

Budsjett 2024, Handlings- og økonomiplan 2024 - 2027



Kvitsøy kommune

Innholdsfortegnelse

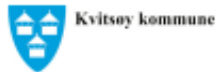
1	Kommunestyret sitt vedtak	6
2	Kommunedirektørens innledning.....	12
2.1	Oppsummering	12
2.2	Målsetninger og satsingsområder	14
2.3	Driftstilpasning	15
2.4	Bestillinger fra rammesaken.....	17
3	Overordnede forutsetninger.....	19
3.1	Finansielle måltall	19
3.1.1	<i>Netto driftsresultat</i>	<i>19</i>
3.1.2	<i>Gjeldsgrad.....</i>	<i>20</i>
3.1.3	<i>Disposisjonsfond.....</i>	<i>21</i>
3.2	Inntekter	22
3.2.1	<i>Frie inntekter.....</i>	<i>22</i>
3.2.2	<i>Rammetilskudd inkl. utgiftsutjevning og ordinært skjønnstilskudd.....</i>	<i>22</i>
3.2.3	<i>Skatteinntekter inkludert inntektsutjevning</i>	<i>22</i>
3.2.4	<i>Havbruksfond.....</i>	<i>23</i>
3.2.5	<i>Eiendomsskatt</i>	<i>23</i>
3.2.6	<i>Krågøy.....</i>	<i>23</i>
3.3	Utgifter	24
3.3.1	<i>Lønn og pensjon.....</i>	<i>24</i>
3.3.2	<i>Samarbeid/IKS</i>	<i>24</i>
3.3.3	<i>Hva inngår i tallene i budsjettdokumentet?</i>	<i>24</i>
4	Avgifter, gebyrer og egenbetaling.....	25
4.1	Barnehage og SFO	25
4.2	Båthavner	26
4.3	Kulturskolen	26
4.4	Helse og omsorg.....	26
4.5	Halvårskort hallen	26
4.6	Husleie kommunale boliger	26
4.7	Gebyrer organisasjon og samfunn.....	27
4.8	VAR-området	28
4.8.1	<i>Tømming av septiktank - slamtømming.....</i>	<i>28</i>
4.8.2	<i>Vannavgift</i>	<i>28</i>

4.8.3	<i>Kommunalt avløpsanlegg og samleledninger</i>	28
4.8.4	<i>Renovasjon - avfallsinnsamling</i>	28
4.8.5	<i>Miljøstasjon - husholdningsavfall</i>	29
4.8.6	<i>Miljøstasjon - næringsavfall</i>	29
5	Økonomi og administrasjon	29
5.1	Teknisk drift/renhold	30
5.2	Arkiv	31
5.3	Innbyggerservice	32
5.4	Politisk sekretariat	32
5.5	IKT	32
5.6	Økonomi	32
5.7	Interkommunalt samarbeid	33
5.8	Forslag til driftstiltak	33
6	Oppvekst	38
6.1	Kvitsøy skole	39
6.1.1	<i>Kulturskole</i>	41
6.1.2	<i>Fagavdeling skolefritidsordning (SFO)</i>	42
6.2	Fagavdeling voksenopplæring	43
6.3	Kvitsøy barnehage	44
6.4	Interkommunalt samarbeid	46
6.4.1	<i>Familieenheten</i>	46
6.4.2	<i>Fagavdeling PPT-pedagogisk psykologisk -tjeneste</i>	47
6.5	Forslag til driftstiltak	47
7	Helse, velferd og omsorg	49
7.1	Kvitsøy kombisenter	50
7.2	Psykisk helse	51
7.2.1	<i>Bosetting og integrering</i>	51
7.3	Legekantor	52
7.4	Fysio- og ergoterapi	52
7.5	Helsestasjon	52
7.6	Interkommunalt samarbeid	52
7.6.1	<i>Psykolog</i>	53
7.6.2	<i>NAV</i>	53
7.6.3	<i>Helsesykepleier og jordmor</i>	53

7.7	Forslag til driftstiltak	53
8	Organisasjon og samfunn	55
8.1	Administrasjon	55
8.2	Interkommunalt samarbeid	56
8.2.1	<i>Rogaland brann og redning IKS</i>	56
8.2.2	<i>IVAR (VAR-området)</i>	58
8.3	Kultur	58
8.4	Beredskap og kommunikasjon	59
8.5	Næring og utvikling	59
8.6	Plan og byggesak	60
8.7	Digitalisering	61
8.8	Personal	61
8.9	Forslag til driftstiltak	62
9	Finansiering	67
9.1	Forslag til driftstiltak	67
10	Investeringer 2024 - 2027	67
10.1	Låneopptak	67
10.2	Bruk av fond og annen finansiering i investeringsregnskapet	68
10.3	Låneopptak til videre utlån - startlånmidler	68
10.4	Vedtatte investeringer	68
10.5	Investeringsstiltak	69
10.6	Investeringer - VAR	75
11	Tallene/tabeller	78
11.1	Tallene	78
11.2	Bevilgningsoversikt drift A jf.§5-4 første ledd	94
11.3	Bevilgningsoversikt drift B jf.§5-4 andre ledd	94
11.4	Bevilgningsoversikt investering A jf.§5-5 første ledd	95
11.5	Bevilgningsoversikt investering B jf.§5-5 andre ledd	95
11.6	Økonomisk oversikt drift jf.§5-6	96
12	Vedlegg	97
12.1	Prisliste	97
12.1.1	<i>Prisliste SFO og barnehage</i>	98
12.1.2	<i>Prisliste Helse, omsorg og velferd</i>	99
12.1.3	<i>Prisliste Kultur og diverse tjenester</i>	100

12.1.4	<i>Prisliste kommunale avgifter</i>	101
12.1.5	<i>Prisliste plan og bygg</i>	103
12.1.6	<i>Prisliste kart og oppmåling</i>	107
12.2	Innspill fra Kvitsøy sokn	109
12.3	Anbefalte driftstiltak	111
12.4	Ikke- anbefalte driftstiltak	111

1 Kommunestyret sitt vedtak



Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 23/00367
Saksbehandler Brit Lillian Nordbø

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Fellesråd for eldre og personer med nedsatt funksjonsevne	14.11.2023	1/23
2 Ungdomsrådet	14.11.2023	1/23
3 Administrasjonsutvalget	15.11.2023	1/23
4 Formannskapet	21.11.2023	6/23
5 Kommunestyret	12.12.2023	2/23

Budsjett 2024 - Handlings - og økonomiplan 2024-2027

Kommunestyret har behandlet saken i møte 12.12.2023 sak 2/23

Møtebehandling

Forslag til vedtak fra KrF/Tverrpolitisk (SGB):

Kommunestyret godkjenner rådmannens forslag til budsjett 2024 og handlings- og økonomiplan 2024 – 2027 med følgende endringer og kommentarer.

Nr	Hva	Ansvar	Utgifter			
			2024	2025	2026	2027
OPV-1	Økning i budsjett for mat, skolen	Kvitsøy skole (210)	20.000	20.000	20.000	20.000
OS-14	Økning kulturmidler frivillige lag og organisasjoner	Allment kulturarbeid (503)	50.000	50.000	50.000	50.000
HVO-02	Eldretråkk	Psykisk helsevern (315)	25.000	25.000		
HVO-06	Forprosjekt – aldersvennlig samfunn	Helse og omsorg (3)	100.000	100.000		
HVO-07	Økning i budsjett for matombringning til eldre	Kvitsøy sykehjem (321)	50.000	50.000	50.000	50.000
INV-24	Forprosjekt ny kirkestue	Kvitsøy fellesråd (508)	525.000			
INV-25	Utstyr treningsrommet	Kvitsøy aktivitetspark (167)	100.000			
INV-26	Etablering av frisbeegolfbane	Friluftsområder (163)	250.000			

- a) Det innføres kommunal kontantstøtte på kr.6.000,- per måned for barn i alderen 19-36 måneder. Eventuelle budsjettmessige konsekvenser innarbeides i forbindelse med tertialrapport

- b) Det innføres en fast ordning med åpen barnehage, minst 1 dag i uka. Eventuelle budsjettmessige konsekvenser innarbeides i forbindelse med tertialrapport
- c) Kommunestyret vil be om at fellesrådet blir involvert i 2025 i forbindelse med OPV-1 DTP: Organisering mattilbud.
- d) Kommunestyret vil be om en sak i løpet av 2024 med utredning av Kvitsøy som en «helt med»-kommune.
- e) INV-24. «Ny kirkestue» etableres som prosjekt i kommunen, i samarbeid med Kvitsøy fellesråd, der det kommunale ansvaret særlig er knyttet til toalettfasiliteter og bårehus.

Forslag til vedtak fra Høyre og Bygdelisten (TAT):

1. Kommunestyret godkjenner Kommunedirektørens forslag til budsjett 2024 og handlings- og økonomiplan 2024 – 2027 med følgende endringer og kommentarer. Kommunestyret vil takke administrasjonen for et gjennomtenkt arbeid med flere gode tiltak i budsjett 2024 og fremover.

Driftstiltak

Nr	Hva	Ansvar	Utgifter			
			2024	2025	2026	2027
ØA-11	Nytt utstyr trimrom aktivitetshallen	Kvitsøy Aktivitetshall (167)	18.900	18.900	18.900	18.900
OS-09 a)	Ekstratilskudd til kirken, realisering kirkestuen	Kvitsøy fellesråd (508)	525.000			
b)	Skatteanslag på personinntekt		-1000.000	-1000.000	-1000.000	-1000.000
OPV-3 c)	Gratis SFO		350.000	350.000	350.000	350.000
OPV-4 d)	Gratis mat barnehagen		80.000	80.000	80.000	80.000

- a. Kommunestyret bevilger kommunal støtte til privat reguleringsplan og prosjektering. Finansieringsplan for bygging av en eventuell kirkestue, må komme som en egen sak til kommunestyret.
- b. Skatteanslag på personinntekt økes med 1 000 000,- per år i perioden.
- c. Kvitsøy kommune innfører gratis SFO fra 01.01.2024. Ordningen gjelder i 11 måneder per år foruten juli. I perioden 01.01.2024 til 01.03.2024 er det opptak ved ledig kapasitet. SFO reglement ønskes som egen sak i første kommunestyret 2024.
- d. Kvitsøy kommune innfører gratis mat i barnehagen fra 01.01.2024.

Investeringsiltak.

Nr	Hva	Ansvar	Utgifter			
			2024	2025	2026	2027
INV-03	Utvikling av gamlekaiaen – pakkhus og benker	Havner og småbåthavner (160)		2 062 500		
INV-07	Lydisolering kultursentrum Grøningen	Grøningen (505)		117 000		
INV-23	Forprosjekt nytt bygg teknisk	Brannstasjon/lager – bygg (156)		100.000		
INV-24 h)	Forprosjekt folkebad		400.000			

- g. INV-03, INV-07 OG INV-23 utsettes til 2025 i påvente av investeringsbeslutning Nye Kvitsøy skole.
- h. INV-24 Nytt tiltak. Forprosjekt folkebad. Kommunestyret ber om sak angående Forprosjekt folkebad innen utgangen av 2024. Saken skal inneholde mandat for prosjektet, herunder organisering, plassering, bærekraft, finansiering og langsiktig etappevis fremdriftsplan. Det forutsettes involvering av politikere og evt. andre aktuelle aktører i forprosjektet.

Øvrige kommentarer.

- a) Kommunestyret ber administrasjonen orientere i forbindelse med tertialrapporteringer om status for Driftstilpasningsprosjektet.
 - b) Kommunestyret er positive til det arbeidet frivillige lag og organisasjoner gjør. Forrige gjennomgang av tildelingskriterier for kulturmidler var 2009, Kulturrådet 4. mars 2009. På denne bakgrunn bes administrasjonen utarbeide egen sak om fordeling av kulturmidler i forkant av tildeling av kulturmidler 2024.
 - c) Fellesrådet for eldre og personer med funksjonsevne skal involveres i forbindelse med organisering av mattilbudet (OPV-1-DTP). I denne prosessen skal det også gjennomgås tildelingskriterier for mat og mattilbudet.
 - d) Kommunestyret ber om egen sak innen utgangen av 2025 på ny framtidig brannstasjon, i dialog med Rogaland Brann og Redning.
 - e) Kvitsøy kommune skal tilrettelegge for streaming av politiske møter. Administrasjonen iverksetter så snart som mulig. Kostnad ivaretas i første tertialrapportering 2024.
2. Budsjettet mindre forbruk driftsbudsjettet Kr 1 570 949,- godkjennes og avsettes til ubundet driftsfond (disposisjonsfond) og netto driftsresultat på Kr 1 551 949 godkjennes.
 3. Investeringer beskrevet i fremlagt investeringsbudsjett godkjennes i tråd med kommunelovens § 14-5 første ledd, og finansieres med låneopptak på inntil Kr 46 697 815,-
 4. Kvitsøy kommune tar opp 2 millioner kroner i startlån til videreutlån.
 5. Det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 c på 7 promille i 2024.
 6. Kommunale avgifter, gebyr og egenbetalinger økes/endres i henhold til omtale i budsjett og prisliste som vedlagt.
 7. Kommunestyret forutsetter at mål og premisser som danner grunnlaget for budsjetteringen, følges opp. Med mål og premisser menes de i budsjettframlegget beskrevne formål bak de enkelte budsjettposter i både drifts- og investeringsbudsjettet

Votering

Forslag til vedtak fra Høyre og Bygdelisten vedtatt med 9 stemmer (JAR, TJL, SW, GM, KNH, IS, TAT, KAN, BS). Forslag til vedtak fra KrF/Tverrpolitisk falt med 6 stemmer (OY, BE, HNH, IØY, SGB, TBY).

Kommunestyrets vedtak

1. Kommunestyret godkjenner Kommunedirektørens forslag til budsjett 2024 og handlings- og økonomiplan 2024 – 2027 med følgende endringer og kommentarer. Kommunestyret vil takke administrasjonen for et gjennomtenkt arbeid med flere gode tiltak i budsjett 2024 og fremover.

Driftstiltak

Nr	Hva	Ansvar	Utgifter			
			2024	2025	2026	2027
ØA-11	Nytt utstyr trimrom aktivitetshallen	Kvitsøy Aktivitetshall (167)	18.900	18.900	18.900	18.900
OS-09 a)	Ekstratilskudd til kirken, realisering kirkestuen	Kvitsøy fellesråd (508)	525.000			
b)	Skatteanslag på personinntekt		-1000.000	-1000.000	-1000.000	-1000.000
OPV-3 c)	Gratis SFO		350.000	350.000	350.000	350.000
OPV-4 d)	Gratis mat barnehagen		80.000	80.000	80.000	80.000

- Kommunestyret bevilger kommunal støtte til privat reguleringsplan og prosjektering. Finansieringsplan for bygging av en eventuell kirkestue, må komme som en egen sak til kommunestyret.
- Skatteanslag på personinntekt økes med 1 000 000,- per år i perioden.
- Kvitsøy kommune innfører gratis SFO fra 01.01.2024. Ordningen gjelder i 11 måneder per år foruten juli. I perioden 01.01.2024 til 01.03.2024 er det opptak ved ledig kapasitet. SFO reglement ønskes som egen sak i første kommunestyret 2024.
- Kvitsøy kommune innfører gratis mat i barnehagen fra 01.01.2024.

Investeringsstiltak.

Nr	Hva	Ansvar	Utgifter			
			2024	2025	2026	2027
INV-03	Utvikling av gamlekaaien – pakkhus og benker	Havner og småbåthavner (160)		2 062 500		
INV-07	Lydisolering kultursentrum Grønningen	Grønningen (505)		117 000		
INV-23	Forprosjekt nytt bygg teknisk	Brannstasjon/lager – bygg (156)		100.000		
INV-24 h)	Forprosjekt folkebad		400.000			

- INV-03, INV-07 OG INV-23 utsettes til 2025 i påvente av investeringsbeslutning Nye Kvitsøy skole.
- INV-24 Nytt tiltak. Forprosjekt folkebad. Kommunestyret ber om sak angående Forprosjekt folkebad innen utgangen av 2024.
Saken skal inneholde mandat for prosjektet, herunder organisering, plassering, bærekraft, finansiering og langsiktig etappevis fremdriftsplan. Det forutsettes involvering av politikere og evt. andre aktuelle aktører i forprosjektet.

Øvrige kommentarer.

- Kommunestyret ber administrasjonen orientere i forbindelse med tertialrapporteringer om status for Driftstilpasningsprosjektet.
- Kommunestyret er positive til det arbeidet frivillige lag og organisasjoner gjør. Forrige gjennomgang av tildelingskriterier for kulturmidler var 2009, Kulturrådet 4. mars 2009. På denne

bakgrunn bes administrasjonen utarbeide egen sak om fordeling av kulturmidler i forkant av tildeling av kulturmidler 2024.

- c) Fellestrådet for eldre og personer med funksjonsevne skal involveres i forbindelse med organisering av mattilbudet (OPV-1-DTP). I denne prosessen skal det også gjennomgås tildelingskriterier for mat og mattilbudet.
- d) Kommunestyret ber om egen sak innen utgangen av 2025 på ny framtidig brannstasjon, i dialog med Rogaland Brann og Redning.
- e) Kvitsøy kommune skal tilrettelegge for streaming av politiske møter. Administrasjonen iverksetter så snart som mulig. Kostnad ivaretas i første tertialrapportering 2024.
2. Budsjettert mindre forbruk driftsbudsjettet Kr 1 570 949,- godkjennes og avsettes til ubundet driftsfond (disposisjonsfond) og netto driftsresultat på Kr 1 551 949 godkjennes.
3. Investeringer beskrevet i fremlagt investeringsbudsjett godkjennes i tråd med kommunelovens § 14-5 første ledd, og finansieres med låneopptak på inntil Kr 46 697 815,-
4. Kvitsøy kommune tar opp 2 millioner kroner i startlån til videreutlån.
5. Det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 c på 7 promille i 2024.
6. Kommunale avgifter, gebyr og egenbetalinger økes/endres i henhold til omtale i budsjett og prisliste som vedlagt.
7. Kommunestyret forutsetter at mål og premisser som danner grunnlaget for budsjetteringen, følges opp. Med mål og premisser menes de i budsjettframlegget beskrevne formål bak de enkelte budsjettposter i både drifts- og investeringsbudsjettet

2 Kommunedirektørens innledning

Kvitsøy kommune feirer i år 100 år som selvstendig kommune. Dette markeres på mange ulike måter og arrangementer og har bred oppslutning i befolkningen. Kvitsøy er et velfungerende og livskraftig samfunn som leverer gode tjenester til sine innbyggere, både innen helse og oppvekst og andre områder. Det er et stort engasjement i befolkningen for å delta på dugnader, og mange er veldig opptatt av kommunens aktiviteter og drift. Det er kort avstand mellom politikere og befolkningen. Visjonen i kommuneplanens samfunnsdel blir i høyeste grad etterlevd:

«Kvitsøys særpreg og kvaliteter som bærekraftig og levende kystsamfunn skal bevares, og samfunnsutviklingen i fremtiden skal skje med sterk grad av lokal styring og medvirkning.»

