



Dato: 25.11.2024

Notat

Tilleggsnotat om justert økonomisk målilde i økonomiplanperioden

I kommunedirektørens fremlagte forslag til budsjett/økonomiplan er det lite fokus på perioden 2026-2028, det meste av fokuset har vært rettet mot året 2025 og arbeidet med å skape et økonomisk handlingsrom dette året.

Kommunedirektøren ønsker med dette notatet å skissere et økonomisk målilde for planperioden. Dette innebærer oppbygging av disposisjonsfond opp til 150 mill. kroner ved utgangen av 2028. Dette måltallet er ikke i tråd med det målet kommunestyret har satt om et disposisjonsfond på 200 mill. kroner ved utgangen av 2027.

Bakgrunnen for at kommunedirektøren foreslår å bruke noe lenger tid på å bygge et solid disposisjonsfond er den økonomiske situasjonen Levanger kommune står i i dag. Da målet om 200 mill. kroner ble vedtatt hadde kommunen 68,7 mill. kroner på fond (ved inngangen til 2024), noe som innebar en styrking av fondet med i overkant av 130 mill. kroner i perioden 2024-2027. Med stor sannsynlighet vil kommunens disposisjonsfond tømmes i 2024, og året 2025 vil starte med et akkumulert merforbruk som må dekkes inn i 2025. Her henvises det også til tidligere orienteringer.

I kommunedirektørens presentasjon av budsjettforslaget i politiske utvalg er det vist et anslag på 16 mill. kroner i styrking av disposisjonsfond i 2025 (forutsatt at 16 mill. kroner i økte statlige overføringer tilføres disposisjonsfondet).

For å nå et mål om et disposisjonsfond på 150 mill. kroner ved utgangen av 2028 skisseres følgende plan for perioden:

	2025		2026		2027		2028		Kommentar
	Kroner	% av innt.	Kroner	% av innt.	Kroner	% av innt.	Kroner	% av innt.	
Styrking av fond	16,0	0,7 %	45,0	1,8 %	45,0	1,8 %	45,0	1,8 %	Målilde 150 mill. dispfond

En slik oppbygging av fond vil gi et disposisjonsfond på 6 % ved utgangen av perioden. Dette er fortsatt lavere enn vedtatt måltall på 7 % og også lavere enn anbefalt nivå på 10 %. Imidlertid vil en videre styrking av disposisjonsfondet på i underkant av 50 mill. kroner årlig innebære at fondet når 10 % i 2030. En driftsmargin på 1,8 % av driftsinntektene vil være på nivå med Teknisk beregningsutvalgs (TBU) anbefaling, og vil være økonomisk bærekraftig over tid.

Peter Ardon
kommunedirektør