



Iveland kommune

Budsjett 2025 – Økonomiplan 2025-2028 –

Innstilling fra formannskapet:

Behandles av kommunestyret 12. desember 2024

Kommunestyret vedtar formannskapet innstilling til økonomiplan 2025-2028 og budsjett 2025 basert på kommunedirektørens forslag, formannskapets vedtak og de forutsetningene som fremgår av budsjettforslaget, jfr. budsjettdokumentets økonomiske oversikter.

Kommunedirektørens innstilling med formannskapets endringer ble enstemmig vedtatt.

Formannskapets innstilling legges ut på høring (*tabeller oppdateres etter kommunestyrets endelige behandling*):

1. Kommunestyret vedtar formannskapets innstilling til økonomiplan 2025-2028 og budsjett 2025 basert på kommunedirektørens forslag og de forutsetningene som fremgår av budsjettforslaget, jfr. budsjettdokumentets økonomiske hovedoversikter.
2. Kommunestyret vedtar formannskapets forslag til økning av kommunale avgifter og betalingssatser for kommunale tjenester som ligger til grunn for budsjettforslaget 2025.

For 2025 fastsettes følgende kommunale avgifter og betalingssatser:

AVGIFT OG BETALING	SATSER EVT ENDRINGSFORSLAG	EVT. KOMMENTARER
ÅRSAVGIFT FOR VANN	Økning 3,5%	Inndekning regnskap 2023 på 62%
ÅRSAVGIFT FOR KLOAKK	Økning 3,5%	Inndekning regnskap 2023 på 63,9%
SLAMTØMMING PRIVATE (KRAV OM SELVKOST)	Ingen økning	Inndekning regnskap 2023 på 133% grunnet tidligere underskudd.
TILKOBLINGSAVGIFT FOR VANN	Ingen økning	
TILKOBLINGSAVGIFT FOR KLOAKK	Ingen økning	
EGENANDEL VED TVUNGEN PÅKOBLING V/A	Økning 3,5%	Sats for 2025 blir kr 102 443 eks. mva

AVGIFT OG BETALING	SATSER EVT ENDRINGSFORSLAG	EVT. KOMMENTARER
		og tilkoblingsavgift.
FEIERAVGIFT (SETESDAL BRANNVESEN IKS)	Kr 650 pr skorstein	Akkumulert underskudd fra tidligere år kr 268 311 må dekkes inn over 5 år.
RENOVASJONSAVGIFT (KRAV OM SELVKOST)	Økning 3,5%	Inndekning regnskap 2023 på 110%. Opparbeidet selvkostfond kr 353 227. Tar høyde for vesentlig økning i CO2 avgift i 2025.
GEBYR FOR BYGGEMELDINGER OG TILSYN	Økning 3,5%	
GEBYR FOR KART- OG DELINGSFORRETNINGER	Økning 3,5%	
GEBYR BRØYTING PRIVATE VEIER. STRØING GJENINNFØRES FRA HØSTEN 2024	Ingen økning	Kr 6844.- Øker til kr 7 085,- inkl. mva, inklusiv strøing fra høsten 2024-
KOMMUNALT EIDE BOLIGER	Økning med KPI siden siste kommunale justering	Nivå vurderes i forhold til gjengs leie ved hver ny leiekontrakt
KOMMUNAL OMSORGSBOLIG HELDØGNS BEMANNING	Økning med KPI siden siste kommunale justering	Tillegg på 10% for ektepar/samboere i felles leilighet
ØVRIGE OMSORGSBOLIGER	Økning med KPI siden siste kommunale justering	Leienivået tilpasses gjengs leie ved ny leiekontrakt
LEIESATSER IDRETTSHALLEN	Økning 3,5 %	Differensierte satser
FORELDREBETALING BARNEHAGE	Veiledende sats nasjonalt	
FORELDREBETALING SFO	Ingen prisøkning	Kr 155,- per time utover gratis kjernetid
EKSTRA OPPHOLDSTID I SFO	Kr. 200,- pr påbegynt time	I spesielle tilfeller og ved kapasitet
FORELDREBETALING I KULTURSKOLEN	Ingen prisøkning	
GEBYR VED FOR SEN HENTING SFO OG BARNEHAGE	Kr. 300 pr påbegynt time	Skal dekke personalets lønn
ANNONSER I BYGDEBREVET	Økning 3,5 %	Prissatser etter annonsestørrelse

