

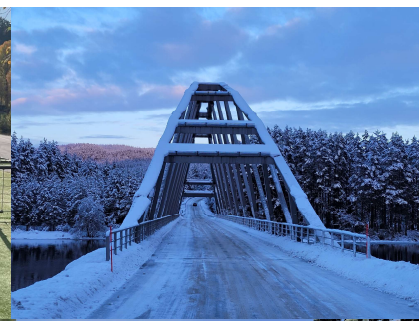


Iveland kommune

Kommunedirektøren sitt forslag:

Budsjett 2026
Handlings- og økonomiplan
2026-2029





- Et godt sted å leve sammen!





Iveland kommune



Attraktiv arbeidsgiver



Bo og leve hele livet



Klima, natur og samfunnssikkerhet



Inkludering og fellesskap



**Dette skal vi jobbe for de
neste 10 årene**

Kommuneplanens samfunnsdel 2024–2034

Vedtatt av kommunestyret 17. oktober 2024



Iveland kommune

- Kommunene står i store utfordringer fremover
- Demografiendringer
- Knapphet på arbeidskraft
- Flere oppgaver- mer komplekse oppgaver
- Samfunnssikkerhet og beredskap



Tid for taktskifte

Debattheft 2026



KOMMUNSEKTORENS ORGANISASJON
The Norwegian Association of Local and Regional Authorities



Iveland kommune

- Gradvis styre kommunen mot en mer bærekraftig økonomi
- Vi arbeider videre i 2026 med å finne optimale løsninger ute i enhetene
- De ansatte er vår viktigste ressurs!





Iveland kommune

- Satser på barn og unge
- Ønsker å arbeide aktivt med å redusere utenforskap
- Vi skal sikre både tjenester og økonomisk bærekraft i kommende år
- Innbyggerne skal alltid være i fokus



- Et godt sted å leve sammen!



Iveland kommune

Inntekter



Iveland kommune

- Økning på 4,3 % i frie inntekter, hovedsakelig grunnet nytt inntektssystem.
- Rammetilskudd for 2026 er satt til 107,8 millioner kroner, som er beregnet ut fra et innbyggertall på 1378
- Forventet skattevekst på 6,3 % i 2026 i forhold til 2025.
 - 47,6 mill. kr i budsjettet skatteinntekter i 2026
- Forventet utbytte fra Å Energi i 2026 er 8,04 millioner kroner



Iveland kommune

Rammetilskudd

- **Nasjonale tilskudd for 2025** er satt til 89,6 millioner kroner, som er beregnet ut fra et innbyggertall på 1387
- **Distriktstilskudd Sør-Norge (tidl. småkommunetillegg)** 6,33 millioner kroner i 2025, som støtter mindre kommuner med distriktsutfordringer
- **Skattutjevning** 11,7 millioner



Iveland kommune

Eiendomsskatt

- Næringseiendom og vannkraftanlegg: 7 promille (forventet inntekt ca. 10 mill. kr). Vannkraft ca 8 mill. og næring ca 2 mill.
- Bolig- og fritidseiendom: 1 promille (forventet inntekt 0,38 mill. kr)



Iveland kommune

Befolkningsutvikling

	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029
0-5 år	96	105	99	100	94	92	94	90
6-15 år	208	204	204	202	205	198	197	194
16-19 år	50	62	74	75	79	86	85	87
20-66 år	802	813	821	822	840	851	862	877
67 år eller eldre	188	196	201	212	218	227	231	233
Totalt	1344	1380	1399	1411	1436	1454	1469	1481