Kvitsøy kommune med i overkant av 530 innbyggere skal levere de samme tjenestene som Stavanger kommune med 170.000 innbyggere. Gjennom generalistkommuneprinsippet forventes det at Kvitsøy skal etterleve de samme lovkrav som en stor kommune med betraktelig flere innbyggere.

Etter et halvt år som kommunedirektør opplever jeg at de ansatte i kommunen strekker seg langt for at kommunen skal kunne gi innbyggerne de tjenestene de har krav på. Det er høy kompetanse og dedikasjon for å nå de overordna målene for kommunen. Samtidig må det erkjennes at vi er svært sårbare ved sykemeldinger og vakanse, og dette kan påvirke både kvalitet og muligheter til å utføre alt det som politikerne ønsker å iverksette.

Det er en stor utfordring for økonomien og kvaliteten på tjenestene våre når det er store utfordringer knyttet til bemanning og kvalifisert arbeidskraft innen helse og omsorgssektoren. Vi konkurrerer med betraktelig mer ressurssterke kommunen i kampen om arbeidskraften og må tenke nytt og annerledes for å tiltrekke oss de rette hodene og hendene.

Politikerne i Kvitsøy har vedtatt at ny skole skal være på plass i løpet av 2025. Dette er et stort løft for kommunen og kommer til å prege det økonomiske handlingsrommet i lang tid framover. Hvis en fortsatt vil være en selvstendig kommune langt inn i framtiden, må det gjøres harde økonomiske prioriteringer. Samtidig er barn og unge det viktigste satsingsområdet for Kvitsøysamfunnet. For å være et levende og attraktivt samfunn, er en god skole et av de viktigste grepene som kan tas.

Åpningen av Rogfast kommer til å påvirke Kvitsøy samfunnet når den er klar i 2033. Kvitsøy 360° er verktøyet som brukes for å avdekke både muligheter og utfordringer som denne store endringer medfører for Kvitsøysamfunnet. Gjennom tiltak og ulike prosjekter kan vi forhåpentligvis gjøre kommunen enda mer attraktiv både for våre innbyggere, næringsaktører og besøkende.

Jeg er svært opptatt av at Kvitsøy kommune skal ha tilstrekkelig med ressurser både til daglig drift og oppfyllelse av lovkrav, samtidig som vi utvikler kommunen.

2.1 Oppsummering

Budsjettet for 2024 legges fram med et overskudd på 1 538 949. I de etterfølgende årene svinger overskuddet veldig, dette har sammenheng med varierende inntekter knyttet til havbruksfondet. For å balansere budsjettet fra 2025 og utover har kommunedirektøren valgt å bruke 15 millioner kroner fra disposisjonsfondet og til å finansiere ny skole. Det økonomiske handlingsrommet reduseres kraftig i fra 2025 og utover.

Basert på kommunedirektørens sitt forslag til budsjett og økonomiplan legges det opp til

følgende resultater de neste fire årene i økonomiplanperioden:

	"Mer-/mindreforbruk"			
	2024	2025	2026	2027
HØP 24-27	1 538 949	147 744	1 062 332	365 120
HØP 23-26	1 792 000	603 000	541 000	N/A

Kommunedirektøren har budsjettet med skatteinntekter på 18,1 millioner kroner i 2024, sammenlignet med forventet skatteinntekt i 2023 gir dette en skattevekst på 5,8 %. I løpet av høsten 2023 har Kvitsøy hatt en skatteinngang opp mot 90% av landsgjennomsnittet, i september 2023 lå den på 89%. Dersom skatteinngangen skulle komme over 90% vil kompensert inntektsbortfall, i form av inntektsutjevning, ikke kompenseres like mye som ved en skatteinngang på 90% eller lavere. Kommunedirektøren forventer at en også i 2024 vil ligge opp mot grensen på 90%, men ikke gå over. Det er dermed lite å hente på å justere skatteanslaget.

Det er lagt inn mellom 3 og 4 millioner kroner fra havbruksfondet hvert år i økonomiplanperioden, som vil variere annet hvert år, som forklart i 3.2.4. Havbruksfond.

Kvitsøy kommune vil med høy lånegjeld pga. skoleutbyggingen, være svært avhengig av høye utbetalinger fra havbruksfondet. Det medfører en betydelig økonomisk risiko for kommunen at disse inntektene svinger fra år til år og at fram til nå har forutsetningene for utbetaling fra havbruksfondet vært relativt uforutsigbare. Som en følge av skoleutbyggingen må det brukes et betydelig beløp fra disposisjonsfondet inn i finansieringen av nytt skole bygg, dette for å oppnå et positivt driftsresultat i økonomiplanperioden.

Eiendomsskatten etter § 3c i «Lov om eiendomsskatt til kommunane» foreslås urørt på 7 promille. Dette gir kommunen om lag 4,5 millioner kroner i inntekter. For kun få år siden var eiendomsskatten på under en million kroner, og Kvitsøy kommune har således en enorm gevinst av den nye utenlandskabelen for strøm til England. Kommunedirektøren vil ikke foreslå en generell eiendomsskatt, men viser til at kommunestyret må vurdere dette om inntektene ikke skulle strekke til.

Samlet representerer eiendomsskatten og estimerte utbetalinger fra havbruksfondet inntekter på godt over 8,5 millioner kroner i 2024. Inntekter som ikke var der for kun få år siden. Kommunedirektøren vil minne om dette, da bortfall av disse inntektene ville gitt alarmerende kutt i tjenesteproduksjon. Dette kunne heller ikke vært kompensert ved innføring av allmenn eiendomsskatt, og det blir derfor også fremover viktig å være bevisst den kostnadsveksten som skjer.

Kommunedirektøren har i budsjettet lagt til grunn brukt den anbefalte deflatoren fra KS som er 4,3%. I statsbudsjettet er det lagt til grunn en prisvekst i 2024 på 3,8%, mens SSB har gjort et anslag på prisvekst for 2024 på 4,8%. Det er altså knyttet stor usikkerhet til neste års prisvekst.

Skjønnstilskuddet fra Statsforvalteren reduseres år for år, og dette er det også tatt høyde for i budsjettet. Det er varslet at skjønnstilskuddet vil endres fra 800 000 i 2023 til 400 000 i 2024.

Det forventes en økning av aldrende befolkning i årene framover. Dette vil også ha en økonomisk konsekvens med økte pensjonsforpliktelser og kostnader.

En annen demografisk endring er mottakelsen av flykninger i forbindelse med invaderingen av Ukraina. Her får kommunen god økonomisk støtte som skal dekke stønad, norskopplæring,

integring, administrative kostnader med mer. Hva fremtiden bringer knyttet til situasjonen er det vanskelig å forutse, men det er viktig å påpeke viktigheten av god integrering på et tidligst mulig tidspunkt. Dette både til fordel for flyktingene og Kvitsøy kommune for å unngå store økonomiske konsekvenser den gang stønaden faller bort.

Selv om Kvitsøy kommune er en liten kommune er det viktig å påpeke at kommunen har de samme lovpålagte oppgavene og kravene som en stor kommune. Dette ser en til tider kan være utfordrende i flere sektorer, da de administrative ressursene i mange tilfeller ikke strekker til.

Finansutgiftene knyttet til investeringer vil endre seg dramatisk fra 2024 til årene etter på grunn av utbygging av ny skole. Dette vil ha store konsekvenser for driftsbudsjettet og det økonomiske handlingsrommet for Kvitsøy kommune. Driftsutgiftene som følge av investeringsbudsjettet for denne økonomiplanperioden vises i tabellen under. En kan se at fra 2026 må budsjettene tåle relativt høye finansutgifter.

Kommunedirektørens forslag budsjett og økonomiplan 2024-2027				
	2024	2025	2026	2027
Mer-/mindreforbruk konsekvensjustert budsjett	-2 909 000	-3 953 000	-4 953 000	-3 953 000
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjettet	56 151	3 568 916	6 047 160	5 835 716
Valgte driftstiltak	2 852 849	384 084	-1 094 160	-1 882 716
Mer-/mindreforbruk	0	0	0	0

2.2 Målsetninger og satsingsområder

Kommunedirektøren viderefører de tre hovedsatsninger som var lagt inn i forrige års budsjett og handlings- og økonomiplan. Disse er:

- Rekruttering av bemanning på Helse, velferd og omsorg
- Utbygging av ny skole
- Kvitsøy 360°

Den største utfordringen knyttet til driftsbudsjettet de siste årene, har vært knyttet til utviklingen av utgifter innenfor sektor Helse, velferd og omsorg. Pleiebehovet har økt kraftig, samtidig som Kvitsøy kommune opplever de samme utfordringer til rekruttering av helsepersonell som samtlige kommuner i Norge opplever. Dette har ført til at en stor del av omsorgsmedarbeiderne har måttet bli hentet inn fra vikarbyråer, noe som øker kostnadene vesentlig. Vi har forsøkt ordinær rekruttering, vi har økt lønninger og vi har vedtatt noen av landets mest omfattende rekrutteringstiltak, alt uten å lykkes.

For øyeblikket er det størst vakanse innen sykepleier, og det jobbes aktivt med å rekruttere nye, samtidig som bruk av flere vikarbyrå for å forsøke å rekruttere de som blir utleid av vikarbyråene til faste stillinger. Det ble i fjorårets budsjett foreslått å rekruttere sykepleiere fra utlandet. På grunn av språkutfordringer har ikke dette tiltaket redusert vikarbruken, slik en hadde forventet. Kommunedirektøren har budsjettet med at det meste av lønnskostnadene innenfor helse, velferd og omsorg er allokert til faste stillinger, og kun en liten andel til vikarbyrå. Hvis det ikke lykkes å ansette sykepleiere i faste stillinger inn i 2024, er det stor

sannsynlighet at vikarbyråbruken også i 2024 vil måtte reguleres til et mye høyere beløp enn opprinnelig budsjettet. Kommunedirektøren mener at det er gjort et viktig grep i å ansette avdelingsleder i på sykehjemmet og hjemmesykepleien, og at kommunalsjef innen helse, velferd og omsorg er ansatt i 100% stilling. Det forventes at dette vil bidra til færre oppsigelser, bedre arbeidsmiljø og mulighet til å bruke mer tid og kapasitet på effektivisering av helsetjenestene.

I 2023 har planleggingen av ny skole pågått for fullt, og det jobbes for at første spadestikket blir tatt i slutten av 2024. Utbyggingen av ny skole vil være et stort løft for Kvitsøy materielt, men også føre til en større økonomisk belastning.

Utlånsrenta har økt kraftig det siste året, og det er usikkert om denne renta vil reduseres i årene framover, og i alle fall hvor stor reduksjon som kan forventes. Basert på rentebanen som er lagt frem fra Norges bank har en i denne økonomiplanperioden lagt inn en rente på 5 %. Det er lagt til grunn at en får innvilget grønt lån på nytt skolebygg, dette reduserer renten med 10 basispunkter til 4,9%. Det ble i budsjettet for 2023 signalisert et gunstig skolelån gjennom rentekompensasjonsordning. I statsbudsjettet for 2024 ligger det inne en ny rentekompensasjonsordning, men det er usikkerhet knyttet til om denne ordningen vil gjelde nye bygg. Før vi har klarhet i om Kvitsøy kommune kan redusere rentekostnader til skolebygget med rentekompensasjon, legges det opp til 4,9% rente på lånet for skolebygget. Det er også stor usikkerhet knyttet til utgiftene for nytt skolebygg, fasiten vil vi få når tilbudene leveres.

En økning i låneopptak på 10 millioner vil bety økte finanskostnader (renter og avdrag) på ca. 600 000 pr. år.

Kvitsøy 360° er fortsatt vårt felles utviklingsprosjekt. Veldig mange studier, tiltak og prosjekter springer ut herfra. Det foreligger i skrivende stund en evaluering av Kvitsøy 360°, som kan føre til endringer i organisering og prioriteringer. Kommunedirektøren er av den oppfatning at prosjektet er det viktigste verktøyet for å møte framtiden, og at det er viktig å holde oppe en høy grunnfinansiering fra kommunen. Det er imidlertid kommet inn og fortsatt mulighet til å søke om eksterne midler til prosjektet, og derfor foreslår kommunedirektøren å redusere grunnfinansieringen til 400 000. Utover dette tilkommer lønnskostnader, og avsatte midler til konsulent. Samfunnsutviklingsarbeidet er også i år sterkt prioritert i rådmannen sitt forslag til budsjett.

Det er søkt om bygdevekstmidler sammen med Hjelmeland og Bokn kommuner. Denne ordningen legger opp til store tilskudd over flere år og gir muligheter til å jobbe aktivt med "Havbruks til havs" som kan bidra til en veldig spennende næringsetablering på Krågøy over år.

2.3 Driftstilpasning

Driftstilpasningsprosjektet ble etablert i 2021, med de forutsetningene og rammene som da forelå. Etterspørselen etter helsetjenester har økt betraktelig, og sammensetningen av grupper i barnehage og skole har endret seg. Vakanse i stillinger fører også til at en god del av tiltakene ikke lar seg gjennomføre. Noen av tiltakene er allerede gjennomført, mens det viser seg at andre er urealiserbare. Lovendringer påvirker forutsetningene i flere virksomhetsområder. I tabellen under går tiltakene fra 2021 til 2026, men tiltakene som er realisert eller planlegges gjennomført, forventes å ha positiv virkning i 2027 og årene framover.

DTP - VEDTATTE TILTAK							
Nr	Hva	2021	2022	2023	2024	2025	2026
FK-01	Økonomi; innkjøpsavtaler, gjennomgå innkjøp og i større grad få helhetlige avtaler	⌋ (5 000)	⌋ (15 000)	⌋ (35 000)	50 000	55 000	55 000
FK-07	Forvaltning; Bortfall av transportstøtte til buss Kvitsøy	⌋	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
FK-08	Forvaltning; bortfall av førstelinerettshjelp	⌋	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
SK-1	Sammenslåtte klasser i flere fag ungdomstrinn 8-10	110 000	220 000	220 000	(220 000)	502 000 (700 000)	502 000 (700 000)
SK-7	Skolebuss 1-3 vinterhalvår			15 000	30 000	30 000	30 000
HO-1	Ny turnus	⌋	⌋ (124 000)	⌋ (124 000)	⌋ (124 000)	⌋ (124 000)	⌋
HO-6	Egen KAD seng	⌋	⌋	⌋	⌋ (100 000)	⌋ (100 000)	⌋
HO-7	Helsebil i balanse/akutt beredskap	⌋	⌋	⌋	⌋ (100 000)	27 000 (100 000)	22000 (100 000)
HO-8	Redusert tilbud miljøarbeid (20%)	⌋	⌋	⌋ (50 000)	⌋ (100 000)	100 000	100 000
PLU-1	Reduksjon administrasjon	150 000	208 000	208 000 (0)	⌋ (208 000)	⌋ (208 000)	⌋ (208 000)
PLU-7	Samlepost for PLU-2, PLU-3 og PLU-6	⌋	⌋ (10 000)	⌋ (205 000)	⌋ (540 000)	139 000 (540 000)	538 000
GD-1	Organisering mattilbud	⌋	⌋	⌋	⌋ (300 000)	294 000 (300 000)	294 000 (300 000)
GD-2	Administrative støttetjenester	⌋	⌋	⌋	⌋ (250 000)	48 000 (250 000)	254 000 (250 000)

Grønt: Gjennomført

Gult: Planlagt gjennomført

Beskrivelse av tiltakene ligger under de ulike driftsområdene.

Rødt: Ikke gjennomførbart

PLU – 1 Beparelser gjort i 2021 – 2023, da teknisk sjef gikk av. Kostnadene vil gå opp i 2024, siden både helse velferd og omsorgssjef og oppvekstsjef går fra 50% stillinger til 100% stillinger.

HO-1: Det har vært betydelig økning i tjenestenivået i 2021 på sykehjemmet og i hjemmesykepleien. Grunnbemanningen er økt pga. økt belegg på sykehjemmet, jfr. prosjektet «Arbeidstid i helse».

HO-6: Blir ikke gjennomført. Kommunal akutt døgnplass er et lovpålagt krav som i liten grad blir brukt av Kvitsøy kommune, men som en må ha.

HO- 8: Foreslått tiltak om reduksjon i miljøarbeider pga naturlig avgang i 2024, Kommunestyret har imidlertid vedtatt i budsjett 2023 at dagens tilbud skal opprettholdes.

2.4 Bestillinger fra rammesaken

Kommunestyrets vedtak i sak 42/23 Rammesaken - budsjett 2023, i møte 13.06.23:

1. Inntektsanslaget fra prognosemodellen til KS, samt komunedirektøren sin saksutredning, legges til grunn for arbeidet med budsjett 2024 og handlings- og økonomiplan 2024-2027.
2. Kommunestyret ber om at komunedirektøren, frem til fremleggelse av budsjettet, og etter nærmere drøfting med gruppelederne, foretar utredning av følgende tiltak:
 - a. Økning av politikergodtgjørelsen og da særlig godtgjørelse for gruppeledere
 - b. Mulig besparing ved å gå fra 6 til 5 møterunder, samt samkjøring av møter i formannskapet og styringsgruppa for Kvitsøy 360.
 - c. Mulig besparing ved å fordele politikeropplæringen i år 2-4 i kommunestyreperioden, på allerede oppsatte, politiske møter, i stedet for å kjøre hele dager med opplæring.