AVGIFT OG BETALING	SATSER EVT ENDRINGSFORSLAG	EVT. KOMMENTARER
MIDDAGSBETALING FOR OMSORGSSENTERET	Økning 3,5 %	
DAGOPPHOLD OMSORGSSENTERET	Statens satser	
KORTTIDSOPPHOLD OMSORGSSENTERET	Statens satser	
TRYGGHETSALARM	Økning 3,5 %	
FULL KOST OMSORGSSENTERET	Økning 3,5 %	
EGENANDEL HJEMMEHJELP INNTEKT UNDER 2G	Statens satser	
EGENANDEL HJEMMEHJELP INNTEKT 2G-3G	Økning 3,5%	
EGENANDEL HJEMMEHJELP INNTEKT 3G-4G	Økning 3,5%	
EGENANDEL HJEMMEHJELP INNTEKT 4G-5G	Økning 3,5%	
EGENANDEL HJEMMEHJELP INNTEKT OVER 5G	Økning 3,5%	
PURREGEBYR BIBLIOTEKET	Inntil totalt kr. 90,-	Deretter erstatningskrav
BEVILLINGSGEBYR FOR SALG AV ØL	Veiledende sats	
BEVILLINGSGEBYR FOR SKJENKING AV ALKOHOL	Veiledende sats	
GEBYR FOR AVLEGGELSE AV KUNNSKAPSPRØVEN	Veiledende sats	
BEVILLINGSGEBYR FOR AMBULERENDE/ENKELT GANG	Veiledende sats	
LADING AV EL-BIL VIA KOMMUNALT LADEPUNKT	Veiledende priser	Prises av leverandør
TILSYNSAVGIFT SALG AV TOBAKK	Veiledende sats	
EIENDOMSSKATT NÆRINGSEIENDOM	7 promille	
EIENDOMSSKATT BOLIG OG FRITIDSBOLIG	1 promille	Bunnfradrag kr 750.000, -
TILSKUDD TIL PRIVATE VEIER	10 kr pr meter vei	

- Kommunestyret vedtar å benytte konsumprisindeksen (KPI) for november 2024 til å justere husleieprisen for 2025.

4. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til årsbudsjettets inntektsramme, disponeringer og samlet beløp til fordeling drift med **180 516** tusen kr, iht. bevilgningsoversikt drift §5-4, første ledd:

Bevilgningsoversikt drift (budsj.forskr.§5-4, første ledd)	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2024	Regnsk 2023
Rammetilskudd	-101 980	-101 980	-101 980	-101 980	-88 982	-82 483
Inntekts- og formuesskatt	-36 803	-36 803	-36 803	-36 803	-31 886	-30 257
Eiendomsskatt - næringseiendom og vannkraft	-10 100	-10 100	-10 100	-10 100	-10 330	-10 370
Eiendomsskatt - boliger og fritidsboliger	-380	-380	-380	-380	-370	-371
Andre generelle driftsinntekter	-23 807	-23 707	-23 007	-23 007	-21 192	-13 356
Sum generelle driftsinntekter	-173 070	-172 970	-172 270	-172 270	-152 760	-136 837
Sum bevilgninger drift, netto	180 516	177 440	174 296	174 275	160 395	120 458
Avskrivninger	12 500	12 500	12 500	12 500	11 880	11 860
Sum netto driftsutgifter	193 016	189 940	186 796	186 775	172 275	132 318
Brutto driftsresultat	19 946	16 970	14 526	14 505	19 515	-4 519
Renteinntekter	-3 600	-3 600	-3 600	-3 600	-2 300	-4 259
Utbytter	-17 000	-9 000	-9 000	-9 000	-12 000	-16 293
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	5 796	5 801	5 897	5 836	5 498	3 892
Avdrag på lån	4 104	4 587	5 087	5 337	4 000	3 984
Netto finansposter	-10 700	-2 212	-1 616	-1 427	-4 802	-12 676
Motpost avskrivninger	-12 500	-12 500	-12 500	-12 500	-11 880	-11 860
Netto driftsresultat	-3 254	2 258	410	578	2 833	-29 055
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</i>						
Overføring til investering	5 200	2 500	2 000	0	2 670	5 314
Avsetninger til bundne driftsfond						3 386
Bruk av bundne driftsfond						-2 946
Avsetninger til disposisjonsfond	654					23 301
Bruk av disposisjonsfond	-2 600	-4 758	-2 410	-578	-5 503	
Dekning av tidligere års merforbruk						
Regnskapsmessig mindreforbruk 2018						
Sum disponeringer/dekning av netto driftsres.	3 254	-2 258	-410	-578	-2 833	29 055

5. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til fordeling av netto driftsrammer til resultatområdene for 2025 iht. bevilgningsoversikt drift §5-4 andre ledd:

Bevilgningsoversikt drift (budsj.forskr.§5-4, andre ledd)**Fordeling av nettobevilgning per rammeområde**

Enhetsrammer	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2024	Regnskap 2023
Politisk styring og kontrollorg.	3 430	3 430	3 430	3 430	3 314	4 121
Kommunedirektørens stab	33 015	31 719	30 489	30 489	26 781	22 725
Skolene i Iveland	32 954	33 229	33 215	33 194	30 598	28 869
Barnehagene i Iveland	18 169	18 169	18 169	18 169	21 353	18 373
Pleie og omsorg	30 563	30 153	30 153	30 153	30 594	27 143
Helse og velferd	29 442	29 297	27 697	27 697	20 450	20 601
Drift og utvikling	31 943	30 443	30 143	30 143	26 305	23 927
Sentral pensjon og lønnsreserve	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	-3 939
Konsesjonskraftinntekter						-19 300
Sum utgifter	180 516	177 440	174 296	174 275	160 395	122 520

6. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til investeringsbudsjett 2025 på brutto **25 590** tusen kr, og 5 mill. kr som formidlingslån (startlån). Startlån finansieres i sin helhet ved opptak av serielån i Husbanken med avdragstid 20 år.

Kommunedirektøren foreslår å finansiere investeringsregnskapet ved bruk av lånemidler med **18,5** mill. kr i tillegg til beregnet momskompensasjon med **1,89** mill. kr. Det foreslås å finansiere investeringer med **5,2** mill. kr i overføring fra drift, som utgjør om lag 20 % av samlede investeringer.

Iveland kommune tar opp **18,5** mill. kr i lån til finansiering av investeringer, jfr. Kommunelovens §14-15 første ledd. Låneopptaket reduseres dersom investeringsregnskapet ikke trenger det. Lånet tas opp som et serielån med 20 års avdragstid. Raskere nedbetaling vil redusere ekstraordinært avdrag etter kommunelovens bestemmelser om minsteavdrag.

Bevilgningsoversikt investering (budsj.forskr.§5-5)	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2024	Regnskap 2023
Investering i varige driftsmidler	25 590	14 000	10 000	-	19 200	9 955
Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	-	-	1 053
Investeringer i aksjer og andeler	-	-	-	-	-	319
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
Sum investeringsutgifter	25 590	14 000	10 000	0	19 200	11 327
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 890	-1 500	-1 500	-	-2 530	-889
Tilskudd fra andre	-	-	-	-	-	-
Salg av varige driftsmidler	-	-	-	-	-	-2 590
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lånemidler	-18 500	-10 000	-6 500	-	-14 000	-273
Sum investeringsinntekter	-20 390	-11 500	-8 000	0	-16 530	-3 752
Videreutlån	5 000	5 000	5 000	-	5 000	4 080
Bruk av lån til videreutlån	-5 000	-5 000	-5 000	-	-5 000	-4 080
Avdrag på lån til videreutlån	1 191	1 193	1 070	-	1 064	1 779
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 191	-1 193	-1 070	-	-1 064	-1 771
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0	8
Overført fra driftsbudsjettet	-5 200	-2 500	-2 000	-	-2 670	-7 583
Netto avsetninger til/bruk av bundne inv.fond	-	-	-	-	-	-
Netto avsetninger til/bruk av ubundne inv.fond	-	-	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-	-	-
Sum ovf. fra drift og netto avsetninger	-5 200	-2 500	-2 000	0	-2 670	-7 583
Fremført til inndekning senere år	0	0	0	0	0	0

7. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til investeringstiltak, med budsjettramme i 2025 på 25 590 tusen kr. Investeringer i henhold til tabell:

INVESTERINGER I ØKONOMIPLAN 2025 - 2028

Investeringsoversikt - per tiltak

Investeringer (tall i hele 1000 kr)	Total ramme	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Adgangskontroll kommunehuset	600	600			
Forleng vannledning Skisland og Vatnestrøm vannverk	600	600			
Gressklipper	130	130			
Herregarderobe omsorgssenter - deling ren/uren sone	130	130			
Mineralbautaer + stein på Åkle for graving etter mineraler	100	100			
Nytt renseanlegg på Skaiå	13 000	13 000			
Nytt rent-vanns basseng Skisland og off. toalett	1 500	1 500			
Oppgradere belysning v/Iveland skole og omsorgssenteret	200	200			
Oppgradere C-bygget Iveland skole, ventilasjon	500	500			
Prosjekt idrettshall / skole / aktivitetssenter	21 000	1 000	10 000	10 000	
Rehab.tak på gjenv.stasjonen Skaiå + solcelleanlegg	1 200	1 200			
Sanere gamle V/A-kummer og ledningsnett	1 000	1 000			
Skaiå bhg. gjerde på uteområde mot vei	130	130			
Styrking av nærmiljøanlegg ved Iveland skole	1 000	500	500		
Sykesignalanlegg omsorgssenteret	300	300			
Tiltak iht. hovedplan for vei og bruer	500	500			
Totalrenovering/ombygging bårhuset ved Iveland kirke, etablering av nytt lager/garasje	4 000	4 000			
Utstyr til traktor for kantslått	200	200			
Kommunale boliger på Bjørnehatten	3 000		3 000		
Padelanlegg v/Iveland skole	500		500		
Sum investeringer	49 590	25 590	14 000	10 000	0

8. Kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele budsjettposter knyttet til lønns- og pensjonsjusteringsmidler, herunder andre fondsbetingede tiltak, opplærings- og utviklingstiltak, prosjektmidler samt velferdsmidler til resultatområdene.

9. Reservert ramme for lønns- og pensjonsreserve er i økonomiplanperioden 2025-2028 og årsbudsjett 2025 budsjettert til 1,0 mill. kr årlig.
10. Egenkapitalinnskudd for Kommunal Landspensjonskasse (KLP) føres i investeringsregnskapet
11. For eiendomsskatteåret 2025 fastsetter Iveland kommune en eiendomsskatt på næringseiendom, kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum til 7 promille.
12. For eiendomsskatteåret 2025 fastsetter Iveland kommune en eiendomsskatt på øvrige eiendommer til 1 promille. Det legges inn en reduksjonsfaktor på 30% i henhold til eiendomsskatteloven §8A-2 første ledd og et bunnfradrag på 0,5 mill. kr.
13. Eiendommer nevnt i eiendomsskatteloven §5 skal fritas fra eiendomsskatt. For skatteåret 2025 unntas eiendom eid av stiftelser og institusjoner med allmennyttig formål i medhold av eiendomsskatteloven §7a, samt bygninger med historisk verdi i medhold av eiendomsskatteloven §7b (kun eiendommer som er fredet fritas etter eiendomsskatteloven §7b).
14. Skatt på formue og inntekt samt selskapskatt fastsettes for 2025 til de maksimalsatser som vedtas av Stortinget.
15. Skattøren fastsettes til 12,75%, jfr. statsbudsjettet, for oppnåelse av normtall for skatteandel på 40% av frie inntekter.
16. Øke bunnfradraget for eiendomsskatt til bolig og fritidsbolig til 750.000,-. Reduserte inntekter tas gjennom disp.fond.
17. Det bevilges totalt kr 20 000,- årlig i økonomiplanperioden i utgiftsdekning til 8. klasse for innkjøp av mat i forbindelse dugnad for å arrangere matsalg på Førjuls moro og 17. mai. I tillegg økes elevtilskuddet fra dagens kr 3000,- til 4000,- per elev til krigsminnetur i 10.kl. Inndekning gjennom disp.fond.
18. Brøyte / strø avgiften for sesongen 25/26. økes ikke i budsjettet. Kostnad kr 48 200,- tas av disposisjonsfondet.
19. Boligtilskuddet til Iveland kommune har blitt flittig brukt, og innbyggertall og hus har økt. Fondet er i dag på 900 000. Vi ønsker å tilføre ytterligere 1 million da vi vet det er flere hus som det blir søkt om byggetillatelse for i 2025. Tas av disposisjonsfond.»
20. I 2025 gjeninnføres 1,5 millioner til Vatnestrøm vannverk. Administrasjonen jobber videre med å bedre vannkvaliteten. Tas av disposisjonsfond.