Iveland kommune

Investering



Iveland kommune

Investeringer i planperioden

Linjenavn	Budsjett 2026	Øk. Plan 2027	Øk. Plan 2028	Øk. Plan 2029	Budsjett 2025	Regnskap 2024
Investeringer i varige driftsmidler	32 760	58 400	25 000	25 000	25 590	8 211
Tilskudd til andres investeringer	0				0	13
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	450	450	450	450	0	392
Utlån av egne midler	0				0	500
Avdrag på lån	0				0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	33 210	58 850	25 450	25 450	25 590	9 116
Kompensasjon for merverdiavgift	-3 770	-10 000	-5 000	-5 000	-1 890	-747
Tilskudd fra andre	0	-10 000		-15 000	0	0
Salg av varige driftsmidler	0				0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0				0	0
Utdeling fra selskaper	0				0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0				0	0
Bruk av lån	-24 490	-28 400	-10 000	0	-18 500	-5 824
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-28 260	-48 400	-15 000	-20 000	-20 390	-6 571
Videreutlån	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	4 200
Bruk av lån til videreutlån	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-4 200
Avdrag på lån til videreutlån	1 200	1 200	1 200	1 200	1 191	1 597
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 191	-1 254
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	0	0	0	0	0	343
Overføring fra drift	-4 500	-10 000	-10 000	-5 000	-5 200	-3 783
Avsetninger til bundne investeringsfond	0				0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0				0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0				0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-450	-450	-450	-450	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0				0	895
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-4 950	-10 450	-10 450	-5 450	-5 200	-2 888
Fremført til inndecking i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0



Iveland kommune

Investeringsprosjekter

Forslag til tiltak investering	2026 (inkl. moms)	2027 (inkl. moms)	2028 (inkl. moms)	2029 (inkl. moms)
Adgangskontroll Iveland Omsorgssenter	800	0	0	0
Oppussing klasserom C-bygg Iveland skole	1 500	0	0	0
Ny gressklipper med oppsamler til Frøyså gressbane	160	0	0	0
Flytte snekkerverksted bak hallen til Skrubbekleiv	300	0	0	0
Aktivitetscenter og servicebygg	15 000	45 000	0	0
Ombygging idrettshallen	0	0	25 000	25 000
Bjørnehatten bolig (ferdigstillelse, 1+4 mill i 2025 og 2026)	4 000	0	0	0
Opparbeide og ferdigstille lekeplass på Bjørnehatten	250	0	0	0
Oppgradering vann og avløp	1 000	0	0	0
Oppgradering veier og bruer	1 000	0	0	0
Kameraovervåkning på Åkle	150	0	0	0
Nytt rentvannsbasseng Skisland og offentlig toalett	2 500	0	0	0
Ferdigstille siste del av uteområde på Åkle	500	0	0	0
Bygge nytt renseanlegg på Skaiå	2 000	8 000	0	0
Ferdigstille LED belysning i 2. etg på Omsorgsenteret	200	0	0	0
VA Bakkane	500	5 000	0	0
Kjøpe tomt på Skaiå	2 400	0	0	0
Nye møbler kommunestyresal	0	400	0	0
	0	0	0	0
SUM	32 260	58 400	25 000	25 000



Iveland kommune

Drift



Iveland kommune

Bevilgningsoversikt drift

Linjenavn	Budsjett 2026	Budsjett 2025	Regnskap 2024
Rammetilskudd	-107 775	-101 980	-88 395
Inntekts- og formuesskatt	-42 393	-36 803	-33 386
Eiendomsskatt	-10 652	-10 352	-10 417
Andre generelle driftsinntekter	-23 534	-23 807	-26 065
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-184 354	-172 942	-158 262
Sum bevilgninger drift, netto	190 360	181 704	164 086
Avskrivinger	12 500	12 500	12 253
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	202 840	194 184	176 340
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	18 486	21 242	18 652
Renteinntekter	-5 300	-3 600	-5 811
Utbytter	-8 042	-17 000	-19 813
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
Renteutgifter	6 413	5 796	4 928
Avdrag på lån	4 587	4 104	3 914
NETTO FINANSUTGIFTER	-2 342	-10 700	-16 782
Motpost avskrivinger	-12 500	-12 500	-12 253
NETTO DRIFTSRESULTAT	2 658	-1 958	-10 414
Overføring til investering	4 500	5 200	3 783
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	767
Bruk av bundne driftsfond	0	0	-322
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	6 240
Bruk av disposisjonsfond	-7 158	-3 242	-54
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-2 658	1 958	10 414
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0



