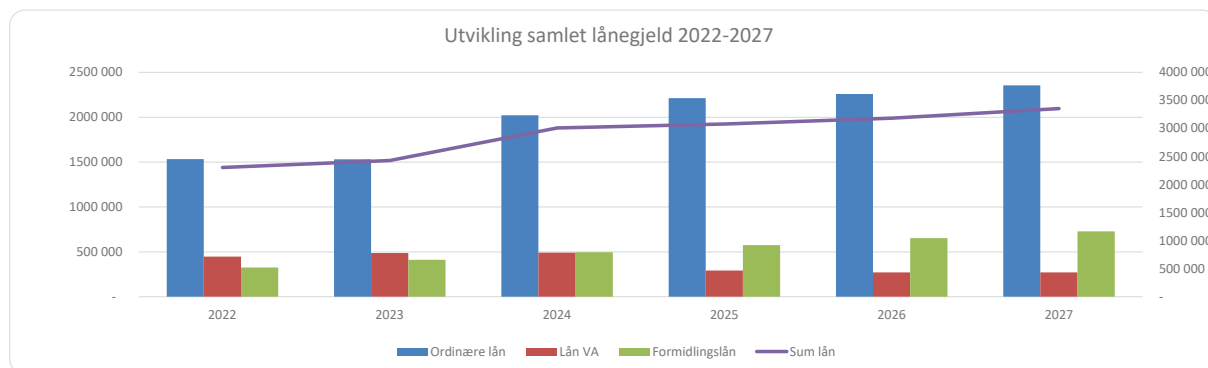
Store viktige prosjekter som er i oppstartsfasen og som kommer for fullt inn i økonomiplanperioden er ny barnehage i Vangsvik, Finnsnes barneskole, Gryllefjord skole fra høst 2024 og diverse vann, avløps- og renovasjonsprosjekter.

Det foreligger utfordringer tilknyttet en del investeringsprosjekter og rådmannen vil her signalisere at det vil kunne komme saker av investeringsmessig art i løpet av våren som kan medføre behov for nye bevilgninger og tilleggsbevilgninger for å kunne ferdigstille prosjektene. I så fall vil rådmannen legge fram egne saker på dette.

## Utvikling lånegjeld

Samlet lånegjeld	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ordinære lån	1 533 684	1 531 384	2 022 212	2 213 635	2 260 668	2 356 852
Lån VA	446 019	486 085	491 239	291 404	271 554	271 554
Formidlingslån	325 485	411 802	495 119	575 436	652 753	727 070
<b>Sum lån</b>	<b>2 305 188</b>	<b>2 429 271</b>	<b>3 008 569</b>	<b>3 080 475</b>	<b>3 184 974</b>	<b>3 355 475</b>

Figur 19 - Samlet lånegjeld



Figur 20 - Utvikling lånegjeld

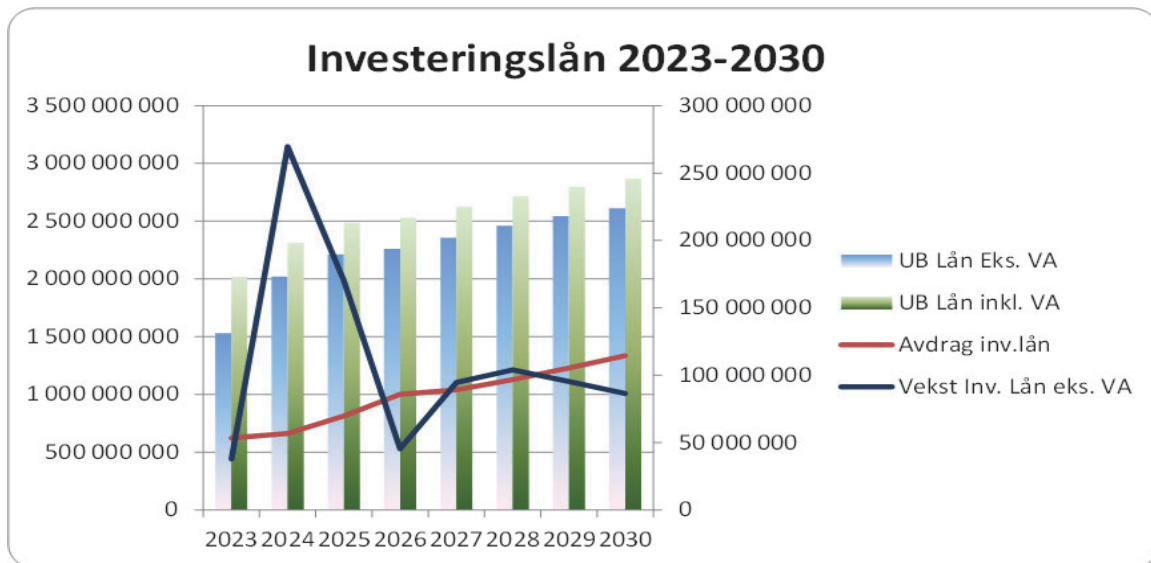
Tot.lån eks. startlån	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Lån IB	1 979 703 379	2 022 622 926	2 313 615 678	2 485 189 214	2 532 221 746	2 628 405 579	2 716 923 781	2 796 776 983
Nto. Låneopptak	111 760 000	363 276 820	256 685 520	148 200 000	200 728 800	200 728 800	200 728 800	200 728 800
Avdrag totale.lån	68 840 453	72 284 069	85 111 984	101 167 469	104 544 967	112 210 597	120 875 598	129 830 123
UB Lån inkl. VA	2 022 622 926	2 313 615 678	2 485 189 214	2 532 221 746	2 628 405 579	2 716 923 781	2 796 776 983	2 867 675 660
Vekst totale lån	42 919 547	290 992 751	171 573 536	47 032 531	96 183 833	88 518 203	79 853 202	70 898 677

