

Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark

Innkalling
for
Representantskap for IKA Kongsberg

Møtedato: 14.12.2026
Møtested: Digitalt på Teams
Møtetid: kl 13:00

Forfall meldes til administrasjonen.
Varamedlem møter bare etter nærmere innkalling.

Saksliste

Saksnr	Sakstittel
ST-11/26	Opptelling av representantskapsmedlemmer
ST-12/26	Godkjenning av innkalling
ST-13/26	Valg av protokollkomité
ST-14/26	Informasjon fra selskapet
ST-15/26	Handlings- og økonomiplan 2027 - 2030
ST-16/26	Godkjenning av protokoll

Kongsberg, 02.11.2026

Tore Opdal Hansen

Wenche Risdal Lund
daglig leder



Saksframlegg

Vår ref.	26/2639 - 1
Saksbehandler	Ina Halle-Knutzen
Dato	29.10.2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
11/26	Representantskap for IKA Kongsberg	14.12.2026

Opptelling av representantskapsmedlemmer

Forslag til vedtak

…… representanter er til stede. Representantskapet er vedtaksdyktig.

Saksopplysninger

Møtende valgte representanter telles. Representantskapet er vedtaksdyktige med 27 valgte representanter til stede i møtet.



Saksframlegg

Vår ref.	26/2642 - 1
Saksbehandler	Ina Halle-Knutzen
Dato	29.10.2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
12/26	Representantskap for IKA Kongsberg	14.12.2026

Godkjenning av innkalling

Forslag til vedtak

Innkalling til representantskapet godkjennes.

Saksopplysninger

Representantskapet godkjenner utsendt innkalling med saksdokumenter.



Saksframlegg

Vår ref.	26/2640 - 1
Saksbehandler	Ina Halle-Knutzen
Dato	29.10.2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
	Representantskap for IKA Kongsberg	
13/26	Representantskap for IKA Kongsberg	14.12.2026

Valg av protokollkomité

Forslag til vedtak

…… og …….. velges til å signere protokollen.

Saksopplysninger

I tillegg til møteleder skal det velges en protokollkomité med to representanter til å signere protokollen



Saksframlegg

Vår ref.	26/2641 - 1
Saksbehandler	Ina Halle-Knutzen
Dato	29.10.2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
14/26	Representantskap for IKA Kongsberg	14.12.2026

Informasjon fra selskapet

Forslag til vedtak

Representantskapet tar informasjonen til orientering.

Saksopplysninger

Styreleder og daglig leder informerer om driften av selskapet. Fagområdeleder informerer om IKA Kongsbergs bruk av KI.



Saksframlegg

Vår ref.	26/2643 - 1
Saksbehandler	Dag Rugland
Dato	29.10.2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
15/26	Representantskap for IKA Kongsberg	14.12.2026

Handlings- og økonomiplan 2027 - 2030

Forslag til vedtak

1. Representantskapet vedtar Handlings- og økonomiplan 2027–2030, inkludert budsjett for 2027, slik den foreligger.
2. Investeringsbudsjett 2027 vedtas som fremlagt med inntil kr 1.021.000 ekskl. mva.

Saksopplysninger

Styret legger med handlings- og økonomiplanen 2027–2030 med vekt på å følge opp selskapet gjennom bedre samsvar mellom oppgaver, ambisjoner og finansiering.

For budsjett 2027 legger styret til grunn en økning i eiertilskuddet på 2,8 prosent, basert på anslått kommunal deflator på 3,8 prosent og redusert med ett prosentpoeng i tråd med representantskapets vedtak i juni 2026. Lånet i Kommunalbanken er lagt om til tre måneders NIBOR med en margin på 0,30 prosentpoeng, bundet i tre år.

Nye handlingsregler skal styrke selskapets økonomiske bærekraft. Netto driftsresultat trappes opp til én prosent i planperioden. Disposisjonsfondet skal utgjøre om lag ti prosent av brutto driftsinntekter fra 2028, og investeringer skal som hovedregel ikke redusere fondet under denne grensen.

Høy gjeld knyttet til arkivbygget og framtidige vedlikeholds- og investeringsbehov gjør det nødvendig å bygge noen reserver, og minimumsmålet på én prosent netto driftsresultat hensyntar den svært høye gjeldsgraden selskapet har.