Kommunedirektøren vil her kort kommentere disse bestillingene, og vise til hvor de eventuelt er svart ut i budsjettdokumentet.

2. a) Økning av politikergodtgjørelsen og da særlig godtgjørelse for gruppeledere.

Før ny kommunestyreperiode skal alle kommunestyre vedta nytt reglement for godtgjøring, reglementet skal etter kommuneloven vedtas i forskriftsform. Punkt 2, a) er dermed utredet i sak 69/23 Forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder i Kvitsøy kommune. Som følge av sammenligning av forskriftene til seks andre kommuner og økonomisk bærekraft i økonomiplanperioden, la komunedirektøren frem følgende forslag til endringer i forskriften:

- Satser for tapt arbeidsfortjenester er oppdatert i henhold til satser i Statens personalhåndbok
- Sats for godtgjørelse til stortingsrepresentant er oppdatert i henhold til godtgjøring fra og med 1.mai 2023.
- Arbeidsgodtgjøring til formannsapsrepresentanter er foreslått endret fra 0,5 % til 1 % av godtgjørelse til stortingsrepresentant rundet opp til nærmeste 500 kroner.
- Arbeidsgodtgjøring til gruppeledere er foreslått endret fra 0,5 % til 1 % av godtgjørelse til stortingsrepresentant rundet opp til nærmeste 500 kroner.
- Det er lagt til ny §11 Tvilstilfeller som ivaretar tolkning av forskriften dersom noe er uklart.

Kommunestyret vedtok foreslåtte endringer, med følgende endringer og tilleggspunkter

- Arbeidsgodtgjøring til gruppeledere er foreslått endret fra 0,5 % til 5 % av godtgjørelse

til stortingsrepresentant rundet opp til nærmeste 500 kroner.

- §3 b) dekning av merutgifter som følge av vervet, også utgifter til andre for å utføre nødvendige arbeidsoppgaver, barnepass og andre omsorgsoppgaver man i forbindelse med utførelsen av vervet ikke selv kan utføre. Dette gjelder også for nærstående familiemedlemmer, samt ledsager til funksjonshemmet folkevalgt, i den grad dette ansees nødvendig for at denne skal kunne fungere i vervet.
- § 4 2. Utgifter til legitimert omsorgsarbeid etter § 3 første ledd bokstav b dekkes med inntil kr 150,- per time, men inntil maksimalt kr. 1000,- per dag. 3. Tapt inntekt etter § 3 første ledd bokstav c dekkes med inntil dagsats på 6G. a. Legitimert: Inntil kr 3.094 per dag - aug. 2023)

Vedtatte endringer har følgende økonomiske konsekvenser for kommende økonomiplanperiode:

Per 1. mai 2023 var årslønnen til en stortingsrepresentant 1 107 190 kroner. Arbeidsgodtgjørelsen til en gruppeleder vil i perioden 2024-2027 være på 55 500 kroner per år. Arbeidsgodtgjørelsen til en formannskapsrepresentant vil være på 11 500 kroner per år. Årlige lønns- og sosialutgifter for 3 gruppeledere og 5 formannskapsrepresentanter, der 3 har krav på godtgjørelsen, vil da være 227 130 kroner. Årlig lønns- og sosialutgifter vil hvert år ha en prosentvis økning lik lønnsutviklingen til en stortingsrepresentant.

Til sammenligning har totale årlige lønns- og sosialutgifter for 3 gruppeledere og 7 formannskapsrepresentanter, der 5 har krav på godtgjørelsen, i perioden 2019-2023 vært på 54 240 kroner.

Som følge av økning i legitimert sats for omsorgsarbeid og tapt arbeidsinntekt har en økt budsjettet for tapt arbeidsfortjeneste med 5 000 kroner og lagt inn 2 000 knyttet til omsorgsarbeid. Disse tallene er noe usikre da kravene i stor grad vil variere med antall opplæringsdager.

2. b) Mulig besparing ved å gå fra 6 til 5 møterunder, samt samkjøring av møter i formannskapet og styringsgruppa for Kvitsøy 360.

Siden det blir betalt en årlig sum for deltakelse i kommunestyre- og formannskapsmøtene og ikke pr. møte, gir det ingen økonomisk gevinst å redusere antall møter. Kommunedirektøren anbefaler heller ikke å redusere møtefrekvensen, da det kan gå ut over frister knyttet til saksbehandling av byggesaker. Det kan også føre til at saksmengden blir stor i enkelte møter.

Kommunedirektøren mener at en samkjøring av møter i formannskapet og styringsgruppa kan være hensiktsmessig, siden de fleste medlemmene i styringsgruppa da er samlet allikevel. Ulempen er at det kan bli lange møter hvis disse møtene allokeres til samme dag.

2. c) Mulig besparing ved å fordele politikeropplæringen i år 2-4 i kommunestyreperioden, på allerede oppsatte, politiske møter, i stedet for å kjøre hele dager med opplæring.

Kommunedirektøren har forhørt seg med KS angående å legge små bolker av folkevalgtopplæring til allerede oppsatte politiske møter. Det er mulig å samle dette, men det kan føre til lange møter. Besparelser knyttet til dette vil være reduksjon av utbetalinger av tapt arbeidsfortjeneste. I kommunestyremøte 17.10.23 vedtok kommunestyret en dagsats for tapt inntekt på 6G, tilsvarende 3 094 pr dag. Hvis alle kommunestyrerepresentantene krever tapt arbeidsfortjeneste etter en dag med folkevalgtopplæring, vil maksimal kostnad være 40 222.

3 Overordnede forutsetninger

3.1 Finansielle måltall

I henhold til kommunelovens § 4-2 skal kommunestyret vedta finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi. Finansielle måltall som Kvitsøy kommune tidligere har vedtatt er netto driftsresultat, netto lånegjeld og disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter. Dette er kjente måltall som flere kommuner bruker for å kunne måle det økonomiske handlingsrommet.

Kvitsøy kommune har vedtatt følgende måltall:

- Netto driftsresultat: >1%
- Gjeldsgrad etter 2030: <75%
- Gjeldsgrad før 2030: < 100%
- Disposisjonsfond: > 10 millioner kroner / 15 %

Det er også disse måltallene som brukes i den kjente kommunaløkonomiske bærekraftsmodellen (KØB modellen), som ble utviklet i et samarbeid mellom Rana kommune, Nord universitet og Statsforvaltaren i Nordland. Modellen er et verktøy for å måle og kommunisere hvor bærekraftig kommunens økonomi er, og den tar utgangspunkt i en rapport fra riksrevisjonen i 2015. Kommunedirektøren ønsker å bruke KØB-modellen i kommende økonomiplanperioden, dette for å gi kommunestyre et godt bilde av det økonomiske handlingsrommet. I løpet av 2024 foreslår kommunedirektøren å legge fram en sak for kommunestyret som utreder og foreslår nye finansielle måltall.

3.1.1 Netto driftsresultat

Dette måltallet er et av de viktigste indikatorene for økonomisk balanse. Netto driftsresultat beskriver kommunens økonomiske handlefrihet og viser hvor mye kommunen har til disposisjon til egenfinansiering av investeringer og avsetning fra årets drift til senere disposisjon.

Teknisk beregningsutvalg (TBU) har anbefalt at netto driftsresultat bør ligge på 1,75% for kommunesektoren som helhet. Dette må imidlertid tilpasses egen kommune. Det rette minimumsnivået på netto driftsresultat er ulikt og avhenger av kommunens balanse mellom inntekter og utgifter, nivå på gjeld, formuesbeholdning (fond) osv. Ettersom netto driftsresultat sier noe om evne til å håndtere risiko vil minimumsnivået variere med risikonivået i kommunene. TBU presiserer at «Kommuner og fylkeskommuner med en høy andel finansinntekter, høye skatteinntekter per innbygger og relativt stor renteesponert gjeld er derfor de mest risikoutsatte».

For Kvitsøy sin del er risikoen knyttet til skatteinntekter ennå moderat, ettersom vi ligger under landsgjennomsnittet på skatteinntekter og følgelig vil få kompensert inntektsbortfall fra skatteyttere over inntektsutjevning. I 2020 nærmet vi oss 90 % av landsgjennomsnittet på skatteinntektene, i 2022 lå vi på 86%. Per september 2023 ligger vi på 89 % av landsgjennomsnittet, men har i noen måneder i 2023 vært opp på 90%. Skulle vi komme over 90 % vil lavere skatteinntekter ikke kompenseres like mye fra staten, og vi vil være mer risikoutsatt slik for eksempel Stavanger kommune er. I tillegg vil den økende lånegjelden

fremover gjøre oss mer sårbare med tanke på renteøkninger. Samtidig er det for økonomiplanen lagt til grunn 5 % rente på nye investeringer, foruten skolen som ligger på 4,9%.

Samtidig har Kvitsøy kommune, i prosent, et relativt stort disposisjonsfond. Selv med en reduksjon på 15 millioner, som er foreslått brukt i økonomiplanperioden, vil en ligger over vedtatt måltall på 10 millioner. Dette påvirker kommunens evne til å håndtere uforutsette hendelser, som beskrevet av beregningsutvalget: «*Eksempelvis, (...) vil kommuner med høy formue, alt annet likt, få en anbefaling om høyere netto driftsresultat. Fra et risikoperspektiv vil man imidlertid anbefale det motsatte, alt annet likt, vil formuende kommuner ha mindre behov for høye netto driftsresultat fordi de har god risikohåndteringsevne.*» Dette, sammen med at målet om netto driftsresultat må være realistisk, gjør at kommunedirektøren vil kunne justere ned anbefalt minimumsnivå på netto driftsresultat. Kommunedirektøren har tidligere innstilt på, og kommunestyret godkjent at, netto driftsresultat bør være større enn 1 %. I økonomiplanperioden vil vi se følgende netto driftsresultat:

	Netto driftsresultat i % av driftsinntektene			
	2024	2025	2026	2027
HØP 24-27	1,60 %	0,15%	1,09%	0,38%
HØP 23-26	1,56 %	0,11 %	0,03 %	N/A

3.1.2 Gjeldsgrad

Netto lånegjeld i % av driftsinntekter kalles gjeldsgrad. Kommunalbanken betegner gjeldsgrad under 70% som lav gjeldsgrad. I og med at dette er et forholdstall vil gjeldsgraden øke hvis inntektene synker selv om total gjeld er uendret. Likeledes hvis inntektene synker og gjelden øker, vil gjeldsgraden øke enda mer. Hvis inntektene derimot øker, kan gjelden også øke samtidig og gjeldsgraden vil holdes konstant. Denne mekanismen reflekterer at kommuner med økende gjeld kan betjene dette med økende driftsinntekter. En nominell endring i gjeldsnivået sier derfor ikke hele sannheten om kommunens evne til å betjene renter og avdrag i driftsregnskapet. For Kvitsøy kommune sitt vedkommende er den største utfordringen at vekst i frie inntekter er lavere enn veksten i investeringer.

I «KØB»-modellen er det ikke anbefalt å overstige en gjeldsgrad på 75%. I HØP 2022 – 2025 ble gjeldsgraden anslått til 125% ved utløpet av handlings- og økonomiplanperioden, mens det i HØP 2023 – 2026 ble anslått til 147%. I kommende HØP 2024-2027 tilsier anslagene at gjeldsgraden i slutten av planperioden vil være 112 %.

I HØP 2023-2026 ble det kommunisert at gitt investering i ny skole ville en kunne forvente en gjeldsgrad på over 150%. Bak de beregningene lå da budsjettert havbruksfond på 1,1 millioner kroner. I HØP 2024-2027 er det budsjettert med vesentlig høyere inntekter til havbruksfond, som da påvirker netto gjeldsgrad positivt sammenlignet med anslaget i forrige HØP.

KS legger følgende vurderinger til grunn hva angår kommunal gjeldsgrad:

- over 75 prosent av driftsinntektene er begrenset økonomisk handlefrihet (rødt)
- mellom 65 - 75 prosent av driftsinntektene er moderat økonomisk handlefrihet (gult)
- under 65 prosent av driftsinntektene er større grad av økonomisk handlefrihet (grønt)

I økonomiplanperioden legges det opp til investeringer på om lag 133,6 millioner kroner (inkl. mva). I tillegg planlegges det for 1,8 millioner kroner i investeringer på VAR-området. VAR-

investeringene er tatt noe ned i påvente av å få en reell prosjekteringskostnad fra forprosjektet som skal se på avløpsnettet i kommunen.

Nivået på investeringer er svært høyt. I normal forstand er det ikke bærekraftig på lang sikt, uten at kommunen får økte inntekter, rentekompensasjon eller kraftig reduserte kostnader. Når kommunedirektøren anbefaler at investeringene opprettholdes og gjennomføres, ligger det i dette en anerkjennelse av at Kvitsøy kommune innenfor en periode på 10 år må regne med en diskusjon om hvorvidt kommunen skal bestå som egen kommune. Innenfor en slik tidshorisont er kommunens handlingsfrihet av en slik karakter at det vil være mulig å gjennomføre investeringene, under forutsetning av at det ikke oppstår nye store utgifter på andre områder. Samtidig er det naturlig å anta at presset på dette vil bli vesentlig mindre i denne stortingsvalgperioden.

Det er en høy investeringstakt i økonomiplanperioden, og gjeldsgraden vil øke. Høyere gjeldsgrad påvirker driftsbudsjettet, og med begrensede økonomiske ressurser og lav inntektsvekst må andre tjenester og tiltak vike plass for finansutgifter når gjelda øker. Jo høyere lånegjelda er, jo større del av driftsinntektene går til å dekke renter og avdrag. Lån til investeringer i bygninger vil ofte ha en løpetid på 25-30 år. Det å gjennomføre investeringene reduserer den politiske handlefriheten. Kommunedirektøren ser det ikke som realistisk at Kvitsøy kommune skal få en lav gjeldsgrad i overskuelig framtid.

	Netto lånegjeld i % av driftsinntektene			
	2024	2025	2026	2027
HØP 24-27	83,66 %	118,84 %	114,00%	111,78%
HØP 23-26	97,26 %	143,36 %	147,51 %	N/A

3.1.3 Disposisjonsfond

Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter kan etter KØB modellen ses på som den økonomiske bærekraften i et 4 års perspektiv. Modellens anbefalinger er å ligge over 8%, i 2022 var netto disposisjonsfond 42,8 % for Kvitsøy kommune.

Flere kommuner opererer med mål om at disposisjonsfond i % av driftsinntektene bør ligge mellom 5 og 10%. For en liten kommune som er større utsatt for svingninger i inntektsnivå og uforutsette utgifter anbefaler kommunedirektøren at disposisjonsfond i % av driftsinntekter bør ligge rundt 15%.

I økonomiplanperioden vil dette i snitt bety litt over 14 millioner kroner på disposisjonsfondet. Beholdningen på disposisjonsfondet er ved avgivelse av budsjett 31 millioner kroner. Disposisjonsfondet påvirkes av disponeringer i økonomiplanperioden. Kommunedirektøren foreslår at en bruker av disposisjonsfondet i finansieringen av ny skole, dette for å kunne redusere finanskostnader som løpende vil påvirke driftsbudsjettet de neste 40-50 årene. I prosjektet Nye kvitsøy skole er det foreslått å bruke 15 millioner kroner av disposisjonsfondet.

Konsekvensen av dette er at en i 2025 vil ha et disposisjonsfond under anbefalt nivå på 15 %, men at en da planlegger å gradvis kunne øke prosenten opp til anbefalt nivå i løpet av perioden. Dette vil gi en større risiko i tilfelle kriser eller at uforutsette utgifter vil påløpe. Til eksempel vil en plassering i barnevernsinstitusjon ha en meget høy egenandel per barn. En eventuell omsorgsovertakelse vil ha store konsekvenser for disposisjonsfondet. Kommunedirektøren anbefaler allikevel å bruke av disposisjonsfondet inn i finansieringen av ny skole, da høye

finanskostnader vil gjøre det meget vanskelig å kunne levere balansert budsjett i økonomiplanperioden.

	Disposisjonsfond i % av driftsinntektene			
	2024	2025	2026	2027
HØP 24-27	27,73 %	13,73%	15,18%	15,48%
HØP 23-26	36,16 %	37,70 %	39,49 %	N/A

3.2 Inntekter

3.2.1 Frie inntekter

Frie inntekter er avgjørende for økonomisk handlefrihet og utvikling av tjenestetilbudet i kommunen. Kommunens frie inntekter består av rammetilskudd og skatteinntekter, og utgjør om lag 66% av Kvitsøy kommunes samlede inntekter. Inntektene disponeres fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover. Gjennom inntektssystemet fordeles de frie inntektene til kommunene. Inntektssystemet for kommunene inneholder en mekanisme for utjevning av skatteinntekter. Det betyr at endringer i skatteinntekter, både lokalt og nasjonalt, vil påvirke rammetilskuddet.

De forutsetninger som legges til grunn ved beregning av frie inntekter for 2024, og videre i planperioden, er basert på statsbudsjettet for 2024 og KS sin prognosemodell. For budsjettåret 2024 kan det i etterkant av ferdigstilling av kommunedirektøren sitt forslag til budsjett komme endringer i inntektsgrunnlaget etter forhandlingene om statsbudsjettet er ferdigstilt i stortinget.

3.2.2 Rammetilskudd inkl. utgiftsutjevning og ordinært skjønnskudd

Rammetilskuddet til kommunene utgjør basistilskudd (likt beløp per innbygger) og utgiftsutjevning. Utgiftsutjevningen fordeler midler fra staten til kommunene basert på hvor mange innbyggere i en aldersgruppe en kommune har i forhold til landsgjennomsnittet. På denne måten forsøker staten å kompensere de kommunene som er relativt sett tyngre å drive enn landsgjennomsnittet. De tar for eksempel utgangspunkt i at en stor andel av befolkning over 90 år gjør at kommunen har høyere utgifter enn gjennomsnittet, og kommunen mottar derfor mer midler enn landsgjennomsnittet for dette. Ordinært skjønnskudd tildeles av Statsforvalteren etter søknad fra kommunene. Det samme gjelder ekstra skjønnskudd.