Iveland kommune

Linjenavn	Budsjett 2026	Øk. Plan 2027	Øk. Plan 2028	Øk. Plan 2029	Budsjett 2025	Regnskap 2024
Rammetilskudd	-107 775	-108 375	-108 375	-108 375	-101 980	-88 395
Inntekts- og formuesskatt	-42 393	-42 393	-42 393	-42 393	-36 803	-33 386
Eiendomsskatt	-10 652	-10 780	-10 780	-10 780	-10 352	-10 417
Andre generelle driftsinntekter	-23 534	-22 854	-21 654	-21 354	-23 807	-26 065
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-184 354	-184 402	-183 802	-183 702	-172 942	-158 262



Iveland kommune

Finansposter



Iveland kommune

Linjenavn	Budsjett 2026	Øk. Plan 2027	Øk. Plan 2028	Øk. Plan 2029	Budsjett 2025	Regnskap 2024
Renteinntekter	-5 300	-5 300	-5 300	-5 300	-3 600	-5 811
Utbytter	-8 042	-8 327	-9 090	-9 090	-17 000	-19 813
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	6 413	6 875	7 936	8 771	5 796	4 928
Avdrag på lån	4 587	5 570	6 820	7 320	4 104	3 914
NETTO FINANSUTGIFTER	-2 342	-1 182	366	1 701	-10 700	-16 782



Iveland kommune

Fondsmidler





Iveland kommune

Utvikling i disposisjonsfond 2026-2029

Fondsutvikling	2025	2026	2027	2028	2029
Inngående balanse 1.1.	87 466	90 628	83 470	75 482	70 905
Avsetning til fond	3 162	0	0	0	0
Bruk av fond		-7 158	-7 988	-4 577	-1 072
Utgående balanse 31.12.	90 628	83 470	75 482	70 905	69 833



Låneopptak og Gjeldsgrad

- Kommunen har satt et gjeldstak på maksimalt 60 % av brutto driftsinntekter, tilsvarende en maksgrense på ca. 131,4 millioner kroner i 2026.
- Planlagt låneopptak i 2026 og 2027 på henholdsvis 24,49 og 28,4 millioner kroner, hovedsakelig for å finansiere større investeringer.



Iveland kommune

Gjeldsutvikling	2026	2027	2028	2029
Inngående balanse 1.1.	89 000	108 903	131 733	134 913
Betalte avdrag	-4 587	-5 570	-6 820	-7 320
Nye lån	24 490	28 400	10 000	0
Utgående balanse 31.12.	108 903	131 733	134 913	127 593



Iveland kommune

Kostnader

Deflator 3,5%

Lønnsvekst: 4,0%

Prisvekst: 2,8%



Iveland kommune

Beskrivelse	Budsjett 2026	Øk. Plan 2027	Øk. Plan 2028	Øk. Plan 2029	Budsjett 2025	Regnskap 2024
Iveland kommune						
Netto	190 340	183 572	178 013	178 073	181 684	164 087
Politisk						
Netto	3 460	3 520	3 460	3 520	3 430	4 771
Kommunedirektørens stab						
Netto	32 138	30 938	29 929	29 929	33 035	29 406
Skole og SFO i Iveland						
Netto	36 419	34 743	32 732	32 732	32 954	31 190
Barnehage Iveland						
Netto	21 607	20 423	19 298	19 298	18 169	20 552
Pleie og omsorg						
Netto	32 103	32 103	32 103	32 103	30 563	28 987
Velferd og sosialtjenester						
Netto	12 967	12 967	12 967	12 967	11 525	10 648
Helseavdeling						
Netto	18 527	18 527	18 527	18 527	17 917	15 520
Samfunnsutvikling						
Netto	28 928	26 160	24 806	24 806	33 091	25 691
Felles inntekter og utgifter						
Netto	4 191	4 191	4 191	4 191	1 000	-2 677



Iveland kommune

Netto driftsresultat

Minimum 1% av brutto driftsinntekter, men prognoser viser mulig negativt resultat fra 2026 (økonomireglementet, vedtatt 5/9-24)