Vedlegg
Handlings- og økonomiplan 2027-2030

Handlings- og økonomiplan 2027-2030
- styrets innstilling



iKA
KONGSBERG

Daglig leders innledning

Økonomiplanen for 2027–2030 skal sikre IKA Kongsberg forutsigbare og bærekraftige økonomiske rammer for samfunnsoppdraget og tjenesteutviklingen i tråd med IKA2032. Høye finansieringskostnader og generell kostnadsvekst begrenser handlingsrommet, samtidig som kravene til digital sikkerhet, autentisitet, langtidsbevaring og tilgjengeliggjøring øker. Dette krever tydelige prioriteringer og langsiktig økonomisk styring.

Budsjettet for 2027 og økonomiplanen for 2027–2030 utarbeides for første gang i økonomisystemet Framsikt, som samler budsjett, økonomiplan og rapportering og skal styrke sammenhengen mellom mål, prioriteringer og økonomiske rammer.

2027 er basisår for økonomiplanen, mens 2028–2030 i hovedsak er videreført på samme nivå. Planen rulleres årlig og justeres i tråd med endrede økonomiske forutsetninger, prioriteringer og investeringsbehov.

Eiertilskuddet for 2027 er indeksjustert med 2,8 prosent og beregnet på grunnlag av innbyggertall per 1. januar 2026. Justeringen bygger på en anslått kommunal deflator på 3,8 prosent, redusert med ett prosentpoeng i tråd med representantskapets vedtak i juni 2026.

Selskapets økonomiske handlingsrom er vesentlig påvirket av den høye gjeldsbelastningen knyttet til arkivbygget. Selskapet har lån i Kommunalbanken. Lånet forhandlet til tre måneders NIBOR med en margin på 0,30 prosentpoeng, bundet i tre år. Omleggingen gir en beregnet innsparing på om lag 200 000 kroner i 2027. Gjeldsnivået begrenser likevel den finansielle handlefriheten, samtidig som det må påregnes økte vedlikeholds- og investeringsbehov etter hvert som bygningsmassen blir eldre**.** Det er derfor nødvendig å styrke selskapets økonomiske reserver og egenfinansieringsevne over tid.

På denne bakgrunn innføres en handlingsregel med mål om netto driftsresultat på minimum 1 prosent av brutto driftsinntekter. Målet fases inn med 0,5 prosent i 2028 og 1 prosent fra 2029. Opptrappingen finansieres gjennom økte salgsinntekter, forventet reduksjon i renteutgiftene (basert på Kommunalbankens rentebane) og prioriteringer innenfor driftsbudsjettet. Målet om minimum 1% netto driftsresultat er hensyntatt den svært høye gjeldsgraden selskapet har. Handlingsregelen skal styrke selskapets økonomiske robusthet og evne til egenfinansiering av framtidige investeringer.

Det legges samtidig til grunn at disposisjonsfondet skal utgjøre minimum 10 prosent av brutto driftsinntekter. Investeringsnivået skal som hovedregel innrettes slik at fondet ikke reduseres under denne grensen. På denne bakgrunn foreslås det i økonomiplanperioden innsparinger som ivaretar denne handlingsregelen fra 2028-2030.

Handlingsreglene skal sikre en samlet styring av drift, investeringer, gjeld og økonomiske reserver, og legge til rette for langsiktig økonomisk bærekraft og nødvendig finansielt handlingsrom.

Økonomiplan 2027-2030, drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Overføringer og tilskudd fra andre	-35 844	-34 842	-35 986	-35 986	-35 986	-35 986
Salgs- og leieinntekter	-9 386	-9 530	-10 135	-10 500	-11 000	-11 500
Sum driftsinntekter	**-45 230**	**-44 372**	**-46 121**	**-46 486**	**-46 986**	**-47 486**
Lønnsutgifter	20 285	21 293	21 948	21 948	22 497	22 991
Sosiale utgifter	5 949	6 875	6 596	6 596	6 821	7 046
Kjøp av varer og tjenester	8 276	8 512	9 715	9 950	9 715	9 715
Overføringer og tilskudd til andre	1 772	0	0	0	0	0
Avskrivninger	4 144	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	**40 426**	**36 680**	**38 259**	**38 494**	**39 033**	**39 752**
Brutto driftsresultat	**-4 804**	**-7 692**	**-7 862**	**-7 992**	**-7 953**	**-7 734**
Renteinntekter	-1 199	-1 000	-1 500	-1 400	-1 200	-1 000
Utbytte	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	5 651	5 000	5 670	5 468	4 991	4 567
Avdrag på lån	3 692	3 692	3 692	3 692	3 692	3 692
Netto finansutgifter	**8 144**	**7 692**	**7 862**	**7 760**	**7 483**	**7 259**
Motpost avskrivninger	-4 144	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	**-804**	**0**	**0**	**-232**	**-470**	**-475**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	1 304	0	1 021	505	505	505
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-300	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	232	470	475
Bruk av disposisjonsfond	-200	0	-1 021	-505	-505	-505
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**804**	**0**	**0**	**232**	**470**	**475**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kommentarer til økonomiplanen