Etter søknad fra kommunen har Statsforvalteren tilgodesett Kvitsøy med et ordinært skjønnskudd som er redusert fra 0,8 millioner i 2023 kroner til 0,4 millioner kroner i 2024. Kvitsøy kommune får tilskudd på grunn av legevaktbåt som en har sammen med Stavanger kommune og Hjelmeland kommune.

Samlet sett er rammetilskudd inkl. utgiftsutjevning og ordinært skjønnskudd økt fra 2023 til 2024, og utgjør 42,7 millioner kroner. Kommunedirektøren har da sett bort i fra de 10 millioner som ble direkte overført på rammetilskuddet sommeren 2023, tiltenkt finansiering av ny skole.

3.2.3 Skatteinntekter inkludert inntektsutjevning

Inntektsutjevningen er en komponent i inntektssystemet som skal sørge for noenlunde likeverdige tjenester ved å overføre penger fra de kommunene med skatteinntekter over

landsgjennomsnittet, til de kommunene med skatteinntekter under landsgjennomsnittet. Det betyr at kommuner med høye skatteinntekter i utgangspunktet får nyte godt av inntektene sine, men at de også må gi fra seg noe til kommuner med lave skatteinntekter. I tillegg er disse kommunene mer risikoutsatt fordi et fall i skatteinntekter må dekkes opp av kommunen selv.

For budsjettåret 2024 legges det opp til en svak økning i skatteinntektene, det budsjetteres med skatteinntekter på 18,1 millioner kroner. Dette er i henhold til prognosene fra KS med en økning på 5,8 %, sammenlignet med forventet skatteinntekter for 2023. Skatteinntekter inkl. inntektsutjevningen er i 2024 budsjettet til 20,2 millioner kroner.

3.2.4 Havbruksfond

Signaler fra revidert nasjonalbudsjett i 2023 og fremlagt forslag til statsbudsjett 2024 er at kommuner som stiller naturressursene til disposisjon, skal få og får høyere inntekter for utnyttelsen av disse ressursene. For Kvitsøy kommune vil dette si at vi også i 2024 og årene fremover kan forvente høyere og mer stabile inntekter knyttet til havbruksfondet. Da det er høy usikkerhet knyttet til nye beregningsmetoder, har kommunedirektøren engasjert et konsulentfirma til å beregne forventet utbetalinger fra havbruksfondet i økonomiplanperioden. Notatet som er fremlagt fra konsulentfirma presiserer at det på mange områder er uklare detaljer og fortolkninger, men på bakgrunn av opplysninger som foreligger kan Kvitsøy kommune forvente følgende årlige utbetalinger:

- Salg av tillatelse – maksimalt tillatt biomasse
 - Kvitsøy kommune kan annethvert år forvente høye inntekter som følge av salg av tillatelser, ut fra notatet vil en kunne forvente inntekter mellom 3-4 millioner kroner. I økonomiplanperioden er dette inntekter en kan forvente i 2024 og 2026, men det vil også være noe utbetalinger fra salg av tillatelse i 2025 og 2027.
- Produksjonsavgift (bevilgning)
 - Kvitsøy kommune kan forvente årlige inntekter knyttet til produksjonsavgiften på rundt 2 millioner.

På grunnlag av et forsiktighetsprinsipp og usikkerheten knyttet til beregningene har kommunedirektøren foreslått å budsjettere inntekter på 4 millioner i årene en kan forvente høye inntekter fra salg av tillatelse, 2024 og 2026, og 3 millioner der en ikke kan forvente høye inntekter knyttet til salg av tillatelse, 2025 og 2027.

3.2.5 Eiendomsskatt

Kommunedirektøren legger opp til at eiendomsskatt etter eiendomsskattelovens § 3 c «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglene for petroleum» skrives ut med 4 514 000 per år i økonomiplanperioden.

3.2.6 Krågøy

Statens vegvesen (SVV) leier områder på Krågøy i Rogfastperioden. Kvitsøy kommune budsjetterer med en årlig inntekt på 900 000. Avtalen utgår innen to år, og kommunedirektøren vil ta initiativ til forhandlinger med SVV for å forlenge avtalen.

3.3 Utgifter

3.3.1 Lønn og pensjon

Lønnsutgifter inkl. pensjon og arbeidsgiveravgift er den største utgiftsposten i det kommunale budsjettet. I første år av økonomiplanperioden utgjør lønn inkl. sosiale utgifter 61,5 mill. kr per år som er ca. 63 % av de totale driftsutgiftene i 2024. Økningen i lønnsutgifter knytter seg i hovedsak til:

- Lønnsoppjøret i 2022 og 2023,
- Tilført stedlig ledelse i barnehage og sykehjem/hjemmesykepleie.
- Økning i lønnskostnad, tilsvarende 100% stilling, som følge av at tilbakekomst fra permisjon.
- En ekstra stilling innenfor økonomi og administrasjon, lagt inn i 2023 og videreføres i 2024.
- Økning i grunnbemanning på sykehjem, på nivå med faktisk bemanning de siste årene.

Det er stipulert inn sosiale utgifter knyttet til pensjon og arbeidsgiveravgift.

3.3.2 Samarbeid/IKS

Ettersom Kvitsøy kommune er avhengig av mange samarbeidspartnere er også større utgifter i budsjettet knyttet til disse avtalene. Randaberg kommune har varslet at det er behov for en gjennomgang av samarbeidet vi har med dem, men har på grunn av bytte av ledelsen i administrasjonen satt denne på vent. Det må forventes en økning i kostnadene i årene som kommer.

3.3.3 Hva inngår i tallene i budsjettdokumentet?

Rapportformatet på driftsbudsjettet er videreført også i 2024. Under omtales postene som synliggjøres i talldelen kap. 11.1, og hva disse inneholder:

- Lønn og sosiale utgifter: i denne posten inngår lønn, godtgjørelser, pensjon og arbeidsgiveravgift
- Kjøp inngår i tjenesteproduksjonen: i denne posten inngår interne utgifter som andre personalutgifter (kurs, velferdstiltak, reiseutgifter etc.), kontorutgifter (kontorrekvisita, porto, strøm, kontingenter etc.), vedlikeholdsutgifter, serviceavtaler samt konsulenthonorar og juridisk bistand
- Kjøp erstatter tjenesteproduksjonen: i denne posten inngår kjøp fra andre, kjøp fra kommuner og kjøp fra IKS
- Overføringer fra kommune: i denne posten inngår tilskudd, overføringer til staten/IKS/andre og arrangementer
- Finansutgifter: i denne posten inngår renteutgifter og avdrag på lån, avskrivninger og avsetninger til disposisjonsfond og andre fond
- Salgsinntekter: i denne posten inngår brukerbetaling, husleieinntekt, kommunale årsgebyrer, tilknytningsavgifter og gebyrer bygge- og plansaker
- Refusjoner: i denne posten inngår refusjoner fra staten, fylkeskommuner, andre kommuner og fra andre (private) i tillegg til refusjon sykkelønn/fødselspenger
- Overføringer til kommune: i denne posten inngår statlige overføringer som

rammetilskudd, mottatt skatt på inntekt og formue samt eiendomsskatt

- Finansinntekter: i denne posten inngår renteinntekter, utbytte og eieruttak og bruk av disposisjonsfond og andre fond samt motpost på avskrivninger

Alle tall som er presentert i budsjettokumentet på avdelingsnivå er basert på konsekvensjustert budsjett, dette gjelder også tallene i kapittel 11.1. Tabellene videre i kapittel 11 er basert på konsekvensjustert budsjett og kommunedirektørens anbefalte tiltak.

4 Avgifter, gebyrer og egenbetaling

4.1 Barnehage og SFO

For budsjett 2024 og økonomiplanperioden anbefaler kommunedirektøren at kommunen følger nåværende satser i SFO og barnehage, med årlig prisjustering i tråd med konsumprisindeksen på 2,9%.

Kommunedirektøren foreslår derfor at nye satser for foreldrebetaling i barnehagen fra 1. januar 2024 blir:

Opphold Kvitsøy barnehage	100% plass (48,75 timer per uke)	60% plass (24,5 timer per uke)
Kostnad	2810	1680

Kost Kvitsøy barnehage	100% plass (48,75 timer per uke)	60% plass (24,5 timer per uke)
Kostnad	364	300

Fra 1. august 2024 vil kommunen følge nasjonal makspris for barnehager, og satsene blir da:

Opphold Kvitsøy barnehage	100% plass (48,75 timer per uke)	60% plass (24,5 timer per uke)
Kostnad	1500	900

Kost Kvitsøy barnehage	100% plass (48,75 timer per uke)	60% plass (24,5 timer per uke)
Kostnad	364	300

Det foreligger ingen sentral makspris for SFO, og det er opp til kommunene å fastsette denne satsen. Regjeringen har innført 12 timers gratis kjernetid i SFO for alle elever på 1. og 2. trinn. Gratis kjernetid gjelder også for satser knyttet til ferietilbud. Dersom kommunen skal prisjustere sine satser etter konsumprisindeksen, vil nye satser gjeldende fra 1. januar 2024 være:

Opphold Kvitsøy SFO	2 dager	3 dager	4 dager	5 dager
Kostnad	1115	1670	2230	2780
1. og 2. trinn	0	0	558	1115

Kost Kvitsøy SFO	2 dager	3 dager	4 dager	5 dager
Kostnad	120	180	240	300

Kommunedirektøren foreslår at dagens moderasjonsordninger videreføres.

4.2 Båthavner

Båtplass

Kommunestyret ba i verbalvedtaket for budsjett 2020 om at prisene på kommunal båtplass skal oppjusteres og en plan for dette. I tråd med planen som ble presentert i budsjett 2022 oppjusteres årspris for båtplass til 9000,- i 2024.

Båtplass				
	2022	2023	2024	2025
Årsavgift	6000	8000	9000	9000

For budsjett 2023 lå det inne et driftstiltak på frysing av 2022 pris for båtplasser. Frysing av pris på 2022-nivå ville ha medført reduserte inntekter i 2023 på 30 000 og 45 000 per år de resterende årene i økonomiplanperioden. Daværende rådmann anbefalte ikke tiltaket. Kommunedirektør anbefaler ingen endring av planen, inntekter for 2024 økes dermed med 15 000 fra 2023 til 2024.

Gjestehavner

Prisene for gjestehavnen ble økt med 50 kroner i budsjett 2023. Det foreslås ingen økning på priser for gjestehavnen i 2024, men kommunedirektøren foreslår en økning til budsjett 2025.

4.3 Kulturskolen

Kommunedirektøren foreslår at elevavgiften ved kulturskolen økes i tråd med konsumprisindeksen (2,9%). Ny pris fra 1. januar 2024 vil da bli kr 1440 per halvt år. Kommunedirektøren foreslår også at man innfører samme ordning for redusert betaling ved lav inntekt i kulturskolen som i barnehage og SFO.

4.4 Helse og omsorg

Egenbetaling legekontor følger løpende endringer fra HELFO. Vederlagssatser for sykehjem følger makspris etter forskrift og endres umiddelbart ved eventuell forskriftsendring.

Det vil foretas endringer i prisliste knyttet til økning i KPI på tjenester som ikke følger forskriftsendring eller løpende endringer fra HELFO.

4.5 Halvårskort hallen

Det har ikke vært økning i gebyrene på halvårskortene siden 2021, da økte gebyret med 6,3% fra 800 til 850 kroner for halvårskort. På grunnlag av prisvekst, økte strømavgifter og ønske om nytt utstyr på treningsutstyr er det lagt inn et driftstiltak på økning av gebyr halvårskort med 5,8 %, fra 850 til 900 kroner.

4.6 Husleie kommunale boliger

I tillegg til omsorgsboligene og leiligheten på fyrhusloftet, eier kommunen fire leiligheter i Melinggaarden. Disse fire leilighetene har i 2023 vært brukt til prøvebo og flyktninger. I 2024 ser en for seg at den minste leiligheten leies ut som tjenestebolig, dette for å kunne tilby en evt. ny sykepleier leilighet. I løpet av 2024 vil kommunen overta ny bolig på byggefeltet som Melingsggarden eiendom AS etablerer. Hvordan boligen brukes ved overtakelse vil avhengige av behovet på gitt tidspunkt. Gebyr for utleie av boligen settes dermed i løpet av 2024.

Kommunale boliger brukes til ulike formål, nedenfor er formålene opplistet.

- Prøvebo
- Tjenestebolig
- Omsorgsboliger
- Boliger til flyktninger
- Boliger til sosiale tilfeller

Gebyret på omsorgsboliger og leilighetene nede på sykehjemmet justeres i henhold til konsumprisindeksen, som fra januar 2023 til september 2023 har vært på 2,9%.

Det foreslås justering i husleie på de ordinære kommunale utleieboligene mellom 7-9%. Dette er over konsumprisindeksen, men på grunnlag av erfaring som leietaker i samme markedet ser kommunedirektøren at prisene til Kvitsøy kommune har vært svært gunstig for leietakere.

I henhold til bestemmelsene i husleieloven §4-2 a, er det ikke rom for å justere leieprisene mer enn konsumprisindeksen. Da kommunens leiligheter for tiden brukes til prøvebo og innbyggere som er ankommet etter anmodning fra IMDi, vil ikke økningen ha noe å si for dagens leietakere. Justeringen er dermed helt lovlig å vedta.

Kvitsøy kommune har vært bevisst på å ikke være kostnadsdrivende for leiemarkedet. En har derimot gjort seg noen erfaringer gjennom å være leietaker i samme marked og av erfaringer ligger kommunens leiepriser svært lavt sammenlignet med markedet. Endringene i leiepris vil på nåværende tidspunkt ikke ha noe å si for kommunens inntekter.

Melinggarden	2021	2022	2023	2024
Seksjonsnummer 3 (H0201)	7000	7000	7350	8000
Seksjonsnummer 4 (H0202)	8000	8000	8400	9000
Seksjonsnummer 5 (H0203)	5000	5000	5250	5700
Seksjonsnummer 6 (H0204)	8000	8000	8400	9000

Prøvebo Kvitsøy brukes for å tiltrekke nye innbyggere til øykommunen. Gjennom programmet "Prøvebo Kvitsøy" kan personer/familier prøve øylivet og få en erfaring av hvordan livet langt til havs er. Boligen er subsidiert av Kvitsøy kommune, der leietaker betaler 5000 kroner i måneden pluss strøm, internett og TV. Maksimal leieperiode med subsidiert pris er 2 år. Målet er at et testopphold skal bli inspirerende, lærerikt og forhåpentlig lede til at flere vil bosette seg på Kvitsøy. I 2023 har det vært stor etterspørsel på prøveboleiligheter, det jobbes dermed med en mer systematisert rutine for tildeling, eksempelvis tildeling en gang i året.

På samme måte som for prøvebo Kvitsøy har kommunedirektøren fastsatt at det gis rabattert husleie til nye innbyggere som er ankommet etter anmodning fra IMDi.

4.7 Gebyrer organisasjon og samfunn

Selvkost er øvre lovlig grense for byggesaksgebyrer. Kvitsøy kommune er langt fra å dekke utgifter knyttet til bygge- og plansaksbehandling (31% selvkostgrad jf. rapport kostra-tall 2021) og finansierer kostnader som i større grad bør finansieres gjennom gebyrer. Gebyrene ble økt med 25 % i 2023. Det er byggesaksavdelingen i Stavanger som behandler våre byggesøknader. Det har derfor vært naturlig å se til Stavanger kommunes gebyrnivå og legge oss på omtrent samme nivå. Deres priser er kvalitetssikret opp mot selvkostprinsippet. Kommunedirektøren

varslet en ytterligere økning på 25% per år de kommende to år og dette legges til grunn for gebyrene i 2024. Dette vil legge til rette for en gradvis økning opp mot samme gebyrnivå som Stavanger kommune. Gebyr for mindre tiltak som krever søknad og som kan forestås av tiltakshaver (PBL § 20-4) justeres i henhold til konsumprisindeksen, som fra januar 2023 til september 2023 har vært på 2,9%, da disse allerede er på Stavanger-nivå. Gebyr for fritidsbolig har ligget uforholdsmessig høyt og økes ikke da det søkes å få på samme nivå som gebyr for enebolig. Gebyr knyttet til ulovlighetsoppfølging/allerede utført byggearbeid som det søkes om tillatelse for i ettertid blir belastet med 100% høyere gebyr enn normalsatsen for tilsvarende tiltak. Dette er også likt som Stavanger kommune og i henhold til vedtak gjort i 2022.

Oppmålingssaker gjennomføres i samarbeid med Randaberg kommune og Askje oppmåling og priser følger deres nivå. Gebyr for arealoverføring grunneiendom og anleggseiendom blir økt betydelig for å tilpasses riktig nivå, mens resterende gebyrer knyttet til areal og oppmåling justeres i henhold til konsumprisindeksen, 2,9%.

Se prisliste 2024 for priser og ytterligere informasjon om gebyrer.

4.8 VAR-området

4.8.1 Tømming av septiktank - slamtømming

I løpet av 2023 vil store deler av fondsmidler til slamtømming bli brukt opp, dette da det i 2023 gjøres tømming for både hus og hytter. I 2024 utføres det ikke tømming, og det foreslås ingen endring på gebyr i 2024.

4.8.2 Vannavgift

På grunn av store investeringer hos IVAR har innkjøp av vann de siste årene økt kraftig, fra en pris på 1,88 kroner per m³ i 2022 til 4,37 kroner per m³ i 2024. Forklaringen på økte priser er blant annen oppgradering av vannverket og investering i ny hovedvannledning. I budsjett for 2023 økte Kvitsøy kommune vanngebyrene med 20%, mens det i omkringliggende kommuner i IVAR regionen ble økt opp mot 35%. På grunn av positivt vannfond var det ikke behov for å øke vanngebyrene mer enn 20% i 2023. Per 31.12.2022 hadde Kvitsøy kommune et vannfond på 120 000 kroner. Da prognosene tilsier at vannfondet i løpet av 2023 blir brukt opp økes gebyrene for vann også i 2024 med 20%. Om en kan forvente ytterligere økning i årene fremover kommer an på prisene på vann fra IVAR.

