

Sak 4: Budsjett for 2026 og økonomiplan for 2027-29

Forslag til vedtak: Representantskapet vedtek budsjett for 2026 og økonomiplan for 2027-2029.

Saksframlegg:

Samandrag

Forslag til budsjett for 2026 er lagt ved. I dette dokumentet finn de også budsjett for 2025, estimert rekneskap for 2025 og budsjett for 2026 slik det var lagt fram i økonomiplanen som vart vedteke på representantskapsmøtet 11. november 2024. Økonomiplan for perioden 2027 til og med 2029 er også lagt ved.

Pengar som kjem inn frå medlemmane, altså kommunane i fylkeskommunen, går til å dekke løn og generelle driftskostnader:

Nøkkeltal drift:	
Bidrag frå medlemmane til drift av KAV	kr. 8 313 700
Inntektsføring driftsfond	kr. 423 100
Utgifter til løn (utanom prosjekt)	kr. 7 216 800
Driftskostnader	kr. 1 690 000

I tillegg til dette vil ein del av det kommunane betalar inn no gå direkte til husleige i nytt arkivbygg. Budsjettåret 2026 er det første året vi fakturerer for arkiv som er deponert i nytt arkivbygg på Leikanger. Budsjetttramma er difor større enn den har vore dei siste åra. Denne auka har vore inne i budsjettet fleire år tidlegare, men sidan vi ikkje fekk teke i bruk bygget før hausten 2025, så har vi vorte einige med fylkeskommunen som byggherre om å betale for bruk av huset frå 2026.

Vi må auke bemanninga vår for å kunne handtere det at vi går frå å ha ansvar for om lag 5 000 hyllemeter med papirarkiv i dag til over 15 000 hm når alle papirarkiva etter kvart kjem i depot. Samtidig er det eit stort behov for å styrke både kompetanse og tilbod på elektroniske arkiv for å kunne rådgje og sørge for sikker langtidslagring av det digitalt skapte frå kommunane. Vi aukar opp med eitt årsverk i 2026, men tilset i mellombels stilling slik at vi kan få testa kva det reelle behovet er på sikt.

Innsparing:

Det er pressa økonomi i kommunane. Det å samarbeide om arkivtenester, som kommunane gjer gjennom KAV, er i seg sjølv eit **innsparingstiltak**, men vi har i tillegg, på bestilling frå representantskapsmøtet i november 2025, sett på kvar vi kan spare inn.

Den største og viktigaste kostnaden for KAV er dei **tilsette**. I opphavleg økonomiplan låg det inne ei auke med tre årsverk i samband med nytt arkivbygg. Vi har redusert denne ramma, og vil bruke dei komande to åra på å teste ut kva det reelle behovet er, ikkje berre

med tanke på tal årsverk, men også med tanke på kva type kompetanse vi har størst behov for. Dette er grunnen til at vi har tilsett to personar i mellombelse stillingar og at vi omdisponerer eigne prosjektmedarbeidarar inn i drifta ved behov, for å sleppe å bemanne opp meir enn nødvendig. Frå 2027 ser vi føre oss å auke opp noko meir, men ikkje opp på det nivået som først var skissert.

Budsjetterte kostnader til løn for tilsette på drift i 2026 er i gjeldande økonomiplan sett til kr. 7 439 268, men i nytt forslag til budsjett for 2026 er denne redusert til kr. 6 793 700.

Vi håper å kome i gong med **forsøkskommuneordninga** i 2026. Dette vil mellom anna frigjere ein del månadsverk frå administrasjon som vi tenker nytte på anna vis. Vi håper også å kunne sjå andre effektiviseringsgevinstar på sikt.

Budsjettert overskot:

Sidan vi held tilbake på bemanningsauka, og sidan vi framleis har ein medarbeidar løna av driftsmidlar i 2026, så budsjetterer vi med eit overskot på kr. 300 000. Vi tek sikte på å nytte dette driftsoverskotet til nødvendige personalressursar i åra som kjem. Det kan til dømes vere aktuelt å forlenge med ein av dei vi har i mellombels stilling eller få inn ein prosjektmedarbeidar på elarkiv. Sidan dette ikkje er konkretisert meir legg vi det ikkje inn i budsjettet for 2026, men budsjetterer heller med eit overskot.

Utfyllande informasjon

Budsjett for 2026: Inntekter

Kommunane må betale meir for arkiv- og depottenester i 2026 på grunn av det nye arkivbygget. Dette har vi hatt dialog med alle kommunane om i fleire år.

Kvar kommune held fram med eksisterande **avtale**, altså eigartilskot eller kontingent og depotleige for disponibel plass på fylkeshuset. I tillegg får kvar kommune ein ny sum, som er kr. 600 per hyllemeter disponibel plass i nytt arkivbygg. Kr. 200 av desse går til drift av KAV, altså til å handsame arkiva i depot. Resten går til å dekke leigekostnader.