Budsjettpostene i økonomiplanperioden er fremlagt i 2027-kroner iht. inntekts- og utgiftsforutsetninger, jfr. daglig leders innledning. I tillegg til dette foreslås det i slutten av planperioden å øke antall faste stillinger grunnet økt oppdragsmengde. Finansinntektene ivaretar forventet redusert rentenivå.

Med bakgrunn i økte vedlikeholds- og investeringsbehov etter hvert som bygningsmassen blir eldre, er det nødvendig å styrke selskapets økonomiske reserver og egenfinansieringsevne over tid. Det innføres derfor en handlingsregel med mål om netto driftsresultat på minimum 1,0 % av brutto driftsinntekter. Dette fases inn i 2028 med 0,5 % og videre 1,0 % fra 2029. Opptrappingen finansieres gjennom forventet reduksjon av renteutgiftene iht. Kommunalbankens budsjettrente samt prioriteringer innenfor driftsbudsjettet.

Det legges videre til grunn at selskapets disposisjonsfond skal utgjøre om lag 10 % av brutto driftsinntekter. Om investeringsbehov gjør at disposisjonsfondet faller under 10 %, skal det vurderes særskilt mht. behov, tidspunkt og finansiering. Handlingsreglene skal sikre en samlet styring av drift, investeringer, gjeld og økonomiske reserver i et langsiktig økonomisk bærekraftig handlingsrom.

Historisk økonomisk utvikling

Årsregnskapene 2017- 2025 fremkommer i tabellen nedenfor. Selskapet har gjort en rekke tiltak de siste årene for å styrke inntektssiden og redusere der det er mulig på utgiftssiden, herunder nedbemanning.

Årsregnskap 2017 - 2025

	Anm.	Regnskapsår								
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Driftsinntekter										
Salgsinntekter		6 935 415	8 846 248	13 336 446	12 786 092	13 622 336	14 506 432	15 291 260	13 056 523	9 385 868
Eiertilskudd		26 592 493	26 985 584	26 854 554	27 964 561	28 552 172	28 605 091	30 158 380	31 894 575	33 378 217
Refusjoner (ref.sykelønn, tilskudd)		2 225 445	3 413 447	2 693 122	1 889 327	3 655 512	4 363 489	4 329 610	2 785 208	2 465 676
Overføringer										
Andre driftsinntekter								8 369		
Sum driftsinntekter		**35 753 353**	**39 245 279**	**42 884 122**	**42 639 980**	**45 830 020**	**47 475 012**	**49 787 619**	**47 736 306**	**45 229 761**
Driftsutgifter										
Lønn, inkl. sosiale kostnader		18 226 622	25 392 922	27 667 231	27 596 496	30 517 254	32 982 991	28 844 141	28 617 700	26 172 914
Andre driftsutgifter, kjøp av varer og tjenester		6 147 054	6 874 723	7 429 549	7 117 972	8 675 400	8 647 057	7 787 511	7 628 565	8 336 616
Overføringer		1 214 016	1 322 599	1 390 819	1 432 677	1 835 433	1 759 721	1 721 121	1 631 539	1 772 145
Avskrivninger		3 013 086	3 116 625	4 606 402	4 153 594	4 323 023	4 272 402	4 449 714	4 316 949	4 144 318
Sum driftsutgifter		**28 600 778**	**36 706 869**	**41 094 001**	**40 300 739**	**45 351 110**	**47 662 171**	**42 802 487**	**42 194 753**	**40 425 993**
Brutto driftsresultet		**7 152 575**	**2 538 410**	**1 790 121**	**2 339 241**	**478 910**	**-187 159**	**6 985 132**	**5 541 553**	**4 803 768**
Finanstransaksjoner										
Renteinntekter		261 367	280 681	320 839	252 885	140 753	429 557	976 827	1 118 369	1 199 154
Renteutgifter		1 624 772	2 129 985	2 710 534	1 723 388	1 180 683	2 898 951	5 480 128	6 210 664	5 651 338
Avdrag på lån		2 631 413	3 711 720	3 711 720	3 750 700	3 692 002	3 692 002	3 692 000	3 692 000	3 691 999
Nto. finanskostnader		**3 994 818**	**5 561 024**	**6 101 415**	**5 221 203**	**4 731 932**	**6 161 396**	**8 195 301**	**8 784 295**	**8 144 183**
Motpost avskrivninger		3 013 086	3 116 625	4 606 402	4 153 594	4 323 023	4 272 402	4 449 714	4 316 949	4 144 318
Ordinært driftsresultat		**6 170 843**	**94 011**	**295 108**	**1 271 632**	**70 001**	**-2 076 153**	**3 239 545**	**1 074 207**	**803 903**
Interne finanstransaksjoner										
Avsetninger		5 731 605	2 407 043		2 327 483	70 001	0	3 028 162	1 336 246	
Bruk av tidligere avsetninger / disposisjonsfond		1 706 546	2 313 032	475 744	1 055 851	737 861	2 826 061		320 000	499 868
Brukt til finansiering av utgifter i kapital regnskapet		100 941				737 861	749 908	211 383	57 961	1 303 771
Sum interne transaskjoner		**4 126 000**	**94 011**	**-475 744**	**1 271 632**	**70 001**	**-2 076 153**	**3 239 545**	**1 074 207**	**803 903**
Regnskapsmessig resultat		**2 044 843**	**0**	**770 852**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investeringsplan										
Disposisjonsfond pr 1.1		**9 271 961**	**4 063 566**	**5 944 399**	**5 649 053**	**5 889 953**	**5 222 093**	**2 410 148**	**4 818 310**	**6 154 557**
Tilført disposisjonsfond		5 731 605	1 917 183	0	2 327 483	70 001	589 055	2 408 162	1 336 247	
Brukt av disposisjonsfond / Investeringskostnad		10 940 000	36 350	295 346	2 086 583	737 861	3 401 000			199 868
Disposisjonsfond pr 31.12		**4 063 566**	**5 944 399**	**5 649 053**	**5 889 953**	**5 222 093**	**2 410 148**	**4 818 310**	**6 154 557**	**5 954 689**