4.8.3 Kommunalt avløpsanlegg og samleledninger

Gebyrene for avløpsanlegg og samleledninger ble i 2023 økt med 20 %. Prognosene tilsier at selvkostregnskapet for 2023 vil gå i null. Per 31.12.2022 var selvkostfondet negativ med 186 000. For å dekke inn negativt fond foreslås det en 15 % økning i gebyrene for 2024. På grunn av det negative fondet kan det forventes ytterligere økninger i kommende år.

4.8.4 Renovasjon - avfallsinnsamling

For å komme i mål med negativ fond, ble gebyrene satt opp både i 2022 og i 2023. I 2022 var det et overskudd på 150 000, som reduserte negativt fond tilsvarende. Da gebyrene er økt med 10 % i 2023 vil kommunedirektøren avvente med å gjøre ytterligere økninger i gebyrene på avfallsinnsamling. Kvaliteten av sorteringen påvirker gebyrene som settes, der restavfall er noe av det dyreste innbyggerne kan levere. I 2024 vil det også være prisendring på matavfall fra IVAR. Det vil være vesentlig billigere å levere rent matavfall, enn en blanding av matavfall og hageavfall.

4.8.5 Miljøstasjon - husholdningsavfall

Husholdninger betaler for innlevert bygge- og rivningsavfall. I budsjett for 2023 og i egen sak, 67/22 Drift av gjenvinningsstasjon, ble det foreslått innført restavfallsgebyr for husholdningsavfall på Kr 50,- per sekk. Kommunestyret ønsket ikke på det tidspunktet å øke gebyrene for husholdninger og næringslivet. Det ble også bestilt en egen sak som beskriver mulighetene for holdningsskapende tiltak som kan øke sorteringsgraden. Dette arbeidet er påbegynt, men ikke kommet så langt som ønsket. IVAR skal i løpet av våren 2024 kunne levere noe holdningsskapende arbeid som kan leveres til innbyggerne. Prislisten for næringslivet foreslås endret i henhold til prisliste, økning knyttet til gebyr for innlevering av restavfall for husholdninger på gjenvinningsstasjonen foreslås utsatt til budsjett 2025.

4.8.6 Miljøstasjon - næringsavfall

Næringsdrivende betaler for innlevert avfall. Dette skal dekke kostandene kommunen har for å levere avfallet videre og andelen av kostnadene på stasjonen. De siste årene har selvkostregnskapet for næringsavfall hatt et underskudd. Det vil si at innlevering av næringsavfall blir subsidiert, noe som ikke er lovlig. Se vedlagt prisliste for endringer pris til næringslivet.

5 Økonomi og administrasjon

I kommuneplanens samfunnsdel er kommunen som organisasjon en av ti satsningsområder, med mål om å være en organisasjon som forvalter sine samlede ressurser etter sunne og økonomiske forsvarlige prinsipper og utfører tjenester som befolkningen har krav på og bruk for på en effektiv, brukervennlig og demokratisk måte. Kommunen er opptatt av å tilby arbeidsplasser med arbeidsmiljø der ansatte trives og har utviklingsmuligheter.

Sektor for økonomi og administrasjon består av avdelingene teknisk drifts/renhold, arkiv, innbyggjerservice, politisk sekretariat, IKT og økonomi. Sektoren har 12 ansatte med følgende fordeling:

- 3 ansatte på renhold
- 3 ansatte på teknisk
- 6 ansatte på kommunehuset

Hele sektoren omfattes av målene til kommunen som organisasjon, der vi har mål om å tilby gode og brukervennlige tjenester til innbyggerne, samtidig som vi har fokus på å effektivisere arbeidsoppgavene.

Sektoren ledes av kommunalsjef økonomi og administrasjon, som har personalansvar for alle 12 ansatte. Sektoren jobber også tett med andre sektorer, spesielt knyttet til økonomisk veiledning.

Brutto driftsutgifter for sektoren er 26 millioner der de tre største postene er lønnsutgifter på 12 millioner, kjøp av varer og tjenester på 9 millioner og overføringer /tilskudd til andre på 1,5 millioner. De store postene på kjøp av varer og tjenester for denne sektoren er vedlikeholds og strømutfgifter for alle kommunale bygg, serviceavtaler og dataprogram for hele kommunen og kjøp direkte kjøp fra andre kommuner.

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Økonomi og administrasjon	10,75	12	26 407 250	23 396 900

Hovedutfordringene:

- Effektivisere og utvikle sektoren i takt med ny teknologi
- Forvalte og inngå rammeavtaler og kommunale samarbeidsavtaler
- Sårbarhet ved få ansatte som har ansvar for et bredt og sammensatt fagfelt. Dette gjør perioder med sykefravær, ferieavvikling og vakanser svært utfordrende.

5.1 Teknisk drift/renhold

Teknisk drift/renhold har ansvaret for drift av kommunale bygg, veger, lekeplasser, grøntareal, kaier, utleieboliger og renhold. I avdelingen er det 4,95 årsverk, fordelt på uteavdelingen med 2,55 årsverk og renhold med 2,4 årsverk. I løpet av 2023 har det vært naturlig avgang i 20% på teknisk uteavdeling, på bakgrunn av denne avgangen er det foreslått tilsvarende reduksjon i stillingshjemmel for 2024. På grunnlag av store sesongsvingninger i arbeidsoppgaver velger en å ikke videreføre denne stillingsprosenten. Ved behov vil det på sommersesong ansettes ekstra sommervikarer i tilsvarende stillingsprosent.

Hovedutfordringene til teknisk uteseksjon er å holde grøntområdene i tilfredsstillende stand og å vedlikeholde alle kommunale bygg.

Hovedutfordringen til renholdsavdelingen er å skaffe vikarer ved sykdom og ferieavvikling. I 2023 måtte kommunen kjøpe tjenester fra vikarbyrå i store deler av ferieavviklingen.

Det er utarbeidet en overordnet oversikt over vedlikeholdsbehovet til de enkelte bygg, videreført fra 2022 og 2023 for de tiltakene som ikke allerede er utført, se nedenfor.

Videre er det i 2024 anbefalt tiltak som tar sikte på å innhente en del av vedlikeholdsetterslepet på de kommunale byggene som nevnt i vedlikeholdsplanen. Det er nødvendig å innhente ekstern hjelp både i form av konsulenter og med utstrakt bruk av sommervikar til dette.

Bygg / eiendom	Hva	Tatt med i økonomiplanen
Barnehagen	Skifte til LED lys	Ja, investering 2025
	Gammelt ventilasjonsanlegg, dårlig varmegjenvinning	Ja, investering 2025
	Manglende lagringsplass	Nei
Brannstasjonen / teknisk	Manglende lagerlokaler	Ja, forprosjekt 2024
	Mangelfull garderobeløsning	Nei
	Manglende ventilasjon i pause- og arbeidsrom	Nei
	Oppgradering pause- og arbeidsrom	Nei
	Manglende brannvarslingsanlegg	Nei
Kombisenteret / fyrhusloftet/bibliotek	Tak i bibliotek må påregnes byttet innen fem år	Ja, investering 2025
	Skifte til LED lys	Ja, investering 2024
Aktivitetshallen	Skifte til LED lys i sosialrommet, gang og garderobe	Ja, investering 2025

Bygg / eiendom	Hva	Tatt med i økonomiplanen
	Kjøkken	Delvis, ser på mulighet til å ta det i driftsbudsjettet 2024
Havner	Bygg på Gamlekaien - toalett og manglende universell utforming – se temaplan Ydstebøhavn.	Nei
	Tak pakkhuset må skiftes, må/bør ses i sammenheng med utvikling av de andre byggene	Ja, investering
	Piren i Skjerastraen må undersøkes med tanke på sikring	Nei
	Gamle fergekai, utbedring av bæreevnen	Nei
Kirken	Drenering for bedre lufting av kjeller	Nei
	Vegg mot sør i sakristiet må utbedres (kledning og vindu).	Ja (investering)
	Ventilasjonsanlegg bør byttes	Nei
Kommunehuset	Fukt i bygget må utredes og utbedres	Nei
	Drenering	Utsatt
	Etterisolering bør utføres	Nei
	Manglende universell utforming (se plan UU)	Nei
	Ytterdør bør rehabiliteres	Nei
	Garderobefasiliteter bør vurderes	Nei
	Reasfaltering av området rundt bygget bør utføres	Nei
	Manglende brannvarslingsanlegg	Nei
Friluftsområder	Oppgradering lekeplass Skjerahaugen med ny lekehytte for de minste	Nei

5.2 Arkiv

Alle offentlige organ plikter å ha arkiv, og disse skal være ordnet og innrettet slik at dokumentene er sikret som informasjonskilder for samtidig og ettertid. I Kvitsøy kommune består arkivavdelingen, innbyggjerservice og politisk sekretariat av ca. 1,3 årsverk. På grunn av sårbarhet vil det i 2024 være 3 personer som fordeles mellom disse tre avdelingene.

I henhold til driftstilpasningsprosjektet skulle antall årsverk i løpet av 2023 nedskaleres, men på grunn av at en ikke har klart å hente effektivitetsgevinster har ikke det vært mulig.

Hovedutfordringen for arkivavdelingen fremover er å full-integrere arkiv i de ulike enhetene i felles fullelektronisk arkiv, sikre god arkivering med nye systemer/apper og gjennomgå papirarkiv for avlevering til oppbevaring hos IKA Rogaland.

I 2024 vil det også være et stort fokus på opprydding av arkivet i kjelleren på kommunehuset.

Da det ikke er tegnet inn arkivrom i den nye skolen, må det meste av arkivet ordnes og sendes over til IKA før flytting fra kommunehus til nytt bygg. Dette er en stor jobb da det er etterslep fra mange tiår tilbake i tid. Arbeidet vil kreve store ressurser og vil kunne gå på bekostning av utviklingsarbeidet knyttet til å effektivisere arbeidet og levere brukervennlige løsninger til kommunens innbyggere.

5.3 Innbyggerservice

Viser til avsnittet under arkiv for beskrivelse om årsverk og antall personer i avdelingen. Henvendelser til innbyggerservice er i stor grad per e-post og telefon, samt kommunikasjon via digitale kommunikasjonsløsninger som KS svar-ut, Altinn og kommunens innsynsløsning i postliste.

Nytt telefon- og digitalt sentralbordsystem ble innført i 2022 og har i 2023 vist seg å være en god og effektiv løsning for kommunikasjon både utad og internt i kommunen.

I 2023 har det vært naturlig avgang på to stillinger, 0,8 årsverk på innbyggerservice og 0,4 årsverk på økonomi. Disse naturlige avgangene ble i budsjett for 2023 sett under ett og det ble vedtatt en erstatning på 0,65 årsverk.

Det er videre et behov for å opprettholde stillingene knyttet til naturlig avgang i avdeling økonomi og administrasjon. Stillingsprosenten som var planlagt redusert i driftstilpasningsprosjektet ble i KST sak 68/23 vedtatt utsatt til avdelingen får oversikt over effektivitetsgevinstene det er mulig å hente ut fra nåværende systemer.

Hovedutfordringen har til nå vært sårbarhet i perioder med sykdom, ferieavvikling og vakanse. I 2024 prøver vi å endre litt på dette slik at vi har 2-3 personer som sitter på mye av samme kompetanse.

5.4 Politisk sekretariat

Avdeling for politisk sekretariat styrer det administrative rundt politiske møter, både bevertning og møtepapirer inngår i oppgaveporteføljen til de ansatte som også håndterer arkiv og innbyggerservice. Sammen med andre deler av sektoren er politisk sekretariat annet hvert år også svært opptatt med å arrangere valg i Kvitsøy kommune. For 2024 vil det ikke være valg, men forberedelsene til stortingsvalg 2025 starter allerede på høsten 2024.

Sårbarheten knyttet til få ansatte med et bredt ansvarsområde er hovedutfordringen til avdelingen.

5.5 IKT

Brukerstøtte IT og drift av ulike interne IT systemer er en tjeneste Kvitsøy kommune kjøper av Randaberg kommune. På den måten får vi ta del i et større fagmiljø og får drahjelp til implementering av større systemer.

Hovedutfordringen fremover er å samarbeide tett med både IKT drift, men også IKT utvikling i Randaberg slik at vi kan nytte oss av kompetanse ved implementering og videreutvikling av nye systemer.

Det har i løpet av 2023 ikke vært mye samarbeid på utviklingssiden, dette må ses i sammenheng med vikar i kommunalsjefstillingen. Dette tas opp igjen i 2024.

5.6 Økonomi

Avdeling for økonomi er ansvarlig for utforming av årsbudsjettet, regnskapsavslutning, løpende

inn- og utgående faktura, løpende regnskapsføring, økonomiske rapporter til politikerne, kirkeregnskapet, skatt og innkjøp. Avdelingen har hatt 1 årsverk fordelt på to ansatte, samt kommunalsjef økonomi og administrasjon.

Dette økes til 2,53 årsverk i 2024 og det er det to hovedårsaker til. For det første er vikar i kommunalsjefstillingen ansatt for en toårsperiode og for det andre ønsker en å redusere sårbarheten i økonomiavdelingen. Ved å fordele årsverkene mellom innbyggjerservice og økonomi sikrer vi kompetanse og reduserer sårbarheten ved sykdom og ferieavvikling.

Hovedutfordringen fremover for avdelingen er å effektivisere og jobbe for mer strømlinjeformede arbeidsprosesser, spesielt knyttet til regnskapsføring og fakturering, samt å gjennomgå innkjøpsområdet og oppdatere innkjøpsavtaler.

Revisjonen leverte i 2023 en etterlevelseskontroll som kommunen kom svært dårlig ut på. Dette var en etterlevelseskontroll av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på følgende områder: Kontroll av etterlevelse av reglene for kontraktsoppfølging og overholdelse av rammeavtaler. Herunder kommunens system for bruk, oppfølging og arkivering av rammeavtaler. Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis erklærte revisjonen med negativ konklusjon. Kommunedirektøren vil påpeke at administrasjonen kjenner seg igjen i konklusjonen revisjonen gir, men at området ikke har blitt prioritert de siste årene. Da fungerende kommunalsjef har et ansettelsesforhold i kommunen i to år, og en forventer at kommunalsjef som er i permisjon kommer tilbake i løpet av 2024, vil det være gode ressurser til å ta fatt på kontraktsoppfølging og overholdelse av rammeavtaler.

5.7 Interkommunalt samarbeid

Kvitsøy kommune har innenfor økonomi og administrasjon valgt å kjøpe inn tjenester på fagfelt som lønn, IKT drift og digital kartløsning. Videre er vi deleiere i ulike interkommunale selskap innenfor arkiv, kontrollutvalg og revisjon, I tillegg har vi sammen med andre kommuner inngått kommunalt oppgavefellesskap om drift av friluftsområder og kontrollutvalgstjenester.

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	Samarbeidsform
IKT-tjenester	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
Lønnsavdelingen	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
IKS Interkommunalt Arkiv	IKS
IKS Rogaland kontrollutvalgssekretariat	IKS
IKS Rogaland revisjon	IKS
Lyse energi AS	Eier Aksjer
RI Kvitsøy AS	Eier Aksjer

5.8 Forslag til driftstiltak

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende vurdert, og anbefalt:

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027

Anbefalte driftstiltak						
ØA-02	DTP - Besparelse ved gjennomgang innkjøpsavtaler*	Forvaltning (140)	-50 000	-55 000	-55 000	-55 000
ØA-03	DTP Administrative støttetjenester*	Flere	0	-48 000	-254 000	-254 000
ØA-05	DTP Samlepost PLU*	Flere	0	-139 000	-538 000	-538 000
ØA-06	Overføre byggesakspapirarkiv til digital løsning 2024*	Forvaltning (140)	50 000	650 000	100 000	100 000
ØA-07	Besparelse teknisk driftsavdeling	Teknisk driftsavdeling (151)	0	0	0	0
ØA-08	Le/porter på Haaland.	Kommunale veier (162)	78 000	0	0	0
ØA-10	Anskaffe eget personvernverktøy	IKT-fellesutgifter (141)	37 000	27 000	27 000	27 000
ØA-11	Nytt utstyr trimrom aktivitetshallen	Kvitsøy aktivitetspark (167)	5 900	5 900	1 900	-6 100
ØA-12	Radonmåling	Alle kommunale bygg	18 000	0	0	0
ØA-13	Inngangsparti Kvitsøy sykehjem	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	52 000	0	0	0
ØA-15	Gjerdeplikt Vollsøy	Kommunale veier (162)	35 000	0	0	0
ØA-16	Innføre e-signering på dokumenter fra kommunen*	IKT-fellesutgifter (141)	30 000	5 000	5 000	5 000
ØA-17	Oppgradering huskestativ i barnehagen	Friluftsområder (163)	50 000	0	0	0
ØA-01	Nye markiser barnehage	Kvitsøy barnehage - bygg (155)	43 000	0	0	0
Total			348 900	445 900	-713 100	-721 100
* = videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.						

ØA-02 DTP - Besparelse ved gjennomgang innkjøpsavtaler

Det foreligger noe uutnyttet potensiale i innkjøp og strukturering av innkjøp. Sett i lys av negativ etterlevelseskontroll fra revisjonen på området rammeavtaler er dette et tiltak som må prioriteres i 2024. Arbeidet vil kreve mye ressurser, enten i form av lønnskostnader fra egne ansatte eller konsulenthonorarer. Utgiftene knyttet til ressurser synliggjøres ikke i tiltaket da kommunalsjef økonomi og administrasjon og vikar i stillingen, er budsjettert i lønnsarkene for 2024. Tiltaket vil kunne gi besparelser på tvers av alle sektorer, besparelsene kommer an på volumet som legges i de ulike rammeavtalene. Statens innkjøpscenter i DFØ inngår og forvalter felles avtaler for statlige virksomheter. De har også en pilotordning som tilsier at kommuner og fylkeskommuner kan delta på de statlige fellesavtalene. Piloteringen er midlertidig satt på vent,

men dette kan være veldig interessant å sjekke opp i 2024. Dersom kommunene får delta i fellesavtalene til staten, vil volumet i avtalene helt klart gi kommunene besparelser i form av lavere innkjøpspriser. I arbeidet med etablering av rammeavtaler og mer strukturering av innkjøp vil en ha utgifter i form av lønn eller konsulenthonorarer. Med strukturering rundt innkjøp vil kommunen på sikt, og innen 2025, innhente en årlig besparelse på 55 000 kroner.