Vi justerer vanlegvis **eigartilskot** og **depotleige** i budsjettet i tråd med kommunal deflator. I år ser vi at vi har økonomisk handlingsrom til å kutte prisjusteringa, så summen på kontingent og eksisterande depotavtale vert vidareført på 2025-nivået.

Arbeidet vårt med prosjekt er skild ut frå vanleg drift fordi kommunane betalar for desse tenestene. **Inntekter til prosjekt** er midlar som kommunane betalar inn i samband med digitaliserings- og ordningsprosjekt. Kommunane betalar vanlegvis ein sum ved avtaleinngåing, ved oppstart av prosjekt og ein ved ferdigstilling. Summen som kjem inn på denne posten vert alltid sett opp mot utgifter på prosjekt og **prosjektfondet** vårt. Midlar frå prosjektfond dekker, saman med inntekter på prosjekt, stillingsressursar til digitaliserings- og ordningsarbeid. For 2026 er det budsjettert med 4,5 årsverk på digitalisering og ordning.

I budsjettet held vi fram med å bruke midlar frå **driftsfondet** til ekstra stillingsressurs, i tråd med plan for bruk av fondsmidlar.

Budsjett for 2026: Utgifter

Vi skal i 2026 dekke **lønn** over driftsbudsjettet til 7,5 årsverk. I tillegg dekker vi 60% av eit årsverk frå **driftsfondet** og 4,5 årsverk av **prosjektmidlar**. Av desse 13 personane er to tilsett mellombels, av grunnar skissert tidlegare.

Avsetjing til **prosjektfond** er avhengig av balansen mellom utgifter og inntekter på prosjekt i 2026.

Driftskostnader er for 2026 justert for å dekke ekstra kostnader med nytt arkivbygg. Dette gjeld mellom anna meir utstyr til arbeid i depot, og transport av arkiv mellom lokasjonar. I tillegg er både lisensar og kontingentar ei aukande utgift. Fleire kommunar er no i gong med å ta uttrekk frå system og sende desse til digitalt sikringsdepot gjennom KDRS, men det vil også sei at det kjem auke i kostnader på grunn av auka datamengd.

Vi set av noko ekstra midlar til både kursing og dekking av reisekostnader i 2026. **Kurs og kompetanseheving** vart nedprioritert i 2025 på grunn av det nye arkivbygget, og vi håper å kunne få tid til å prioritere dette litt meir i 2026. Vi har konkret sett på kompetansehevingstiltak på elarkivfeltet, og jobbar for å få på plass sertifisering. Vi kjem også til å prøve å samarbeide tettare med IKA Hordaland, som er depotinstitusjon for Hordalandskommunane, og legg opp til meir erfaringsutveksling på tvers.

Økonomiplan 2027-2029

I økonomiplanen har vi lagt inn ei **prisjustering** på 3% kvart år. Denne vert justert i tråd med kommunal deflator.

Vi har auka lønsramma med om lag kr. 300 000 frå 2027, og har budsjettet med å bruke driftsoverskotet frå 2026 til vidareføring av engasjement. Frå 2028 tek vi vekk dette engasjementet. Vi vil halde fram med å sjå etter innsparingstiltak, og vil evaluere og revurdere behova våre hyppig dei neste to åra.

Nøkkeltal årsverk - estimat	2025	2026	2027	2028
Årsverk drift, fast	6	6,5	7	7,5
Årsverk drift, mellombels	1	0,6	1	0
Årsverk prosjekt, fast	5	4,5	5	5,5
Årsverk prosjekt, mellombels	0	1	1	0
SUM	12	12,6	14,0	13

Vedlegg:

1. Budsjett for 2026 og økonomiplan 2027-2029

Budsjett for 2026 og økonomiplan 2027-2029 for Kommunearkivordninga i Vestland KO

	Budsjett 2025	Estimert rekneskap 2025	Budsjett 2026	Notar	Opphavleg budsjett 2026 (økonomiplan 2025-28)	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
INNTEKTER DRIFT								
Eigartilskot	3 298 500	3 723 049	3 668 000	1	3 397 420	3 778 040	3 891 381	4 008 123
Depot	3 132 800	2 966 911	2 492 400	2	2 695 918	2 567 172	2 644 187	2 723 513
Ny depotavtale	0		6 459 900	3	7 240 400	6 653 697	6 853 308	7 058 907
Ikkje-økonomiske bidrag frå Vestland fylkeskommune	1 853 800	1 540 000	1 601 600	4	1 909 414	1 649 648	1 699 137	1 750 112
Andre driftsinntekter	238 000	256 869	270 000	5	126 690	278 100	286 443	295 036
SUM inntekter drift	8 523 100	8 486 829	14 491 900		15 369 842	14 926 657	15 374 457	15 835 690
INNTEKTER PROSJEKT OG FOND								
Inntekter prosjekt	1000000	4 400 000	2 000 000	6	118 450	2 060 000	2 121 800	2 185 454
Inntektsføring prosjektfond	2 404 400	0	1 532 100	7	3 506 510	1 578 063	1 625 405	1 674 167
Inntektsføring driftsfond	1 101 300	1 101 330	423 100	8	1 134 370	517 897		0
SUM inntekter prosjekt og fond	4 505 700	5 501 330	3 955 200		4 759 330	4 155 960	3 747 205	3 859 621
SUM INNTEKTER TOTALT	13 028 800	13 988 159	18 447 100		20 129 172	19 082 617	19 121 662	19 695 311