Ansatte		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ansatte pr 1.1		**23,0**	**37,0**	**42,0**	**40,0**	**41,0**	**42,0**	**39,0**	**38,0**	**31,0**
Endringer		12,0	4,0	0,0	-1,0	1,0	0,0	-1,0	-5,0	-1,0
Ansatte pr. 31.12		**35,0**	**41,0**	**42,0**	**39,0**	**42,0**	**42,0**	**38,0**	**33,0**	**30,0**
Årsverk pr 1.1		**21,8**	**35,7**	**39,7**	**40,7**	**38,9**	**41,2**	**41,5**	**37,6**	**30,1**
Endringer		12,0	4,0	1,0	-1,8	2,3	0,3	-3,7	-7,5	-1,5
Årsverk pr. 31.12		**33,8**	**39,7**	**40,7**	**38,9**	**41,2**	**41,5**	**37,8**	**30,1**	**28,6**

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Sum driftsinntekter		**35 753 353**	**39 245 279**	**42 884 122**	**42 639 980**	**45 830 020**	**47 475 012**	**49 787 619**	**47 736 306**	**45 229 761**
Sum driftsutgifter		**28 600 778**	**36 706 869**	**41 094 001**	**40 300 739**	**45 351 110**	**47 662 171**	**42 802 487**	**42 194 753**	**40 425 993**
Sum driftsutgifter uten avskrivninger		**25 587 692**	**33 590 244**	**36 487 599**	**36 147 145**	**41 028 087**	**43 389 769**	**38 352 773**	**37 877 804**	**36 281 675**
Sum finanskostnader nto. (inntekt - utgifter)		**3 994 818**	**5 561 024**	**6 101 415**	**5 221 203**	**4 731 932**	**6 161 396**	**8 195 301**	**8 784 295**	**8 144 183**
Ordinært driftsresultat		**6 170 843**	**94 011**	**295 108**	**1 271 632**	**70 001**	**-2 076 153**	**3 239 545**	**1 074 207**	**803 903**

Investeringer i økonomiplanen

For 2027 budsjetteres det følgende på investering ekskl. mva.:

1. Det budsjetteres med inntil kr 95.000 til kjøp av aksjer og andeler (KLP).
2. Det budsjetteres med inntil kr 300.000 til IT, herunder nødvendig utskifting og videreføring av sikkerhetsoppdateringer.
3. Det budsjetteres med inntil kr 626.000 til inventar, vedlikehold og hyller i magasinet.
4. Totalt kr 1.021.000. Dette dekkes ved bruk av disposisjonsfond.

