



SAKSFRAMLEGG

Langsiktig drifts- og investeringsplan 2025-2044

Utvalgssak	Utvalg	Møtedato
	Kommunestyre	10.04.2025

Kommunedirektørens innstilling:

Langsiktig drifts- og investeringsplan 2025-2044 tas til orientering.

Begrunnelse:

Revidert langsiktig drifts- og investeringsplan (LDIP) viser et godt fremtidig bilde over den økonomiske utviklingen i kommunen. Forutsetningene lagt til grunn er ansett som de mest sannsynlige, og leder fram til de scenario som forventes innenfor 20 års perioden.

Saksopplysninger:

LDIP 2025-2044 er en revidering av tidligere vedtatt LDIP 2024-2043 i PS 65/24. Hovedsakelig er forutsetningene videreført, med noen mindre justeringer:

- Videreføring av dagens drift, med en styrking spesielt innenfor helse og omsorg.
- Vedtatte og kjente investeringer er tatt inn samt en periodisk tilnærming til behovet for vedlikehold og fornyelse.
- Utbytte lagt inn årlig med 4 mill. kr.
- Framtidige investeringer basert på låneopptak.
- Flat befolkningsprognose i tråd med LDIP 2024
- Rentenivået lagt likt som NIBOR3M (markedsrente) med 0,6 prosent rentemargin.
- Netto driftsresultat er lagt inn med 2 % av brutto driftsinntekter.

Med disse forutsetningene viser beregningene at den økonomiske utviklingen og omstillingsbehovet er noe bedret, sammenlignet med 2024. Noen av årsakene til dette skyldes en bedre konkretisering av investeringer inneværende periode og økte driftsinntekter ved nytt inntektssystem. Likevel er fortsatt omstillingsbehovet betydelig i perioden fremover, hvor driftsresultatet i 2029 er stipulert til å være underskudd på 7,4 mill. kroner uten tiltak og 13,6 mill. kroner for å opprettholde anbefalt nivå for økonomisk handlefrihet.

Det er gjennomført vurderinger av faktorer som skatteutvikling, samfunnsutvikling, økonomisk bærekraft og befolkningsutvikling har en innvirkning på forutsetningene.

Skatteutvikling

Skattesvikten i 2024 reduserte kommunenes økonomiske handlingsrom og har medført at 190 kommuner foreløpig rapporterer om negativt driftsresultat ved årsslutt. Spørsmålet er da om denne skattesvikten vil vedvare i kommende år. Vurderingen av faktorene som medførte skattesvikten i 2024 er gjennomført og vedlagt som notat til denne saken. Konklusjonen er at det er for tidlig å si om Krødsherad kommune må forholde seg til vedvarende skattesvikt også i 2025 og derfor er ikke budsjettet på skatteinntekter justert i beregningene.

Samfunnsutvikling

Innenfor samfunnsutvikling er verden fortsatt preget av politisk uro og konflikt som skissert i foregående LDIP. En uendret markedrente er ikke i tråd med fjorårets prognoser. Den forventede utviklingen i rentebanen forsinkes, og får direkte utslag i beregningene med økte finanskostnader. Dagens situasjon endrer ikke forutsetningene, men det endrer risikovurderingen hvor sannsynligheten for renteoppgang øker.

Oversikten som viser effekten av en renteoppgang på 1% viser at kommunen får betydelige merkostnader på låneporteføljen de neste 10 år, som er spesielt kritisk med tanke på at større deler av nåværende og fremtidige investeringer vil være renteeksponert gjeld.

Økonomisk bærekraft

Vurderingen av økonomisk bærekraft viser at kommunen fortsatt forholder seg positivt til de finansielle måltall vedtatt i kommunens økonomireglement. Som i forrige LDIP svekkes denne utover perioden. Det er også tatt inn analyse og beregninger av statsforvalterens anbefalinger gitt i statsbudsjett 2025, hvor netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er oppjustert fra 2% til 3%.

Befolkningsutvikling

Befolkningsutviklingen i kommunen viser en liten nedgang på 6 innbyggere i 2025 med totalt 2235 innbyggere. LDIP 2025-2044 viderefører forutsetningen om flatt innbyggertall i perioden, men legger også til et scenario hvor beregninger basert på Telemarksforskning sitt nøytralalternativ for befolkningsutvikling er grunnlaget.

Kommunedirektørens vurdering:

Langtidsanalysen har som ambisjon å være et godt og oppdatert styringsinstrument for politisk og administrativ ledelse. Den skal gi et tilstrekkelig grunnlag til å fatte vedtak også basert på en langsiktig økonomisk konsekvens, og vil være sentral i arbeidet med effektivisering og omstilling.

Vedlegg

- 1 Langsiktig drifts- og investeringsplan 2025-2044
- 2 Revidert LDIP 2025

Revidert versjon opprettholder at kommunen fortsatt står foran en stor omstilling som følge av samfunnsutviklingen, høyere pensjonskostnader, en formidabel demografi-utfordring og at arbeidskraft blir en knapphetsfaktor.