

BUDSJETT OG TILSKUDDSBEREGNING FOR 2021

Bakgrunn for saken

Ifølge lov om interkommunale selskaper § 18 skal representantskapet vedta selskapets budsjett for kommende kalenderår. Budsjettet skal settes opp slik at det gir et realistisk bilde av virksomheten og det forventede økonomiske resultatet av driften. I tillegg skal representantskapet, ifølge § 2 i selskapsavtalen, fastsette beregningsgrunnlaget for driftstilskuddet. Dette skal ta utgangspunkt i folketallet og en fordelingsnøkkel som vedtas av representantskapet.

Generelle forutsetninger

Driften ved Interkommunalt Arkiv i Rogaland (IKA) skal normalt gå i balanse. Virksomheten er i hovedsak finansiert av årlige tilskudd fra deltakerne. Inkludert i tilskuddet er en forholdsmessig andel av depot og andre arkivfaglige tjenester. IKA har frem til nå hatt syv faste stillinger, men det har i økonomiplanen ligget inne en ekstra stilling fra 2021. Prosjektstillinger er finansiert av ordningsoppdrag og kommer utenom.

Inntekter

Hver deltaker (kommune, fylkeskommune eller interkommunalt selskap) betaler tilskudd etter en fordelingsnøkkel som representantskapet vedtar. Tilskuddet justeres årlig med et tillegg som normalt skal samsvare med den forventede lønns- og prisstigningen i kommunal sektor. I 2021 er det behov for en ekstra økning i tilskuddet for å dekke lønnskostnadene til en ny stilling. Selskapet har sett en økning i antall avleveringer og mengden saksbehandling etter flytting til nytt bygg med utvidet depotkapasitet, og trenger en tilføring av stillingsressurser for å opprettholde og fortsatt videreutvikle tjenestetilbudet til deltakerne. I gjennomsnitt vil dette innebære en økning i tilskuddet for deltakerne på 8,1 prosent. Tilknytningsavgiften til Rogaland brann og redning IKS og Rogaland kontrollutvalgssekretariat IS kommer utenom. Denne inkluderer ikke depotandel eller andre arkivfaglige tjenester i særlig grad og økes med 4 prosent i 2021.

IKA har i 2020 tre prosjektmedarbeidere som skal ordne og katalogisere arkiv på oppdrag for deltakerne. Foreløpig er det avtalte prosjekter frem til september 2021, men disse kan bli forlenget og nye prosjekter kan også avtales. De fleste deltakerne har ledig kapasitet i depot, men arkivmateriale må være ordnet i henhold til gjeldende regelverk før avlevering.

Deltakerne står fritt til å bruke egne ansatte til dette arbeidet, men stadig flere ønsker å kjøpe denne tjenesten av IKA. Det budsjetteres med 1 700 000 i inntekter fra prosjekter i 2021.

Andre inntekter beløper seg til 645 000 og fordeler seg på følgende poster: 360 000 i inntekter for utvidet depot for Sandnes kommune, 210 000 i kursinntekter, 60 000 i renteinntekter og 40 000 i diverse.

Utgifter

På utgiftssiden er lønnskostnader den største posten. Denne inneholder, i tillegg til lønn, også pensjonsutgifter, arbeidsgiveravgift og andre personalkostnader. Statistisk Sentralbyrå prognostiserer en årslønnsvekst på 3,6 prosent i 2021. Posten dekker lønnskostnadene til åtte faste stillinger og to prosjektstillinger.

Innkjøp av inventar, maskiner og utstyr med en verdi over 15 000 skal avskrives over en periode som tilsvarer normal brukstid. IKA har tidligere kjøpt inn en del datautstyr og

inventar som avskrives over henholdsvis tre og fem år. Det budsjetteres med 160 000 i avskrivninger i 2021.

Husleien utgjør den største driftsutgiften. Denne posten inkluderer også andre lokalkostnader som strøm, renhold, vedlikehold osv. Husleien reguleres årlig i samsvar med konsumprisindeksen (KPI) og i 2021 prognostiserer Statistisk Sentralbyrå med en økning i denne på 1,9 prosent.

Når det gjelder øvrige driftsutgifter forventes et mindreforbruk sammenlignet med foregående år. Dette fordi selskapet de siste årene har hatt et par omfattende IT-prosjekter som ferdigstilles i løpet av 2020.