For planperioden 2028 - 2030 avsettes en ramme på kr 505.000 ekskl. mva. til investering hvert år. Dette dekkes av årets overskudd og disposisjonsfondet.

Investeringstabell for selskapet samlet

Beløp i 1000, inkl. mva.

	Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2027-30**
IKA					
EK innskudd	95	95	95	95	380
INVENTAR OG UTSTYR	157	325	325	325	1 132
Nye hyller i magasin	625	0	0	0	625
UTSKIFTING AV DATAUTSTYR	375	188	188	188	938
Sum IKA	**1 252**	**608**	**608**	**608**	**3 074**
Sum	**1 252**	**608**	**608**	**608**	**3 074**

EK innskudd

IKA Kongsberg har sine ansattes pensjon i KLP. Etter loven kreves det at KLP har nok egenkapital for å være økonomisk trygt. Som medeiere må selskapet derfor regelmessig skyte inn sin del av denne kapitalen.

Selskapet fører dette som et eget prosjekt fordi det er en langsiktig investering (ikke en vanlig driftsutgift), og fordi det krever et eget vedtak i representantskapet.

INVENTAR OG UTSTYR

Behov for å bytte ut inventar som f.eks. kontorstoler. Videre generelt vedlikehold.

Nye hyller i magasin

Hyller til nye analoge arkiv. Mangler tilstrekkelig med hyller her for å komme i mål kapasitetsmessig.

UTSKIFTING AV DATAUTSTYR

IT-investeringer basert på sikkerhetsoppgraderinger og nødvendige utskiftninger av utstyr.

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Investeringer i varige driftsmidler	1 157	513	513	513
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	95	95	95	95
Sum finansieringsbehov	1 252	608	608	608
Kompensasjon for merverdiavgift	-231	-103	-103	-103
Overføring fra drift	-1 021	-505	-505	-505
Sum finansiering	-1 252	-608	-608	-608
Sum finansieringsbehov	**1 252**	**608**	**608**	**608**
Sum finansiering	**-1 252**	**-608**	**-608**	**-608**
Udekket finansiering	0	0	0	0

Finansiering beskrivelse

Det foreslås å benytte oppsparte midler fra disposisjonsfondet og årets overskudd til dekning av investeringer i økonomiplanperioden med inntil 505 000 kroner hvert år fra 2028.

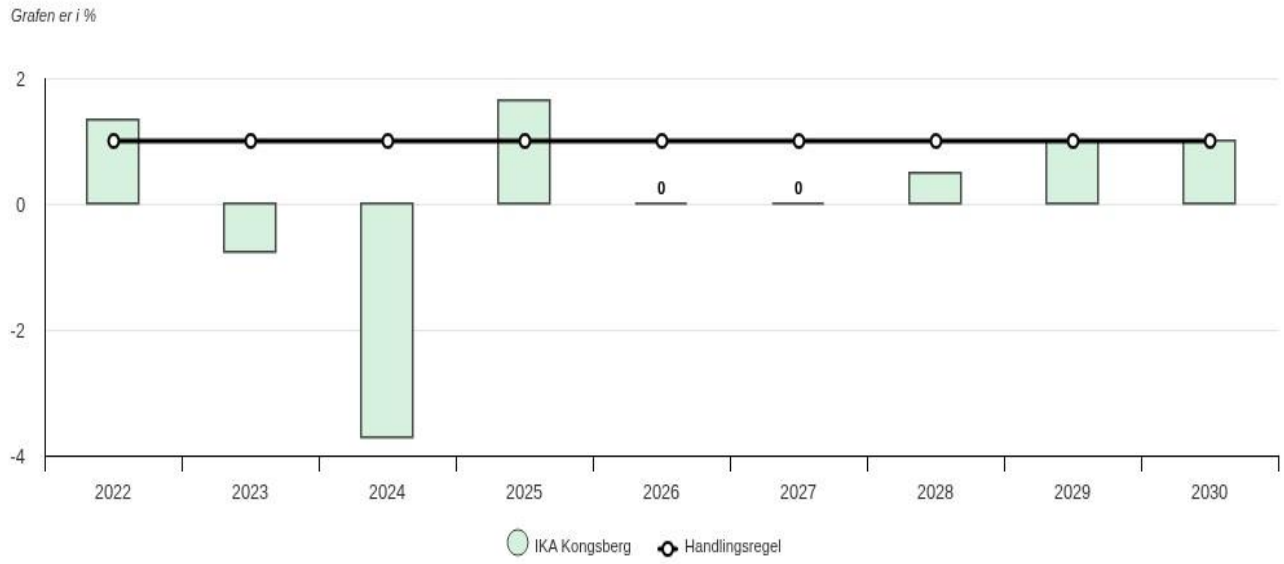
Utviklingen av fondet vil dermed være som følger (tall i tusen) ekskl. mva.:

Tekst	2027	2028	2029	2030
IB	5 868	4 847	4 574	4 539
Avsetning til disp.fond	0	232	470	475
Bruk av disp.fond	-1 021	-505	-505	-505
UB	**4 847**	**4 574**	**4 539**	**4 509**

Handlingsregelen med at disposisjonsfondet skal utgjøre om lag 10 % av driftsinntektene er da opprettholdt.

Økonomisk utvikling i planperioden

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
IKA Kongsberg	1,4 %	-0,8 %	-3,7 %	1,7 %	0,0 %	0,0 %	0,5 %	1,0 %	1,0 %
Handlingsregel	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter er et nøkkeltall som forteller hvor mye penger selskapet sitter igjen med fra selve driften, etter at alle vanlige driftsutgifter og finanskostnader er betalt, målt som en prosent av de totale inntektene.

Teknisk beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) og KS (Kommunesektorens organisasjon) anbefaler et netto driftsresultat over tid på 1,75 %.

Netto driftsresultat i selskapet viser en negativ utvikling i 2023 og 2024. I 2025 ble utviklingen snudd med et positivt netto driftsresultat på 1,7 % som er i henhold til nasjonale føringer. I kommende økonomiplanperiode budsjetteres det med et netto driftsresultat på 0,5 % i 2028 og en handlingsregel på 1,0 % i påfølgende år.

Årsbudsjett 2027

Innledning

I oversikten vises forslag til årsbudsjett innen de ulike artsgruppene samt utvikling for de siste to årene. Under oversikten fremkommer daglig leders kommentar til forslag årsbudsjett.

Fordeling på budsjettposter

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027
Driftsutgifter			
Lønn	26 173	28 073	28 449
Kjøp av varer og tjenester	8 337	8 607	9 810
Overføringsutgifter	1 772	0	0
Finansutgifter	14 791	8 692	10 383
Sum Driftsutgifter	**51 073**	**45 372**	**48 642**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-9 386	-9 530	-10 135
Refusjoner	-35 844	-34 842	-35 986
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-5 843	-1 000	-2 521
Sum Driftsinntekter	**-51 073**	**-45 372**	**-48 642**
Sum	0	0	0

Sammendrag budsjett

Nøkkeltall og kommentarer

Inntekter/kostnader	% økning / sats 2027
Deflator eiertilskudd (kommunal deflator 3, 8 % - 1,0 %)	+ 2,8 %
Lønnsoppgjør	+ 4,0 %
Pensjon	16,0 % (sats)
Salgsinntekter	+ 5,0 %
Driftskostnader	+ 4,0 %

1. Eiertilskuddet er økt med deflator 2,8 % og justert for befolkningstallet pr. 01.01.26, jfr. representantskapsvedtak i sak 07/26 15.6.2026: *«Kommunale tilskudd justert med deflator minus 1 prosentpoeng legges til grunn for arbeidet med budsjett for 2027 - økonomiplan 2027-2030, og selskapet bes utrede videre hvordan selskapet kan øke finansieringen på andre måter»*. I statsbudsjettet for 2027 (Meld. St. 1 2026-2027) ble det lagt til grunn en kommunal deflator på 3,8 %. Nytt fra 2026 er at merkostnader til pensjon inngår i deflator.
2. Øremerkede tilskudd er budsjettert med kr 450.000 (arkivutviklingsmidler og OU-midler).
3. Salgsinntekter består av langsiktige og kortsiktige oppdrag for eiere og eksterne. Salgsinntektene øker med 5,0 %, dette er for å dekke høyere lønnsoppgjør og andre økte kostnader.
4. Lønn er justert etter årsverk, kompetanse og kjente faktorer som stillinger og lønn. Det ligger nå inne 28,5 årsverk fordelt på 29 personer. Det er budsjettert med et lønnsoppgjør på 4,0 %.

Avsetning til pensjon er 16 %, og med bruk av Premiefondet i KLP (- kr 532.000) mens premieavvik / amortisering er ført med en utgift på kr 205.000.