Inv.lån eks. VA	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Lån IB	1 493 618 558	1 752 622 926	2 043 615 678	2 215 189 214	2 262 221 746	2 358 405 579	2 446 923 781	2 526 776 983
Nto. Låneopptak	91 160 000	326 426 820	239 685 520	131 200 000	183 728 800	200 728 800	200 728 800	200 728 800
Avdrag inv.lån	53 394 455	56 838 071	69 665 986	85 721 471	89 098 970	96 764 600	105 429 601	114 384 125
UB Lån Eks. VA	1 531 384 102	2 022 211 675	2 213 635 212	2 260 667 743	2 356 851 576	2 462 369 779	2 542 222 981	2 613 121 658
Vekst Inv. Lån eks. VA	37 765 545	269 588 749	170 019 534	45 478 529	94 629 830	103 964 200	95 299 199	86 344 675
	15 445 998	15 445 998	15 445 998	15 445 998	15 445 998	15 445 998	15 445 998	15 445 998

Figur 21 - Låneoversikt 2023-2030 investeringer

## Utvikling investeringsgjeld



Figur 22 - Utvikling investeringslån

## Utvikling minimumsavdrag

Investering	2023	2024	2025	2026	2027
IKT	4 250 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Investering Formålsbygg	18 200 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000
Barnehagebygg	3 800 000	56 025 650	57 025 650	20 000 000	19 000 000
Skolebygg	43 000 000	293 800 000	209 300 000	105 500 000	179 036 000
Helsebygg	10 550 000	13 100 000	0	0	0
Utstyr helse, skole mm.	12 800 000	10 165 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000
Tekniske bygg og bygg relatert til brann/utstyr	6 450 000	6 075 000	1 125 000	5 500 000	0
Tomteområder / boligfelt	10 400 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Andre bygninger / turistanlegg	400 000	25 080 000	0	0	0
Kirkegårder og kirkelige bygg	500 000	6 900 000	0	0	0
Vann	11 200 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Avløp	6 000 000	28 850 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000
Vei	21 950 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Parkeringsareal			0	0	0
Havner og kaier	15 500 000	900 000	0	0	0
Industriområder mv	0	0	0	0	0
Diverse fellesinvestering / avsatt pott	0	0	9 000 000	9 000 000	9 000 000
<b>Sum</b>	<b>165 000 000</b>	<b>472 895 650</b>	<b>322 450 650</b>	<b>186 000 000</b>	<b>253 036 000</b>
Balanse IB uten tomter	2 777 410 917	2 845 831 688	3 217 023 610	3 421 128 217	3 467 860 398
Avskriv	96 579 229	101 703 729	118 346 043	139 267 819	143 173 619
Balanse UB	2 845 831 688	3 217 023 610	3 421 128 217	3 467 860 398	3 577 722 779
Lån IB	1 979 703 379	2 022 622 926	2 313 615 678	2 485 189 214	2 532 221 746
Låneopptak	111 760 000	363 276 820	256 685 520	148 200 000	200 728 800
Avdrag	68 840 453	72 284 069	85 111 984	101 167 469	104 544 967
Lån UB	2 022 622 926	2 313 615 678	2 485 189 214	2 532 221 746	2 628 405 579
<b>MINIMUMSAVDRAG</b>	<b>68 840 453</b>	<b>72 284 069</b>	<b>85 111 984</b>	<b>101 167 469</b>	<b>104 544 967</b>

Figur 23 - Minimumsavdrag 2023–2027

Senja kommune har hatt høy investeringstakt over tid, og denne utviklingen sees også framover. For perioden 2023–2027 ligger det inne to vesentlige investeringer innenfor skole samt en større på barnehage som trekker opp kommunens avdrag i påfølgende år. Justert for selvkost utgjør investeringer om lag 1,15 mrd. kr i perioden, og låneopptak 881 mill. kr. Store lånefinansierte investeringer gir økt belastning i kommunens drift gjennom avdrag og renter. Som det framgår av tabell over, øker minimumsavdraget i underkant av 36 mill. kr i økonomiplanperioden samtidig som renteutgifter investeringslån øker med drøye 30 mill. kr i perioden.

Med en betydelig økning i lånegjeld utsettes kommunen for økt renterisiko, og det ligger også risiko knyttet til investeringer i form av avvik fra prosjektplan og prisendringer fra vedtak prosjekt til anbud og kontraktsinngåelse. Rådmannen vil derfor på det sterkeste anbefale at samtlige prosjekter i inneværende økonomiplan gjennomgår en kost/nytte-vurdering og at det søkes minimumsløsninger samt effekter hvor deler av finansutgifter skal dekkes inn av investeringen før den settes i gang. Slik vil en redusere belastningen på drift, øke avdragsgrad og redusere vekst i netto lånegjeld. For 2019 utgjorde netto lånegjeld 88,4prosent av driftsinntektene, økte til 93,4 prosent i 2020, 100,7 prosent i 2021 og 98,4 prosent i 2022 etter noe lavere nivå på investeringer samt bruk av ubrukte lånemidler. Alt annet likt, vil netto lånegjeld i 2027 være et sted rundt 130–135 prosent av driftsinntekter.