Budsjett 2020 sammenlignet med 2021

	Budsjett 2020	Budsjett 2021
Inntekter:		
Tilskudd og tilknytningsavgift	11 120 000	12 000 000
Prosjektinntekter	3 045 000	1 700 000
Andre inntekter	645 000	670 000
Sum:	14 810 000	14 370 000
Utgifter:		
Lønnskostnader	8 780 000	8 300 000
Avskrivninger	160 000	160 000
Husleie	4 530 000	4 620 000
Andre driftsutgifter	1 340 000	1 290 000
Sum:	14 810 000	14 370 000
Resultat:	0	0

Beregning av tilskudd for 2021

Med utgangspunkt i innbyggertall pr. 1.januar 2020 foreslås følgende fordelingsnøkkel:

- Fordelingsnøkkel har følgende intervaller (med samme forholdstall som tidligere):
 - Fra 0 til 6 000 kr. 59 pr. innbygger
 - Fra 6 000 til 11 000 kr. 29,5 pr. innbygger
 - Fra 11 000 og oppover kr. 14,6 pr. innbygger
- Tilskuddet til Rogaland fylkeskommune legges på samme nivå som tilskuddet til Sandnes kommune (disse deltakerne har også samme eierandel)
- Tilskuddet til Bokn og Kvitsøy settes til 84 000, og tilskuddet til Utsira settes til 63 000
- Tilskuddet til interkommunale selskaper settes til 26 000

Vedlegg 1: Oversikt tilskudd 2021

Deltaker	Folketall 1/1-2020	Kr. 59,00 pr. innb. t.o.m. 6 000	Kr. 29,50 pr. innb. fra 6 000 til 11 000	Kr. 14,60 pr. innb. f.o.m. 11 000	Tilskudd 2021
Bjerkreim	2787	164 433	0	0	164 433
Bokn	852	84 000	0	0	84 000
Eigersund	14811	354 000	147 500	55 641	557 141
Gjesdal	12002	354 000	147 500	14 629	516 129
Haugesund	37357	354 000	147 500	384 812	886 312
Hjelmeland	2574	151 866	0	0	151 866
Hå	18991	354 000	147 500	116 669	618 169
Karmøy	42186	354 000	147 500	455 316	956 816
Klepp	19588	354 000	147 500	125 385	626 885
Kvitsøy	517	84 000	0	0	84 000
Lund	3202	188 918	0	0	188 918
Randaberg	11221	354 000	147 500	3 227	504 727
Sandnes	79537	354 000	147 500	1 000 640	1 502 140
Sauda	4595	271 105	0	0	271 105
Sokndal	3280	193 520	0	0	193 520
Sola	27153	354 000	147 500	235 834	737 334
Strand	12968	354 000	147 500	28 733	530 233
Suldal	3804	224 436	0	0	224 436
Time	18916	354 000	147 500	115 574	617 074
Tysvær	11065	354 000	147 500	949	502 449
Utsira	198	63 000	0	0	63 000
Vindafjord	8714	354 000	80 063	0	434 063
Fylkeskommunen					1 502 140
IVAR IKS					26 000
Haugaland kontrollutvalgssekretariat					26 000

Vedlegg 2: Sammenligning av tilskudd 2020 og 2021

Deltaker	Tilskudd 2020	Tilskudd 2021	Økning i kroner	Økning i prosent	Pris per innbygger
Bjerkreim	152 982	164 433	11 452	7,5	59,0
Bokn	78 000	84 000	6 000	7,7	98,6
Eigersund	515 971	557 141	41 170	8,0	37,6
Gjesdal	475 816	516 129	40 313	8,5	43,0
Haugesund	823 125	886 312	63 187	7,7	23,7
Hjelmeland	142 191	151 866	9 676	6,8	59,0
Hå	570 552	618 169	47 617	8,3	32,6
Karmøy	890 406	956 816	66 410	7,5	22,7
Klepp	577 950	626 885	48 935	8,5	32,0
Kvitsøy	78 000	84 000	6 000	7,7	162,5
Lund	175 109	188 918	13 810	7,9	59,0
Randaberg	464 226	504 727	40 501	8,7	45,0
Sandnes	1 385 113	1 502 140	117 028	8,4	18,9
Sauda	250 537	271 105	20 569	8,2	59,0
Sokndal	180 123	193 520	13 398	7,4	59,0
Sola	676 973	737 334	60 360	8,9	27,2
Strand	489 366	530 233	40 867	8,4	40,9
Suldal	206 773	224 436	17 663	8,5	59,0
Time	570 292	617 074	46 782	8,2	32,6
Tysvær	463 884	502 449	38 565	8,3	45,4
Utsira	58 000	63 000	5 000	8,6	318,2
Vindafjord	401 884	434 063	32 179	8,0	49,8
			0		
Fylkeskommunen	1 385 113	1 502 140	117 028	8,4	
IVAR IKS	24 000	26 000	2 000	8,3	
Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS	24 000	26 000	2 000	8,3	