5. Andre driftsutgifter er i hovedsak lagt inn med en indeksøkning på 4 %. Enkeltposter kan være individuelt justert.
6. Renteinntekt er budsjettert med bakgrunn i forventninger i markedet.
7. Renteutgiften er justert i tråd med foreløpige budsjettrenter fra Kommunalbanken. Etter forhandling, har Kommunalbanken endret beregning til 3 mnd. Nibor med fast margin og en bindingstid på 3 år. Dette gir en effekt på – 0,2 %. Konsekvens er at lånet ikke kan reforhandles eller bygget selges i bindingstiden.
8. Avdrag på lån er jfr. nedbetalingsplan kr 3.692.000. Lånesaldo pr. 01.01.2027 er kr 105.221.893.
9. Eventuelt overskudd/underskudd tilføres eller belastes disposisjonsfondet. Regnskapsmessig resultat føres i null etter de interne finanstransaksjonene.

Vedlegg

Oversikt, eiertilskudd

Eiertilskuddet for 2027 er beregnet med bakgrunn i en deflator på 2,8 %. Dvs. en nedjustering på 1,0 % fra kommunal deflator i Statsbudsjettet som er på 3,8 %. Nytt fom. 2026 er at merkostnad til pensjon inngår i kommunal deflator. Videre er det hensyntatt befolkningsendring pr. 01.01.2026 i bergeningen av eiertilskuddet.