ØA-03 DTP Administrative støttetjenester

Tiltaket var slikt omtalt i Driftstilpasningsprosjektet:

Dette tiltaket tar inn i seg tiltakene FK-19, FK-20 og SK-12. FK-19 og SK-12 er anbefalt fra avdelingene, mens FK-20 ikke er anbefalt. Tiltakene det er snakk om omhandler i hovedsak det som betegnes som støttefunksjoner i kommunen.

For FK-19 er det snakk om tjenester på kommunehuset som gir støtte både til ansatte og innbyggere, og det forventes at enn innen 2025 skal klare å digitalisere en større andel av tjenesten, samtidig som det også kan være snakk om f.eks. redusert åpningstid. Det er lagt til grunn en innsparing på cirka 40% stilling.

Tiltaket SK-12 omhandler en overføring av merkantil bistand på skolen til kommunehuset dersom det blir en samlokalisering av kommunehus og ny skole. Det anføres at dette kan medføre en innsparing på cirka 40% stilling.

Kommunedirektøren mener at det er fornuftig å se på muligheten både for digitalisering, og overføring av oppgaver fra skolen til kommunehuset, men anser det ikke som realistisk at den samlede gevinsten av dette vil være 80% stilling. Dersom en slik samlokalisering skjer, og kommunen gir digitalisering den nødvendige oppmerksomhet legger kommunedirektøren til grunn at det vil være mulig å kunne hente ut en effektiviserings- og sammenslåingsgevinst på cirka 40% samlet sett. Kommunedirektøren anslår kostnadskutt på 250 000 i 2027.

I etterkant er forventet ferdigstilling av ny skole utsatt et år, og kommunedirektøren forskyver tiltaket tilsvarende.

Tiltaket blir ført med cirka 20% stilling på Kvitsøy skole og cirka 20% stilling på forvaltning.

ØA-05 DTP Samlepost PLU

Kommunestyret vedtok en forventet innsparing på teknisk utedrift og renhold ved etablering av ny skole og nytt administrasjonsbygg. Dette tiltaket synliggjør innsparingen. Prosess på dette er ikke startet, og kommunedirektøren har foreløpig ikke tatt stilling til hvordan den forventede synergien kan tas ut. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-06 Overføre byggesakspapirarkiv til digital løsning

Samle og rydde i byggesaksarkivet, konvertere til digital plattform. Dette medfører at en må samle og rydde i arkiv, som effektiviserer tjenester og funksjoner basert på arkivene og reduserer plass (ny skole). Prosjektet vil analysere byggesaksdokumentarkivet, via skanning og import, kvalitets heve tilgjengeliggjøring av det ferdig digitaliserte arkivet for publikum. Kostnaden for overføring til digitalt format er estimert til 600 000 med årlige kostnader for drift og vedlikehold på 100 000. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-07 Besparelse teknisk driftsavdeling

I løpet av 2023 er det på teknisk driftsavdeling redusert stilling på 20 % som følge av naturlig avgang. På grunnlag av store sesongsvingninger i arbeidsoppgaver velger en å ikke videreføre denne stillingsprosenten. Ved behov vil det på sommersesong ansettes ekstra sommervikarer i tilsvarende stillingsprosent. Besparelsen vises ikke i driftstiltaket da stillingen er redusert i lønnsarkene. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-08 Le/porter på Haaland

Le/porter på de to feristene på Haaland er slitt. Ved store kjøretøy som passerer, blir portene dunket borti og teknisk driftsavdeling er stadig oppe for å reparere portene. Dette ble vedtatt som et investeringstiltak til 2. tertial 2022, men ikke gjennomført. Det er ikke tatt videre med i budsjett 2023. På grunnlag av tilbud fra en leverandør er det justert ned til et driftstiltak. Det er innhentet pristilbud på porter som skal fungere på en mye bedre måte. Pristilbudet er på 78 000 eks mva. Dette tiltaket vil gi besparelser i form av mindre bruk av kommunale ressurser til reparasjoner av gamle/slitte porter. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-10 Anskaffe eget personvernverktøy

For å kunne kartlegge og få oversikt over alle systemer som inneholder personopplysninger og sikre at kommunen ivaretar alle krav en har knyttet til personvernforordningen, bør en anskaffe et eget personvernverktøy. Årlig utgift vil være på 27 000 eks. mva, i tillegg vil det i oppstartsåret være utgifter knyttet til opplæring. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-11 Nytt utstyr trimrom aktivitetshallen

Ungdomsrådet ønsker en oppgradering av treningsutstyr i trimrommet. Det ønskes en oppgradering av treningsapparater slik at en vil kunne ha mulighet til å utføre flere øvelser enn dagens apparater tillater. Treningsrommet er lite og gir ikke rom for mange apparater. Det må gjøres en undersøkelse blant innbyggere og fagfolk for å sikre at en handler utstyr til alles interesse. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-12 Radonmåling

Det er uvisst om det noen gang er foretatt radonmålinger i kommunale bygg. Da kommunen plikter til å følge med på radonmålinger foreslås det å innhente tilbud fra ulike aktører. Måling av radon legges til 18 000 kroner. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-13 Inngangsparti Kvitsøy sykehjem

Taket ved inngangspartiet til sykehjemmet og biblioteket er i så dårlig forfatning at teknisk driftsavdeling er redd det kan løsne i en eventuell storm. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-15 Gjerdeplikt Vollsøy

Ved etablering og utbygging av byggefeltet Vollsøy ble det etablert en avtale mellom kommunen og grunneier om gjerdeplikt. Gjerdepliktig er på ca. 100 meter og strekningen gjelder ca. fra start av byggefelt, ved inngang fra fotballbanen, til første hus. Gjerde må utbedres, det foreslås dermed et tiltak for å sette av midler til dette i 2024. I løpet av 2024 vil

en også se på alle områder kommunen har avtaler om gjerdeplikt og sette opp en vedlikeholdsplan på gjerdene. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-16 Innføre e-signering på dokumenter fra kommunen

Kvitsøy kommune ønsker å ta i bruk e-signering fordi dette gjør at vi kan motta signerte dokumenter digitalt på en sikker og effektiv måte. Med e-signering blir selve signeringen gjort med en eID, og dokumentet er klart for å arkiveres i Public360. Det er også mulig å sende til flere mottakere for å motta flere signaturer på samme dokument (Multisignering). Dette vil også spare miljøet i form av mindre papir. Dette er også viktig i forhold til Visma Flyt - sikker sak som brukes av skolen, og gjerne barnehagen på sikt. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-17 Oppgradering huskestativ i barnehagen

I høst har det vært utført lekeplasskontroll på alle lekeplasser eid av Kvitsøy kommune. Det er ikke funnet alvorlige mangler, men et huskestativ i barnehagen må skiftes/oppgraderes. Anslått utgift på kr 50 000,-. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

ØA-01 Nye markiser barnehage

Det er behov for to nye markiser i barnehagen. Tilbud fra Norsol er innhentet for å få en pekepinn på budsjettbelastningen. Kommunedirektøren innstiller på dette tiltaket.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende vurdert, og ikke-anbefalt:

Ikke-anbefalte driftstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
ØA-04	Nytt skjørt gamlekaien	Havner og småbåthavner (160)	40 000	0	0	0
ØA-09	Anskaffe eget konkurransegjennomføring sverktøy (KGV)	IKT-fellesutgifter (141)	35 000	25 000	25 000	25 000
ØA-14	Terrasse leiligheter sykehjem	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	30 000	0	0	0
Total			105 000	25 000	25 000	25 000

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.

ØA-04 Nytt skjørt gamlekaien

Skjørtet på gamlekaien trenger å byttes ut. Planlagt gjennomføring av teknisk utedrift, utgiftene er knyttet til materiale. Tiltaket ble lagt inn som et investeringstiltak på investeringsbudsjettet 2023. Daværende rådmann anbefalte ikke tiltaket da en mente det kunne prøves ut maling av dekk før det gjøres ytterligere investeringer.

ØA-09 Anskaffe eget konkurransegjennomføringsverktøy (KGV)

I oktober 2023 ble det lansert ny Doffin i forbindelse med overgangen til de nye kunngjørings skjemaene fra EU eForms. Overgangen til eForms og lanseringen av ny Doffin betyr at det ikke lenger er støtte for å opprette kunngjøringer direkte på Doffin. Fra oktober 2023 må kunngjøringer i de nye kunngjørings skjemaene komme fra brukerens KGV. Kommunen må dermed anskaffe eget KGV for å offentliggjøre egne kunngjøringer. Prisen på et KGV kan variere betydelig avhengig av flere faktorer, inkludert leverandør, funksjoner og omfang av verktøyet. Det finnes ulike typer konkurranseløsninger, fra programvare for markedsanalyse til verktøy for konkurransedyktig intelligens. Kommunedirektøren anbefaler å bruke 2024 til å utrede kommunens behov for eget KGV, evt. muligheten til samarbeid med andre kommuner. Ved anskaffelse av eget KGV verktøy må det forventes en årlig utgift på ca. 25 000 kroner pluss 10 000 kroner i konsulenthonorar ved anskaffelsen. Anskaffelsen er anbefales ikke utført i 2024, men det anbefales å utrede behovet til et eget KGV verktøy.

ØA-14 Terrasse leiligheter sykehjem

For å gjøre hverdagen litt triveligere foreslås det bygging av terrasse utenfor leilighetene nede på sykehjemmet. Dette vil gi en bedre livskvalitet for beboerne. Teknisk driftsavdeling vil bistå med arbeidet selv, kun utgifter knyttet til materialkostnader er derfor lagt inn. Pris er materialkostnader til en leilighet. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket.

6 Oppvekst

Tjenesteområdet Oppvekst skal levere gode grunntjenester til barn og unge. Samtidig som det sikres gode støtte- og hjelpetjenester. Tjenesteområdet skal ha særlig fokus på forebygging og tidlig innsats for å forhindre utenforskap.

Tjenesteområdet oppvekst har som mål å skape et oppvekstmiljø der alle barn og unge, uavhengig av bakgrunn og forutsetninger, opplever å høre til og være inkludert i lokalsamfunnets fellesskap. Det skal legges stor vekt på kvalitet i opplæring og omsorg med gode muligheter for lek, læring og utvikling i trygge, helsefremmende og miljøvennlige omgivelser. Kommunen skal sørge for at barn og unge som trenger tilrettelagt opplæring og omsorg får god og forsvarlig oppfølging. Arealer og anlegg skal bygges ut i takt med behovet i barnegruppene og tilrettelegges så langt mulig i samsvar med gjeldende standarder for universell utforming, jfr. kommuneplanens samfunnsdel. Kommunen har vedtatt å bygge ny skole, som ansees å stå ferdig i løpet av 2025. Byggingen av ny skole vil ha en stor påvirkning på kommunens økonomi i løpet av økonomi og handlingsplanen for 2024-2027.

Tjenestene skal preges av helhet og sammenheng. Barn og unge skal oppleve å bli møtt med gode felles verdier og holdninger fra kommunens ansatte gjennom hele oppveksten. Oppvekstsektoren skal samhandle og bygge gode lag for å finne bærekraftige løsninger på dagens og framtidens samfunnsutfordringer. Tjenesteutvikling skal skje sammen med barn og unge og deres foresatte. Barns beste skal alltid veie tyngst, og alle barn og unge i Kvitsøy kommune oppleve at de blir lyttet til og tatt på alvor.

Tjenesteområdet oppvekst består av barnehage, grunnskole, kulturskole og voksenopplæring. I tillegg kjøper kommunen PP-tjenester og barnevernstjenester (familieenheten) av Randaberg kommune gjennom et interkommunalt samarbeid. Tjenesteområdet oppvekst ledes av kommunalsjef for oppvekst med egne avdelingsledere i skole og barnehage.

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Oppvekst	24,83		22 809 000	20 534 000

Hovedutfordringer:

- **Utenforskap**
- **Beholde og rekruttere kompetanse**
- **Synkende og årlig varierende barneantall**
- **Få ansatte som har ansvar for et bredt og sammensatt fagfelt som gjør kommunen sårbar ved sykefravær og i vakanseperioder.**
- **Stadig økende overføring av statlige oppgaver til kommunene, som medfører økt behov for interkommunalt samarbeid med omliggende kommuner. Ressurskrevende og kostbart.**
- **Statlige reformer, planer og satsinger som krever sammensatt og spesialkompetanse i kommunene, som ikke alltid er tilpasset mindre kommuner.**

6.1 Kvitsøy skole

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Skole	13,7*	16	12 317 000	11 957 000

Kvitsøy skole ledes av rektor, som rapporterer til kommunalsjef for oppvekst. Rektor er ansvarlig for grunnskoleopplæringen i 1. - 10. klasse og for SFO avdelingen på skolen. Opplæringsloven, Overordnet del – verdier og prinsipper for opplæringen (grunnsynet som skal prege pedagogisk praksis) og Kunnskapsløftet 2020 (skolereform) er styrende for innhold og organisering av virksomheten. Rektors viktigste ansvarsområde er å tilrettelegge for et godt arbeidsmiljø for elever og personal gjennom forutsigbare rammer, god økonomistyring og gjeldende lovverk. Rektor skal også legge til rette for et godt skole- og hjem samarbeid. Å skape et godt og inkluderende arbeidsmiljø, for både små og store, er avgjørende for å klare skolens målsettinger. Kvitsøy skoles økonomi er stabil, og trivselen blant de ansatte er svært god.

Skolen har i alt 16 ansatte, rektor 1 årsverk, lærere 10,3 årsverk, fagarbeider 1,36 årsverk hvorav 0,4 årsverk (i samarbeid med barnehagen) brukes merkantilt. Renholder har 1 årsverk som ligger under teknisk avdeling. Skolen har i løpet av det siste året hatt en økning i årsverk og lønnsutgifter. Det er økt årsverk knyttet til arbeid med tidlig innsats og oppfølging av spesialpedagogiske vedtak, ansatt som er tilbake etter endt permisjon og feil føring i fjorårets budsjett knyttet til fast ansatt og årsverk til svømmeundervisning. Økte lønnsutgifter skyldes økte årsverk og lønnsoppgjøret for 2023. Skolen har også måttet øke ressurser knyttet til elever som har særskilt språkopplæring og som har behov for tospråklig opplæring i grunnleggende norsk. Ressursene som blir brukt til denne opplæringen vil variere etter hvor mange flyktninger kommunen bosetter i grunnskolealder det kommende året.

Elevtallet på skolen har stabilisert seg etter nedgang de siste årene. Ved skolestart i 2023 startet 14 nye elever ved Kvitsøy skole, hvor 7 av disse startet i 1. klasse. De øvrige elevene er tilflyttere til kommunen. Dette er en betydelig økning fra tidligere år, og kan sees i sammenheng med bosetting av flyktninger og kommunens prøvebo prosjekt.

De neste årene vil skolen med høy sannsynlighet få en nedgang i elevtall, sett i sammenheng med avgangselever som går ut av skolen og dagens barneantall i barnehagen. Da det kan være utfordrende å skape et godt skolemiljø der alle har noen de trives med når klassene er små, er

dette noe skolen har søkelys på og arbeider aktivt med. En metode er å slå sammen klasser i flere fag, da spesielt på mellomtrinnet og på ungdomskolen. Dette kan medføre til at flere elever opplever at det er enklere å finne noen de kan dele opplevelser og samarbeide godt med.

Kvitsøy skole	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Elever	58	65	61	55	61

Et godt skolemiljø er viktig, og skolen har derfor en del sosiale tiltak for å skape felles opplevelser, på tvers av trinnene. Her kan nevnes skolemåltider, fellessamlinger, innsamlingsaksjon, utflukter/turer, og kåring av skolens hardhaus. "Trivselslederprogrammet, med friminutts aktiviteter to til tre ganger i uken, bidrar til at alle har noen å være med. Elever fra 4. – 10. klasse organiserer aktiviteter for hele skolen i samarbeid med sosiallærerne og fagarbeider. Ungdomsskolen har i tillegg mulighet til å bruke biblioteket i alle friminuttene, og får grøt som fellesmåltid en gang i uken.

Kommende budsjettår vil den årlige aktivitetsturen til skolen bli en skitur med overnatting, for elever på mellomtrinnet og ungdomsskolen. Skolen erfarer at aktivitetsturene knytter elevene sammen, og bidrar til gode felles opplevelser der de selv må bidra til at alle har det bra. Dette er viktig for å skape et trygt og godt skolemiljø, og forebygge utenforskap. Kvitsøy kommune har vedtatt at skolen skal gjennomføre årlige aktivitetsturer for alle elever fra 5.-10. klasse. Opplæringsloven sier at kommuner må tilby et leirskoleopphold eller annen skoletur som del av opplæringen i løpet av grunnskolen. Turen må ha en varighet på minst tre overnattinger, flere av aktivitetene på turen skal være opplæring og turen skal være gratis for alle elever. Skoleturen for 2024 vil gi kommunen utgifter på om lag 150 000, hvor 75 000 av disse er beregnet overtidstillegg til lærerne som deltar på turen.

Skolen tilbyr i skoleåret 2023-2024 to valgfag i ungdomsskolen: medier og kommunikasjon og friluftsliv. Valgfag gir elevene en variert, praktisk, relevant, kreativ og utfordrende skoledag. Elevene har mulighet for nye valg årlig, og skolen tilbyr alltid minst to valgfag basert på ønskene til elevene og kompetanse hos personalet. Dette er i tråd med Forskrift til opplæringsloven § 1-14. I august 2023 startet skolen opp med arbeidslivfag på ungdomskolen. Arbeidslivfag er et praktisk rettet fag, der elevene får erfaring med reelle og virkelighetsnære arbeidssituasjoner ved å løse arbeidsoppdrag. Det er ikke et valgfag, men faget gis som et alternativ til fremmedspråk/ språklig fordyping og er i tråd med ny læreplan. Kvitsøy skole har også inngått en avtale med Ungt entreprenørskap. Ungt entreprenørskap er en ideell, landsomfattende organisasjon som sammen med utdanningssystemet, næringslivet og andre aktører jobber for å utvikle barn og unges kreativitet, skaperglede og tro på seg selv. Programmene til Ungt entreprenørskap skjer i tett samarbeid lokalt arbeids- og næringsliv, hvor målet er at elevene skal oppleve en sammenheng mellom teori og praksis, skole og arbeidsliv. Skolen starter opp med disse programmene våren 2024, som hovedsakelig vil foregå på mellomtrinnet og i ungdomskolen. Avtalen med Ungt Entreprenørskap er politisk vedtatt, og har en årlig utgift på kr 50 000.