21. I 2025 settes det av 200 000,- til forlenging av vannledningen ved Skisland vannverk. Tas av disposisjonsfond.
22. Innkjøp av gressklipper til Frøysåbanen utgår fra økonomiplanperioden. Administrasjonen ser på muligheter for å disponere gressklippere som allerede er i drift. Tilbakeføres til disposisjonsfond.
23. Nytt renseanlegg Skaiå utsettes til 2026. Administrasjon må først gjennomføre reparasjoner av innlekk før dette tiltaket kan prioriteres. Tilbakeføres til disposisjonsfond.
24. Oppgradering av C-bygget Iveland skole, ventilasjon utgår i påvente av Prosjekt hallen. Administrasjonen oppfordres til å bruke lokalet til lagring, eventuelt bibliotek, grupperom for å frigjøre rom med allerede god ventilasjon. Tilbakeføres til disposisjonsfond.
25. Rehab. tak på gjenvinningsstasjonen Skaiå + solcelleanlegg reduseres til 800 000,-. Reduksjonen innebærer at det ikke settes solceller på taket da strømproduksjon ikke kan brukes opp på stedet. Vi kan risikere å måtte betale for å eventuelt sende strømmen videre.
26. Sanere gamle V/A kummer og ledningsnett. I 2025 settes det av 3 millioner til å reparere innlekk på avløpsnettet til Skaiå renseanlegg. I 2026 settes det av 1 million. I 2027 settes det av 5 millioner til rehabilitering av Bakkane boligfelt. I 2028 settes det av 1 million. Tas av disposisjonsfond.
27. Styrking av nærmiljøet Iveland skole, 500 000 i 2026 utgår. Tilbakeføres til disposisjonsfond.
28. Utstyr til traktor for kantslått utgår. Tilbakeføres til disposisjonsfond.
29. Kommunale utleieleiligheter på Bjørnehatten innføres med 3 millioner i 2025 og 2 millioner i 2026. Vi ser behovet for å få i gang byggingen av boliger på Bjørnehatten. Tas av disposisjonsfond.
30. Padelanlegg ved Iveland skole utgår fra økonomiplanperioden. Tilbakeføres til disposisjonsfond.
31. Sette inn 0,5 mill. årlig i økonomiplanperioden til tiltak iht. hovedplan for vei og bruer. Inndekning gjennom disp.fond.
32. Administrasjonen får i oppgave i 2025 å ta en grundig gjennomgang av kommunale rør på Skisland. Det skal legges stor vekt på hensiktsmessig og rettferdig fullføring av den sydlige delen av Bergøya. I dag er det 6 hus og noen tomter som er henvist til privat pumpestasjon. Denne er dimensjonert til 1 husstand.

33. Administrasjonen bes utrede muligheten og kostnaden, for gratis skole måltid, 1-5 ganger i uka som et forsøksprosjekt.
34. Administrasjonen ser på muligheten for å ha søndags åpent på mineral utstillingen, Bua og biblioteket 3-4 timer hver søndag juni, juli og august. Enten ved hjelp av sommerjobb for ungdom, eller finne andre muligheter.
35. I forbindelse med styrking av personell knyttet til både kommunalsjefsledd og i det forebyggende arbeidet rettet mot barn og unge, må det rettes et økt fokus på oppfølging og forebygging av skolefravær. Kommunestyret ønsker at dedikerte ressurser følger opp både elever og foreldre tett for å få ned fraværsprosenten og at det legges opp til stedlig ledelse i skole og barnehage. Kommunestyret ber om at det gis en statusoppdatering på utviklingen i juni og i november 2025
36. Økte statlige midler som skal kompensere for inntektsbortfall, eksempelvis gratis SFO eller reduserte barnehagepriser, må overføres berørte enheter/tjenester.