Netto driftsresultat og årsoppgjør disposisjoner

Linjenavn	Budsjett 2026	Øk. Plan 2027	Øk. Plan 2028	Øk. Plan 2029	Budsjett 2025	Regnskap 2024
NETTO DRIFTSRESULTAT	2 658	-2 012	-5 423	-3 928	-1 958	-10 414
Overføring til investering	4 500	10 000	10 000	5 000	5 200	3 783
Avsetninger til bundne driftsfond	0				0	767
Bruk av bundne driftsfond	0				0	-322
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0		0	6 240
Bruk av disposisjonsfond	-7 158	-7 988	-4 577	-1 072	-3 242	-54
Dekning av tidligere års merforbruk	0				0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-2 658	2 012	5 423	3 928	1 958	10 414
FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0



Iveland kommune

Forslag til driftstiltak



Iveland kommune

Helse og velferd

- Ergoterapeut 50% stilling- 350 000 kr
- BPA 67% stilling- 350 000 kr
- Styrke saksbehandlingskapasitet (samtidig utrede felles ressurs med pleie og omsorg- evalueres i 2026) - 350 000 kr
- Ut i jobb prosjekt- 1 600 000 kr (finansieres ved bruk av flyktningefond)

Pleie og omsorg

- Økte kostnader til lisenser for nytt pasientvarslingssystem (samarbeid om helseteknologi Agder)- 60 000 kr
- Styrke merkantil lederstøtte- 190 000 kr



Iveland kommune

Skole

- Styrke og følge opp elevene på 10. trinn med overgangen fra ungdomsskole til vgs- 300 000 kr (kun 2026 og finansieres ved bruk av bundne fond)

Friluftsliv/ kultur

- Samarbeid om besøksforvaltning Steinsfoss tømmerrenne/ Kringsjå- 100 000 kr (2026-2029)- vedtatt av kommunestyret



Iveland kommune

Samfunnsutvikling

- Videreføring støtte til boligbygging, inkl. til næringsdrivende- 1 000' kr
- Videreføring kommunal del av fiberutbygging- 1 000' kr
- Regionalt næringsfond- innført kommunal egenandel- 75 000 kr



Iveland kommune

Andre endringer i økonomiplanperioden



Iveland kommune

- Ikke erstatte rådgiver i kommunedirektørens stab 100% ved naturlig avgang (2027) 1,2 mnok
- Foreslås at tilskudd til private veier utgår (2026) 400 000 kr
- Mulig bytte av medlemskap i brann- og redningstjenesten (2028) 2 mnok
- Avvikling av tannhelseklinikken
- Prosentvis nedtrekk av rammene til skole, barnehage, samfunnsutvikling og kommunedirektørens stab i økonomiplanperioden 2027- 2029



Iveland kommune

**Innspill til driftstiltak som
ikke ble tatt med**



Skole

- Elevresepsjon- 70 000 kr (finner en løsning sammen med drift)
- Mer praktisk skole- St.mld 34- 40 000 kr (tas innenfor ramme)

Pleie og omsorg

- Kjøkkenassistent 17%- 110 000 kr (ser på løsning gjennom Ut i jobb-prosjektet)
- Kompetanseheving, kurs og faglig oppdatering- 100 000 kr



Iveland kommune

Samfunnsutvikling

- Oppgradere uteområdet rundt kommunehuset- 300 000 kr

Barnehage (sammen med skole)

- Overgangspedagog barnehage-skole- 255 000 kr (2026)- videre 614 000 kr per år

(oppfordres til å se på løsninger innenfor eksisterende ramme gjennom disponering av ressurser mellom barnehage og skole)



Iveland kommune

Videre fremdrift



- Tirsdag 11.11 Budsjettdrøfting i adm.utvalget og formannskapet
 - Onsdag 19.11 Budsjettet behandles i tjenesteutvalget
 - Tirsdag 25.11 Budsjettet behandles i formannskapet
 - Torsdag 11.12 Budsjettet vedtas i kommunestyret
-
- Budsjettspørsmål sendes på e-post innen 12.11 til post@iveland.kommune.no
Svar sendes til hele kommunestyret innen utgangen av dag 18.11
-
- Det er til stor hjelp om spørsmålene koordineres v/ gruppelederne!