Personalet fortsetter arbeidet med implementering av ny læreplan, Kunnskapsløftet (LK20). Det er avsatt fellestid (lærernes bundne samarbeidstid) og planleggingsdager til videreutvikling av lokale fagplaner, og et videre arbeid med Utdanningsdirektoratets kompetansepakke knyttet til den nye læreplanen. Kommunen deltar i den desentraliserte ordningen for kompetanseutvikling i grunnskolen (dekomp), sammen med kommunene Randaberg, Stavanger, Sola, Strand og Hjelmeland og Universitetet i Stavanger. Fra og med skoleåret 2023/2024 vil Kvitsøy skole inngå i et skolebasert partnerskap med Randaberg kommune og to ansatte ved UIS. Dette samarbeidet skal ta utgangspunkt i skolens behov for å utvikle kompetanse til alle sine ansatte, med et felles mål om å skape det beste skolemiljøet for alle

elever. Kommunen mottar årlig tilskuddsmidler som skal brukes til dette arbeidet, som inngår i en felles pott sammen med de andre samarbeidskommunene. Midlene brukes blant annet til en felles kompetanse- og utviklingsveileder, felles nettverkssamlinger med innleide foredragsholdere og samarbeid med UIS. Deltakelsen i denne felles regionale kompetanseordningen har positive konsekvenser for den lokale kompetanseutvikling i vår kommune, både blant lærere, skoleleder og skoleeier. Ordningen legger til grunn at kommunene setter av egne midler til kompetanseutvikling i egen kommune, i tillegg til tilskuddet kommunen mottar årlig. Kommunedirektøren vurderer det slik at det ville vært svært utfordrende for kommunen å få til en slik kompetanseutviklingsordning selv, uten samarbeid med andre kommuner. Dette sett både i et økonomisk og ressursmessig perspektiv.

Som en del av arbeidet med kompetanseheving for skolens ansatte, benytter skolen seg av regjeringens tilbud om videreutdanning gjennom videreutdanningsstrategien «Kompetanse for kvalitet», i overgangsperioden frem til 2025. De siste årene har en til lærere deltatt årlig i ordningen, og for skoleåret 2023 - 2024 er en av skolens ansatte med. Flere lærere har ønsket å benytte seg av tilbudet, men ikke blitt prioritert av Utdanningsdirektoratet. Tidligere har man erfart at det kan være utfordrende å sikre at ansatte som får tilbudet, blir værende på skolen etter endt utdanning. Fra og med høsten 2020 innførte kommunen lokal bindingstid på ett år etter avsluttet studie for lærere som benytter seg av dette tilbudet.

En annen viktig del av den lokale kompetansehevingen innen skole er arbeidet med den nasjonale ordningen "Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis". Kompetanseløftet ble varslet av regjeringen i 2020, da store deler av Statped sine arbeidsoppgaver ble overført til kommunene. Kompetanseløftet har som mål at alle kommuner og fylkeskommuner, barnehage- og skoleeiere skal ha tilstrekkelig kompetanse tett på barna og elevene for å kunne fange opp og gi et inkluderende og tilpasset pedagogisk tilbud til alle, inkludert barn og elever med behov for særskilt tilrettelegging. Ved utgangen av 2025 vil dette være en permanent ordning. Kompetanseløftet medfører et økt ansvar for kommunene om å fange opp, gi rett hjelp og støtte innenfor rammene til det ordinære opplæringsløpet så tidlig som mulig. Kompetanseløftet er en viktig del av det regionale samarbeidet som Kvitsøy kommune er en del av sammen med de andre kommunene i midt-Rogaland. Som en del av arbeidet med kompetanseløftet har Kvitsøy skole økt sine ressurser til tilpasset- og spesialundervisning på skolen, samt ekstra ressurser til arbeid med tidlig innsats i småskolen.

6.1.1 Kulturskole

Kvitsøy kulturskole er medlem av Norsk kulturskoleråd og deler deres visjon "Kulturskole til alle". Ved skolestart i 2023 ble kulturskolen flyttet over til sektor oppvekst. Kulturskolen er nå en egen avdeling under Kvitsøy skole, hvor rektor har personalansvar for undervisningspersonalet.

Kulturskoletilbudet i 2024 vil bestå av de eksisterende fagene piano og gitar. Kulturskolen opplever en økning av antall elever som ønsker plass. Undervisningspersonalet utgjør 0,38 årsverk og det er i dag 17 elever, fordelt på 18 elevplasser. I tillegg er det skolekorpsset med en dirigent i 0,2 årsverk. Skolekorpsset har for tiden 4 musikanter. Kulturskolen har felles avslutninger som gir elevene noe å arbeide frem mot, der både lærere og elever møtes på tvers av fag til et større felleskap.

Kommunedirektøren foreslår at elevavgiften økes i tråd med konsumprisindeks (2,9%), og at kommunens gjeldende ordning for redusert foreldrebetaling ved lav inntekt i barnehage og SFO, også blir gjeldende for elevavgift ved kulturskolen.

6.1.2 Fagavdeling skolefritidsordning (SFO)

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
SFO	1,6	4	1 325 000	1 100 000

Kommunen skal ha et tilbud om skolefritidsordning (SFO) før og etter skoletid for barn på 1.–4. års trinn. For barn med særskilte behov skal det være et tilbud for 1. – 7. års trinn, jfr. Opplæringsloven §13-7. Kvitsøy SFO har egen avdelingsleder som rapporterer til rektor.

Kvitsøy SFO har det siste året hatt en økning i antall årsverk og lønnsutgifter. I august 2023 fikk SFO ny avdelingsleder i fast 100% stilling. SFO leder har nå sin stilling delt mellom 0,4 årsverk som ekstra ressurs i småskolen og 0,6 årsverk som SFO leder. Kommunen har tidligere år hatt utfordringer med å rekruttere og beholde rett kompetanse til denne stillingen. En av grunnen til dette har vært at stillingen har vært 0,6 årsverk og ikke et helt årsverk. Målet ved å øke SFO leders stilling er å skape en bedre sammenheng mellom skole og SFO for elevene som benytter seg av SFO tilbudet. At SFO leder er en del av småskolen bidrar til å skape en helhetlig skolehverdag for elevene, og er en viktig del av skolens arbeid med tidlig innsats og inkluderende praksis (kompetanseløftet).

Alle som søker SFO får stort sett det tilbudet de søker, også de som søker redusert plass. Høsten 2023 har 18 barn plass ved Kvitsøy SFO. Barnetallet vil være noenlunde stabilt frem mot 2024, deretter vil tallet gå svakt nedover noen år med utgangspunkt i dagens barneantall i barnehagen.

Elevantall med endringer	B2022	B2023	B2024	B2025
Antall elever i gjennomsnitt	13	18	18	18
Gjennomsnitt i dager per uke	4,1	4,6	4,8	4,8

SFO holder til i lokaler tilknyttet skolen. Ordningen skal være en trygg og inkluderende plass for barn utover skoletiden. SFO skal formidle grunnleggende verdier som fellesskap, medansvar og omsorg. Den skal representere et miljø som bygger opp om respekt for menneskeverd og retten til å være forskjellig. Likeverd, nestekjærlighet, solidaritet, åndsfrihet og tilgivelse er sentrale samfunnsverdier som legges til grunn for omsorg, lek, læring og danning. I løpet av 2024 vil SFO leder sammen med personalet starte arbeidet med å utvikle en lokal årsplan basert på nasjonale rammeverk og krav. Dette arbeidet er viktig for å sikre at Kvitsøy SFO er i utvikling og tilbyr et tilbud av høy kvalitet som er i tråd med nasjonale og lokale planer til det beste for elevene. En annen viktig del av å skape et SFO tilbud av høy kvalitet er å legge til rette for kompetanseheving blant personalet. En del av dette arbeidet er å øke SFO planleggingsdager fra tre til fem dager i året. Det finnes ingen sentral bestemmelse for antall planleggingsdager i løpet av et år, og man har derfor lagt seg på samme antall planleggingsdager som i barnehagen.

Avdelingen tilstreber å være en brukervennlig tjeneste med en åpen dialog mellom barn, foresatte og ansatte. I SFO får ansatte mulighet til å bruke kompetansen sin, formell og uformell, noe som kommer barna til gode. Dette preger satsingsområdene og gjør dagene varierte, alt etter hvilke ansatte som er til stede. Personalet har fokus på god og variert mat, og at barna skal være en naturlig aktør i den daglige matlagingen. Som regel bruker SFO eget kjøkken i matlagingen, men får også disponere skolekjøkkenet. Skoleåret 2023/24 vil SFO ha en økt satsning på sunt kosthold i SFO, og ha aktiviteter hvor elevene får en bedre forståelse for hvor maten vår kommer fra, hvilke råvarer som produseres på Kvitsøy og hvilke råvarer vi selv kan dyrke. I tillegg til å gi elevene positive opplevelser og mestring knyttet til nye smaker og

matlaging, kan en økt satsning på et sunt kosthold forebygge fremtidige folkehelseutfordringer. I budsjettet for 2024 er det derfor konsekvensjustert økte driftsmidler til matvarer i SFO, sett i lys av denne satsingen og økte matvarepriser.

Kvitsøy SFO har åpent hele skoleåret, før og etter undervisningstid. Ved behov kan elever søke om utvidet åpningstid i barnehagen fra 06.30-07.30. I skolens høst- og vinterferie, og i de to første og de to siste ukene av skolens sommerferie, har SFO et ferietilbud. Ifølge gjeldende vedtekter må det være minimum tre påmeldte barn per dag for at SFO holder åpent i ferier. Det finnes ingen sentral bemanningsnorm for SFO, men Kvitsøy kommune har et eget politisk vedtak som sier at Kvitsøy SFO skal ha en grunnbemanning på minst to ansatte. I perioder med 7 eller færre barn, åpner vedtaket for at det kan være en ansatt ved bruk av bakvakt. Vedtaket har i løpet av de siste årene medført økte vikarutgifter da det kun har vært SFO leder som har hatt SFO ferietilbud medregnet i sin stillingsprosent. Per i dag har SFO leder og en SFO ansatt disse ukene medregnet i sin stilling, og vikarbudsjettet til SFO er derfor noe nedjustert for 2024.

Det finnes ingen sentral makspris for SFO, slik som i barnehage. Det er opp til kommunene å fastsette denne prisen. I 2022 innførte regjeringen 12 timers gratis kjernetid for 1.klasse elever på SFO, og fra og med august 2023 ble dette også gjeldende for 2.klasse elever. Denne gratis kjernetiden innebærer at elever som har fulltids plass i SFO betaler for 40%. Elever som har 60% eller mindre, har gratis plass. Det er ordinær pris for elever i 3. og 4. klasse. Kostpenger kommer utenom. Kommunene blir ikke fullt ut kompensert for gratis kjernetid, og for Kvitsøy kommune vil dette medføre om lag 50 000 i mindre inntekter i 2024. Det er ikke et betydelig beløp sett i sammenheng med kommunens totale budsjett, men tilsvarer det SFO har i vikarutgifter i løpet av et helt år. Kommunedirektøren foreslår å øke brukerbetalingen for SFO i henhold til gjeldende konsumprisindeks som er 2,9%. Det må tas høyde for at det med stor sannsynlighet vil bli et høyere antall elever som vil benytte SFO tilbudet da brukerbetaling blir rimeligere. Et høyere elevantall vil medføre økte driftsutgifter grunnet et behov for flere årsverk i henhold til lokal bemanningsnorm og øvrige driftsutgifter.

6.2 Fagavdeling voksenopplæring

Kommunens ansvar er primært voksenopplæring innenfor grunnskolens område for hele den voksne befolkningen i kommunen. Kommunen innvilger opplæring i norsk og samfunnsfag på bakgrunn av Introduksjonsloven. Kvitsøy kommune har en avtale med Stavanger kommune, hvor kommunen kjøper tjenester til opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere. Avtalen med Stavanger kommune skal reforhandles i løpet av 2023/24.

Kvitsøy kommune har i løpet av 2022/23 bosatt 17 flyktninger fra Ukraina. Av disse har 9 benyttet seg av retten til et introduksjonsprogram. Introduksjonsprogrammet er et opplæringsprogram som skal gjøre deltakerne i stand til å gå ut i arbeid og/eller ta videre utdanning. Programmet skal inneholde opplæring i norsk eller engelsk, og bør inneholde arbeidspraksis. Programmet retter seg mot flyktninger mellom 18-55 år, og man har rett til å delta fra 6 måneder til 4 år alt etter mål og tidligere utdanning. Det er kommunen som har ansvar for å opprette et slikt individuelt introduksjonsprogram. I dag er det kommunalsjef for oppvekst som har ansvar for voksenopplæring og introduksjonsprogram.

Kommunen mottar statlig tilskudd til norskopplæring ved bosetting av flyktninger. For flyktninger med midlertidig kollektiv beskyttelse mottar kommuner som bosetter 150 eller færre et grunnbeløp på 655 300 det året flyktningene blir bosatt, samt et persontilskudd på 46 600 per person. Dette tilskuddet blir kun utbetalt en gang. Dersom kommunen bosetter 10 flyktninger i løpet av 2024, hvor 6 av dem har rett til et introduksjonsprogram vil dette kunne gi kommunen inntekter på kr 944 000.

Det er utfordrende å beregne utgiftene knyttet til voksenopplæring, da antall timer deltakerne har rett til og behov for vil variere i løpet av året. Dersom kommunen bosetter 6 flyktninger i løpet av 2024, som deltar i introduksjonsprogrammet, vil dette gi kommunen utgifter på om lag 340 000. I tillegg kommer utgifter til de deltakerne som allerede har et introduksjonsprogram og mottar undervisning ved Johannes læringssenter. Det legges til grunn at kommunen vil ha driftsutgifter på totalt 600 000 til voksenopplæring i løpet av 2024. Kommunedirektøren påpeker at det er stor usikkerhet knyttet til disse utgiftene, da disse styres av antall deltakere og antall timer undervisning.

6.3 Kvitsøy barnehage

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Barnehage	9,53	12	7 614 000	6 899 000

Kvitsøy barnehage er en offentlig barnehage som eies og drives av Kvitsøy kommune. Barnehagen drives i samsvar med lov om barnehager. Barnehagen skal i samarbeid og forståelse med barnets hjem ivareta barnas behov for omsorg og lek, og fremme læring og danning som grunnlag for allsidig utvikling.

For barnehageåret 2023/ 24 er barnehagens satsningsområder;

- "En lekegod barnehage med lekekloke voksne"
- Et trygt og godt barnehagemiljø for alle
- Barnehagens visjon og verdigrunnlag "EG SER DEG"

Barnehagen vil fortsette sitt arbeid med å fremme vennskap og fellesskap igjennom lek, og på denne måten skape et trygt og godt barnehagemiljø for alle barn i barnehagen. Et trygt og godt barnehagemiljø der alle barn opplever å være en betydningsfull del av fellesskapet, har en stor betydning for barnas psykiske helse og virker forebyggende for utenforskap senere i livet.

Kvitsøy barnehage er en to avdelings barnehage, men drives med en til to avdelinger ut ifra barnegruppens størrelse og sammensetting. Ved oppstart av barnehageåret 2023/ 24 drives barnehagen som en to avdelings barnehage, med totalt 20 barn. Avdeling Sjøstjerna har 4 barn mellom 0-3 år og avdeling Kråkebolla har 16 barn mellom 3-6 år. Det startet et barn i barnehagen i august, og et barn vil ha oppstart i november. Barnehagen har totalt 9,53 årsverk, hvor 7,18 årsverk knyttet til direkte arbeid med barna, 0,75 årsverk som kjøkkenassistent og 0,6 årsverk som styrer. Årsverket som kommunalsjef for oppvekst er per i dag medregnet i barnehagens totale årsverk. Utdanningsdirektoratet har nylig fastsatt ny forskrift til krav om styrer i barnehage. Ny forskrift krever at hver barnehage har en styrer som daglig har kontakt og oppfølging med hver barnehage. Forskriften påpeker at måten kommunen organiserer styrerrollen ikke skal gå på bekostning av kvaliteten på barnehagetilbudet. Ny forskrift medfører at Kvitsøy kommune bør endre sin tidligere organisering, hvor kommunalsjef for oppvekst hadde 0,6 årsverk som styrer i sin stilling. Stillingen som barnehagestyrer bør være adskilt fra stillingen som kommunalsjef for oppvekst. Siden august 2023 har barnehagen hatt egen styrer i 0,6 årsverk, da kommunalsjef for oppvekst har hatt et større ansvar for arbeidsoppgaver knyttet til bosetting og oppfølging av flyktninger og introduksjonsprogrammet. Dette da det har vært langtidssykefravær og vakanse knyttet til dette arbeidet. I tillegg har man økt grunnbemanningen i barnehagen noe grunnet barneantall og bemanningsnorm, oppfølging av spesialpedagogiske vedtak og ansatt som er i foreldrepermisjon og vikar for denne stillingen.

Barnehagens grunnbemanning styres etter barnehageloven § 18, norm om bemanning og norm om pedagogisk ledelse. Da barnehagens barneantall varierer årlig, må barnehagen ofte lyse ut

vikarierende stillinger for å oppfylle gjeldende bemanningsnorm. Dette gjelder også ved tilflytting til kommunen eller bosetting av flyktninger utenom barnehagens hovedopptak. Kommunen opplever som flere omliggende kommuner at det er utfordrende å rekruttere riktig kompetanse, da spesielt i vikariater. Per oktober 2023 har barnehagen vakanse i stilling som pedagogisk leder. Erfaring tilsier at det er lettere å rekruttere ansatte i faste stillinger, og at et personal uten stadige skifter bidrar til mer stabilitet og trygghet for både barn, foresatte og ansatte. Samtidig må man ta høyde for at man kan få overtallighet i barnehagens faste personell fra år til år ved nedgang i barneantall, og at dette kan skape usikkerhet blant personalet og en økonomi som ikke er bærekraftig over tid. Kommunedirektøren ser at kommunen på sikt bør se på ulike stipend løsninger for at allerede faste ansatte i barnehagen kan gis mulighet til å ta videreutdanning innen stillinger som kommunen har behov for, da spesielt barnehagelærerutdanningen.