UTGIFTER DRIFT								
Lønn	5 712 900	5 792 411	6 793 700	9	7 439 268	7 306 511	7 525 706	7 751 478
Driftutgifter, inkl. utgiftsført mva	1 332 400	1 632 864	1 690 000	10	1 700 000	1 740 700	1 792 921	1 846 709
Husleige nytt depot			4 106 600	11	4 826 933	4 229 798	4 356 692	4 487 393
Tenester til Vestland fylkeskommune, kompensert av ikkje-økonomiske bidrag	1 853 800	1 540 000	1 601 600	12	1 909 414	1 649 648	1 699 137	1 750 112
SUM utgifter drift	8 899 100	8 965 275	14 191 900		15 875 615	14 926 657	15 374 457	15 835 690
UTGIFTER PROSJEKT OG FOND								
Engasjement	725 300	590 000	423 100	13	747 046	517 897		0
Lønn prosjekt	3 384 400	2 600 566	3 432 100	14	3 485 910	3 535 063	3 641 115	3 750 348
Utgifter prosjekt	20 000	1 000	100 000	15	20600	103 000	106 090	109 273
Avsetjing til prosjektfond		1 798 434				0	0	0
SUM utgifter prosjekt og fond	4 129 700	4 990 000	3 955 200		4 253 556	4 155 960	3 747 205	3 859 621
SUM UTGIFTER TOTALT	13 028 800	13 955 275	18 147 100		20 129 172	19 082 617	19 121 662	19 695 311
RESULTAT	0	32 884	300 000		0	0	0	0

Notar:

1	Eigartilskot og depotleige vert ikkje prisjustert for 2026, men prisane er ikkje heilt dei same som 2025 på grunn av bortfall av ekstra depotleige for nokre kommunar i samband med nytt arkivbygg og ny avtale med VLFK.
2	som kontingent og ein mindre del som ikkje-økonomisk bidrag.
3	Sjå note 1
4	Prisen for nytt depot er den same som vi meldte om i 2021: kr. 600 per hyllemeter. Eventuelle endringar kvar kommune har fått frå opphavleg plan har kome grunna behovsendringar frå kommunane sjølve.
5	I ny samarbeidsavtale med VLFK har summene vorte justert og oppdatert, noko som betyr at summen av ikkje-økonomiske bidrag har gått noko ned medan eigartilskotet har gått noko opp. Grunnen til dette er at KAV ikkje lenger disponerer halve stillinga til seksjonssjefen ved seksjon arkiv som dagleg leiar.
6	Dette er lønsrefusjonar, inntektsføring av mva og inntekter i samband med arrangement som konferanse og kurs når vi tek imot betaling for kurshaldar, hotell og liknande frå kommunane.
7	KAV utfører ordnings- og digitaliseringsprosjekt på oppdrag frå kommunane. Inntektene til prosjekta kjem frå kommunane, og utgiftene er i all hovudsak løn og utstyr.
8	Faktura for prosjekt vert sendt på visse intervall. Alle inntekter vert sett på prosjektfond, og kvart år balanserer vi inntekter og utgifter på prosjekt slik at eit underskot vert dekkja av fond og eit overskot vert sett av på fond.
9	Vi brukar midlar frå driftsfondet for å finansiere ei mellombels stilling. Stillinga var opphavleg 100% i to år, men grunna eit samarbeid om personalressursar med eining for ikkje offentlege arkiv på seksjonen vår, er dette justert ned til ei 60%-stilling som går over lenger tid.
10	Dette er løn til leiar, 5 rådgjevarar og ein arkivmedarbeidar.
11	Dei største postane under driftskostnader er kontingentar i samband med digitalt depot, lisensar for ulike fagsystem og programvare, kursing og opplæring, reise, transport av arkiv og nødvendig utstyr og verktøy.
12	Husleige for nytt arkivbygg er kr. 400 per hyllemeter. Det vil sei at 2/3 av inntektene i samband med ny depotavtale går til leige av bygget.
13	Sjå note 4
14	Sjå note 8
15	I 2026 er planen å ha 4,5 årsverk til digitaliserings- og ordningsprosjekt. Det kan kome ei ekstra stilling i samband med ordning av fylkeskommunale arkiv, men denne vert i så fall dekkja inn med ei auke i prosjektinntektene.
16	Dette er i all hovudsak utstyr til digitalisering og ordning.