EIERTILSKUDD OG GARANTI	2026					2027				
	Tilskudd	Andel tilskudd	Garantisum	Andel garanti	Innbyggertall	Tilskudd	Andel tilskudd	Garantisum	Andel garanti	Innbyggertall
Eiere										
Bamble kommune	843 664	2,45 %	2 679 282	2,46 %	14 310	865 010	2,42 %	2 588 459	2,46 %	14 267
Drangedal kommune	402 574	1,17 %	1 296 075	1,19 %	4 067	412 908	1,17 %	1 252 141	1,19 %	4 056
Flesberg kommune	349 241	1,01 %	1 110 922	1,02 %	2 797	358 254	1,01 %	1 073 263	1,02 %	2 790
Flå kommune	278 689	0,81 %	893 094	0,82 %	1 117	286 246	0,81 %	862 820	0,82 %	1 122
Fyresdal kommune	284 527	0,82 %	903 985	0,83 %	1 256	292 808	0,83 %	873 342	0,83 %	1 274
Færder kommune	1 345 948	3,90 %	4 280 316	3,93 %	27 569	1 389 809	3,91 %	4 135 220	3,93 %	27 743
Gol kommune	437 052	1,27 %	1 372 315	1,26 %	4 888	449 431	1,27 %	1 325 796	1,26 %	4 902
Hemsedal kommune	344 537	1,00 %	1 100 030	1,01 %	2 685	354 671	1,00 %	1 062 741	1,01 %	2 707
Hjartdal kommune	300 905	0,87 %	958 442	0,88 %	1 646	308 522	0,87 %	925 953	0,88 %	1 638
Hol kommune	421 892	1,22 %	1 350 532	1,24 %	4 527	434 321	1,23 %	1 304 751	1,24 %	4 552
Hole kommune	528 474	1,53 %	1 666 383	1,53 %	7 065	548 853	1,55 %	1 609 895	1,53 %	7 205
Holmestrand kommune	1 324 582	3,84 %	4 095 162	3,76 %	27 005	1 364 223	3,83 %	3 956 343	3,76 %	27 086
Horten kommune	1 363 753	3,95 %	4 312 990	3,96 %	28 039	1 406 554	3,95 %	4 166 787	3,96 %	28 173
Kongsberg kommune	1 400 575	4,06 %	4 367 447	4,01 %	29 011	1 445 342	4,06 %	4 219 398	4,01 %	29 169
Kragerø kommune	697 286	2,02 %	2 232 735	2,05 %	10 446	713 560	1,99 %	2 157 049	2,05 %	10 378
Krødsherad kommune	325 640	0,94 %	1 045 573	0,96 %	2 235	336 065	0,95 %	1 010 130	0,96 %	2 276
Kviteseid kommune	335 634	0,97 %	1 078 248	0,99 %	2 473	344 138	0,97 %	1 041 697	0,99 %	2 463
Larvik kommune	2 152 884	6,24 %	6 785 335	6,23 %	48 870	2 218 482	6,25 %	6 555 324	6,23 %	49 022
Midt-Telemark kommune	723 387	2,10 %	2 254 518	2,07 %	11 135	743 896	2,08 %	2 178 093	2,07 %	11 157
Modum kommune	857 074	2,48 %	2 711 956	2,49 %	14 664	884 832	2,48 %	2 620 025	2,49 %	14 776
Nesbyen kommune	368 936	1,07 %	1 187 161	1,09 %	3 266	377 422	1,07 %	1 146 919	1,09 %	3 234
Nissedal kommune	294 185	0,85 %	936 659	0,86 %	1 486	302 953	0,85 %	904 908	0,86 %	1 509
Nome kommune	507 183	1,47 %	1 622 817	1,49 %	6 558	519 669	1,47 %	1 567 806	1,49 %	6 529
Nore og Uvdal kommune	335 340	0,97 %	1 078 248	0,99 %	2 466	343 965	0,97 %	1 041 697	0,99 %	2 459
Porsgrunn kommune	1 714 166	4,97 %	5 434 803	4,99 %	37 289	1 767 247	4,97 %	5 250 572	4,99 %	37 435
Ringerike kommune	1 505 964	4,37 %	4 748 646	4,36 %	31 793	1 553 331	4,37 %	4 587 675	4,36 %	31 942
Rollag kommune	291 162	0,84 %	925 768	0,85 %	1 414	300 492	0,85 %	894 386	0,85 %	1 452
Sandefjord kommune	2 830 526	8,21 %	8 876 482	8,15 %	66 758	2 921 018	8,24 %	8 575 584	8,15 %	67 062
Seljord kommune	356 968	1,03 %	1 132 704	1,04 %	2 981	365 550	1,03 %	1 094 308	1,04 %	2 959
Sigdal kommune	380 023	1,10 %	1 219 836	1,12 %	3 530	389 510	1,10 %	1 178 485	1,12 %	3 514
Siljan kommune	332 107	0,96 %	1 067 356	0,98 %	2 389	340 425	0,96 %	1 031 175	0,98 %	2 377
Skien kommune	2 455 792	7,12 %	7 732 886	7,10 %	56 866	2 525 510	7,12 %	7 470 754	7,10 %	56 906
Tinn kommune	463 970	1,35 %	1 492 120	1,37 %	5 529	475 894	1,34 %	1 441 540	1,37 %	5 515
Tokke kommune	325 766	0,94 %	1 034 682	0,95 %	2 238	334 597	0,94 %	999 608	0,95 %	2 242
Tønsberg kommune	2 568 076	7,45 %	8 005 171	7,35 %	59 830	2 655 581	7,48 %	7 733 809	7,35 %	60 246
Vinje kommune	393 923	1,14 %	1 252 510	1,15 %	3 861	403 109	1,14 %	1 210 052	1,15 %	3 829
Ål kommune	434 826	1,26 %	1 372 315	1,26 %	4 835	458 238	1,29 %	1 325 796	1,26 %	5 106
Vestfold fylkeskommune	1 499 651	4,35 %	4 726 863	4,34 %	258 071	1 546 323	4,34 %	4 566 630	4,34 %	259 332
Telemark fylkeskommune	1 159 821	3,36 %	3 681 289	3,38 %	177 863	1 191 746	3,34 %	3 556 500	3,38 %	177 923
Buskerud fylkeskommune	1 555 480	4,51 %	4 890 234	4,49 %	271 248	1 605 771	4,51 %	4 724 463	4,49 %	272 981
SUM	34 492 183	100,00 %	108 913 890	100,00 %	1 246 076	35 536 278	100,00 %	105 221 893	100,00 %	1 251 308

Bto. Indeksøkning 2027:	2,8 %
Justert for befolkningsendring	
	3,03 %

Restlån 01.01.2026	108 913 891
- Bet. avdrag 2026	3 691 998
= Restlån 31.12.2026	105 221 893

	2026
Sum totalt innbyggertall	1 246 076
Sum kommunene	538 894
Sum fylkeskommunene	707 182

Restlån 01.01.2027	**105 221 893**
- Garantibet.	0
= Saldo	105 221 893
- Bet. avdrag 2027	3 691 998
= Restlån 31.12.2027	101 529 895

	2027
Sum totalt innbyggertall	1 251 308
Sum kommunene	541 072
Sum fylkeskommunene	710 236
Befolkningsøkning 2025->2026	5 232
Befolkningsøkning i %:	0,42 %



Saksframlegg

Vår ref.	26/2670 - 1
Saksbehandler	Ina Halle-Knutzen
Dato	02.11.2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
16/26	Representantskap for IKA Kongsberg	14.12.2026

Godkjenning av protokoll

Møteprotokollen godkjennes slik den foreligger.