Barnehagen har i løpet av det siste året hatt høye vikarutgifter grunnet langtids sykefravær, og erfarer at det er utfordrende å rekruttere vikarer til både kort og langt tidsfravær. Dersom kommunen ikke klarer å rekruttere egne vikarer, må man benytte seg av konsulenttjenester som er langt mer kostbart. Alternativt kan man øke barnehagens grunnbemanning slik at årsverk som da er på topp dekker fravær blant personalet.

	Høst 2022	Vår 2023	Høst 2023	Forventet vår 2024	Forventet høst 2024	Forventet vår 2025
Antall barn	22	24	21	22	23	23
antall barn med full plass	19	21	19	20	21	21
antall barn med halv plass	3	3	2	2	2	2
Årsverk	8,35	9,15	9,53	9,53	9,53	9,53
Antall voksne	10	11	12	12	12	12

Personalet i barnehagen skal til enhver tid ha rett kompetanse og gode verktøy til å gi barn rett hjelp og støtte så tidlig som mulig. Dette krever at personalet kontinuerlig holder seg oppdatert på ny forskning, fagmateriell og endringer i lov- og styringsverk. Kvitsøy barnehage er del av den regionale ordning for lokale kompetanseheving i midt- Rogaland (rekomp) sammen med kommunene Randaberg, Sola, Hjelmeland, Strand og Stavanger og Universitetet i Stavanger. Ordningen har som mål å skape et barnehagemiljø av samme kvalitet uavhengig av hvilken kommune barnet tilhører. I årene fremover vil Kvitsøy barnehage ha et samarbeid med barnehagene i Randaberg og to ansatte ved UIS. Kommunen mottar statlig tilskudd for deltakelse i denne ordningen, men det legges til grunn at kommunen setter av egne midler til å drive med lokal kompetanseheving utenom det som foregår innad i rekomp ordningen. Dersom Kvitsøy barnehage skal arbeide aktivt og systematisk for å kunne tilby barna et tilbud av samme kvalitet som våre omliggende kommuner, vil dette kreve økte kostnader til ulike former for kompetanseheving blant personalet. Kommunedirektøren anser også at gode muligheter for kompetanseheving og etter- og videreutdanning er en viktig del av arbeidet med å rekruttere nye ansatte, men ikke minst å beholde den gode kompetansen kommunen allerede har i sine faste ansatte.

Det er innført sentrale bestemmelser for makspris for barnehageplass, som styres av forskriften for foreldrebetaling i barnehager. Denne forskriften styrer også ulike moderasjonsordninger knyttet til foreldrebetaling, som søskenmoderasjon og redusert foreldrebetaling ved lav inntekt.

Dagens nasjonale makspris er 3 000 for en fulltids plass, med tillegg for kost. Det er ingen makspris knyttet til kostpenger. Kvitsøy kommune har vedtatt en lavere sats (2 730) for foreldrebetaling i barnehagen, enn sentral makspris. Dette gjelder også for de ulike moderasjonsordningene. Fra og med 1. august 2024 har regjeringen varslet at maksprisen for barnehagen vil bli redusert til 1 500 per måned for barn som bor i spredtbygde strøk. Dette innebærer at kommunen i løpet av 2024 vil få mindreinntekter til brukerbetaling på 135 000. Kommunen vil ikke bli fullt ut kompensert for denne tapte inntekten.

6.4 Interkommunalt samarbeid

Kvitsøy kommune har to vertskommunesamarbeid med Randaberg kommune innen sektor oppvekst, avtale om PP-tjenester og Familieenheten. Det er kommunalsjef for oppvekst som har ansvar for samarbeid og oppfølging av avtalene.

I løpet av de siste årene har det vært en økning av overføringer av statlige oppgaver innen PP-tjenesten og barnevernstjenesten til kommunene. Samtidig er det vedtatt flere statlige satsninger som oppvekstreformen og kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis som skal bidra til helhetlig og tverrfaglig innsats for barn, unge og deres foresatte. Disse reformene har ført til et stort omstillingsarbeid for kommunene innen et komplekst og omfattende fagfelt. Kommunedirektøren vurderer det slik at Kvitsøy kommune ikke hadde klart å ivareta nye lovkrav og føringer knyttet til disse endringene, dersom kommunen ikke hadde hatt et interkommunalt samarbeid med Randaberg. Dette sett både i et økonomisk og et ressursmessig perspektiv.

6.4.1 Familieenheten

Kvitsøy kommune har et vertskommunesamarbeid Familieenheten i Randaberg kommune. Familieenheten består av helsestasjon, familieteam og barnevernstjeneste, og avtalen skal sikre at Kvitsøy kommune gjennom tjenestelevering ivaretar sine oppgaver i henhold til Lov om barnevernstjenester og Lov om helse- og omsorgstjenester. Avtalen sier at Randaberg kommune til enhver tid skal avsette nødvendig personal til oppfyllelse av avtalen.

Helsestasjonen består av jordmortjeneste, helsestasjon 0-5 år, skolehelsetjeneste, helsestasjon for ungdom og helsekoordinering for flyktninger.

Kommunens familieteam består av 6 ansatte med tverrfaglig sammensatt kompetanse og utdanning. Teamet består av familierapeut, familieveiledere og ungdomskoordinator. Målgruppe er barn, ungdom og / eller familier som har behov for bistand knyttet til krevende livssituasjoner. Dette kan handle om vansker hos barn, foreldreferdigheter, livskriser, diagnosehåndtering, sammensatte situasjoner, sorgprosesser m.m. Teamet gir både individuell bistand til foreldre eller barn / ungdom selv eller til hele familien samlet, samt gruppetilbud.

Barnevernstjenesten har ansvar for å sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling får nødvendig hjelp og omsorg i rett tid, samt at barn og unge skal sikres trygge oppvekstvilkår. Barnevernstjenesten i Randaberg består av 12,8 årsverk, hvor 0,4 årsverk er knyttet til avtalen med Kvitsøy kommune.

Randaberg kommune opprettet Familieenheten som ny virksomhet 01.01.2022, som et resultat av de statlige satsingene Oppvekstreformen og Kompetanseløftet. Reformene krever at kommunene tilbyr et mer helhetlig og koordinert tilbud til kommunens barn, ungdom og foresatte. Kvitsøy kommune har tidligere hatt et vertskommunesamarbeid med Randaberg

kommune om helsestasjon og barnevernstjeneste. Da Familieenheten ble opprettet, reforhandlet Kvitsøy kommune sin avtale med Randaberg. Avtalen om vertskommunesamarbeidet med familieenheten er underlagt kommunalsjef for oppvekst. Kommunalsjef for helse, velferd og omsorg har ansvar for oppfølging av helsestasjon. Det årlige vederlaget for tjenestene som leveres av familieenheten er på totalt 875 000 (431 250 per år for helsestasjonstjenester, 137 500 per år for tiltak fra kommunalt familieteam og 306 250 per år for barnevernstjenester). I tillegg betaler Kvitsøy kommune for faktiske utgifter i saker hvor innbyggere har økonomisk vedtak etter Lov om barnevernstjenester. Den kommunale egenandelen for plassering i institusjon er per i dag 3 millioner i året.

6.4.2 Fagavdeling PPT-pedagogisk psykologisk -tjeneste

Kvitsøy kommune har et vertskommunesamarbeid med PP-tjenesten i Randaberg kommune. Avtalen om vertskommunesamarbeid sikrer at Kvitsøy kommune, igjennom tjenestelevering fra Randaberg, ivaretar sine oppgaver i henhold til Opplæringsloven og Barnehageloven. Avtalen innebærer at Kvitsøy kommune disponerer 0,3 årsverk, fordelt på to ansatte fra Randaberg PP-tjeneste. En ansatt er fast kontaktperson for Kvitsøy skole, den andre for Kvitsøy barnehage. Samarbeidet innebærer at PP-tjenesten hjelper barnehagen og skolen med kompetanse- og organisasjonsutvikling slik at avdelingene tilrettelegger for barn og elever med særskilte behov. PP-tjenesten samarbeider og bistår barnehagen og skolen i forbindelse med tidlig innsats og forebyggende arbeid, inkludering og gir generell støtte til god faglig og sosial utvikling for barn og elever.

Kvitsøy kommune reforhandlet avtalen om vertskommunesamarbeid med Randaberg kommune i 2023, hvor vederlaget for tjenestene ble oppjustert med 83 000 årlig. Nytt årlig vederlag er 415 325. Det faktureres per halvår, og vederlaget oppjusteres årlig i tråd med gjennomsnittlig lønnsvekst i offentlig sektor. Ansvar for vertskommunesamarbeidet med Randaberg kommune er underlagt kommunalsjef for oppvekst.

6.5 Forslag til driftstiltak

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende driftstiltak vurdert, og anbefalt:

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
OPV-1 DTP	Organisering mattilbud*	Kvitsøy barnehage (240)	0	-294000	-294000	-294000
OPV-2 DTP	Sammenslåtte klasser i flere fag ungdomstrinn 8-10*	Kvitsøy skole (210)	0	-502000	-502000	-502000
Total			0	-796 000	-796 000	-796 000

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.

OPV-1 DTP: Organisering mattilbud

I DTP ble tiltaket omtalt slik:

Kvitsøy kommune bruker i dag cirka 1 årsverk på å produsere mat til sykehjemmet, og til

middagsutbringning for hjemmeboende eldre. I tillegg bruker vi 0,75 årsverk på årsverk knyttet til produksjon av mat. Samlet sett gir dette lønnskostnader knyttet til matproduksjon på rett i underkant av 1,1 millioner kroner. Det er liten tvil om at mattilbudet i Kvitsøy kommune har en svært god kvalitet. Det leveres velsmakende og næringsrik tradisjonsmat, både i barnehage og på kombisenteret.

Samtidig er realiteten at enhetskostnaden per måltid blir svært høy når det er snakk om mat til 10 institusjonsplasser, 6 hjemmeboende (inntil 5 ganger i uken) og cirka 20 barn. Selv om tjenesten er god, er den rett og slett for dyr. Våre kjøkken leverer heller ikke tjenesten som mange andre institusjonskjøkken ved at det blir egenprodusert møtemat, kaker til tilstelninger osv. Dette kjøpes i dag av eksterne aktører, og medfører ytterligere kostnader for kommunen.

Kommunedirektøren tilrår derfor at det startes et prosjekt som utreder mulig samhandling av mattilbudet i kommunen. Prosjektet skal utrede om det er mulig å se for seg en tjeneste som leverer mat til både barnehage, helse og omsorg, og samtidig kan foreta internproduksjon av møtemat mv. Det er her mulig å se for seg ulike samhandlingsmodeller hvor maten blir produsert på et kjøkken, men hvor en av de ansatte noen dager i uken er i barnehagen og bistår i matproduksjonen der, og at det disse dagene serveres prefabrikkert (sous vide) mat på sykehjemmet.

En slik prosess skal involvere de ansatte, og kommunedirektøren legger til grunn at en ny organisering skal være på plass senest 1.1.25. Det settes et innsparingsmål på 294 000 samlet sett for tiltaket. Hvor innsparingen på dette tiltaket skal tas er ikke bestemt. Frem til prosess er avklart blir innsparingen lagt på barnehage.

OPV-2 DTP: Sammenslåtte klasser i flere fag ungdomstrinn 8-10

I DTP ble tiltaket omtalt slik:

Avdeling skole har hentet fram et forslag som de siste to årene har vært diskutert blant personalet, og utprøvd i noen fag. Forslaget gjelder større grad av sammenslåing av klasser på ungdomstrinnet og ikke bare i praktiske fag. Det kan være bra for ungdomsskoleelevene å ha flere å samspille med i klassen.

Utfordringer med sammenslåing over tre trinn er spredning i modenhet, evne til å få med seg sammenhenger og det krever at de eldste har tålmodighet og forståelse for de yngste. Det krever også en fagplan som tar høyde for aldersspredningen, og en tre-års rullering slik at alle elevene får opplæring i alle kompetansemålene i løpet av ungdomsskolen, uavhengig av når i rulleringen klassen kommer inn.

Med dagens ordning er fagmålene i læreplanen fordelt på de ulike årene med en naturlig progresjon i vanskelighetsgrad, med hva en bør lære først og sist. En rullerende tre-års plan vil kreve større grad av tilrettelegging og forberedelse, samt variasjon av faglærere. Ny læreplan av året, LK20, gir rom for å tenke nytt i arbeidet med de lokale fagplanene.

Kommende skoleår gir muligheter for full sammenslåing i flere fag, mens det de neste 3 årene må brukes en todeling eller tolærersystem. Dette for å oppfylle forholdstallene mellom lærere og elever, som på ungdomstrinnet er 20 elever per lærer på 8.-10. års trinn. Fra og med skoleåret 2022-23 er det flere enn 20 elever på ungdomstrinnet. Innsparingen får derfor ikke full effekt før i 2025 når 8. - 10.klasse kan ha de fleste timene sammen. Fra og med 2025 vil det antas at tiltaket gir en innsparing på om lag et årsverk, noe som sjablongmessig gir en innsparing på kr 715 000,-.

Kommunedirektøren vil påpeke at det er en viss usikkerhet rundt om dette tiltaket kan

gjennomføres fra 2025, og eventuelt hvor store innsparinger dette vil medføre. Årsaken til dette er lovkravene om hvilken kompetanse skolen må inneha som helhet. Dersom en lærer skulle slutte eller gå av med pensjon, må man vurdere om man har behov for å erstatte denne kompetansen for å oppfylle lovkravet.

7 Helse, velferd og omsorg

Helse-, velferd- og omsorgstjenesten i Kvitsøy har lovpålagt ansvar for sykehjemmet med heldøgns helsetjenester, hjemmesykepleie, fysioterapi, ergoterapi, psykisk helse og rusvern, lege og medisinsk nød-meldetjeneste. Helsesykepleier, jordmor, psykolog, kommunal akutt døgnplass og tjenester fra NAV dekkes gjennom samarbeidsavtaler med Randaberg kommune. Ergoterapi dekkes gjennom samarbeidsavtale med Bokn kommune. Av ikke lovpålagte tjenester gis det tilbud om hjemmehjelp, trygghetsalarm og middagsombringning. Mottak og integrering av flyktninger er et prioritert området i årene som kommer.

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Helse, velferd og omsorg	19,56	31	30 488 000	26 643 000

Helse-, velferd- og omsorgstjenestens utfordringer forventes å være store i årene fremover med flere eldre, økt vekst i kostnad på tjenester til yngre, økte forventinger og krav, rekrutteringsutfordringer og ressursknapphet. Kvitsøy kommune har allerede utfordringer med å rekruttere helsepersonell.

Det er økning i årsverk knyttet til avdelingsleder på sykehjem og hjemmetjenesten og økning i grunnbemanning på sykehjemmet. Den økte grunnbemanning på sykehjem og hjemmetjenesten er et resultat av prosjekt arbeidstid som konkluderte med for lav grunnbemanning, og ville gi 2,24 årsverk i økning for å øke til 3 på dag og 3 på kveld. Frem til alle er ansatt er det utfordrende å få hele oversikten konsekvensene av dette i 2024 budsjettet, og den reelle økningen vil først tre i kraft ved budsjett 2025. For budsjettet 2023 var det budsjettet med en sykepleier i 0,85 årsverk. Denne er økt til 1 årsverk i årets budsjett. Kjøkkenpersonalet har fått utvidet arbeidstid, for å avhjelpe ved frokostmåltidet og for å frigjøre tid til personellet den travleste tiden til å hjelpe beboere og hjemmeboende. Dette forklarer økningen i antall årsverk på sektoren.

Sykehjemmet har hatt mellom 8-10 beboere til enhver tid på sykehjemmet, og mellom 4-8 omsorgsboliger har vært utleid i løpet av det siste året. De hjemmeboende har mer omfattende behov, og beboerne på sykehjemmet har økt behov for pleie og omsorg.

Det er vanskelig å vise det økende behovet for pleie og omsorg i en kommune som Kvitsøy uten å identifisere enkeltbrukere. Det ble i HØP 2023-2026 foretatt en manuell opptelling. Det har på grunn av manglende kapasitet, ikke vært mulig å foreta for HØP 2024-2027. Men det økende behovet for pleie og omsorg har vedvart i 2023, og forventes å vedvare og holde seg på nivå med 2022 og 2023 fremover.

Helse-, velferd- og omsorgstjenestens utfordringer vil være store i årene fremover med flere eldre, økt vekst i kostnad på tjenester til yngre, økte forventinger og krav, rekrutteringsutfordringer og ressursknapphet. Kvitsøy kommune har allerede utfordringer med å rekruttere helsepersonell, og alle prognoser sier at behovet for tjenester vil øke hvis vi fremover gir tjenester på samme måte og nivå som i dag.

Bygget til sykehjemmet er fra 1986, det er utfordringer knyttet til nye deler til alarmanlegget for at beboere skal kunne tilkalle personell. Det er usikkerhet knyttet til når det må foretas omfattende renovering av sykehjemmet. Det ble ved årsskiftet 2021/2022 bestilt inn deler til signalanlegget på sykehjemmet, og leverandøren varslet om det ikke lengre er mulig å få tak i reservedeler. Det gjør at vi må se på andre varslingsystemer til sykehjemmet.

Det er ønskelig med nytt gulv på kombisenteret. Det har større flater med fliser, i mellomgang, stue og aktivitetsstuen. Det er ikke innhentet kostnadsoverslag på skifte fra fliser til for eksempel vinylgulv.

Det begynte en ny sykepleier 1. september 2023, samtidig som en sykepleier har sagt opp med virkning fra desember 2023. Hvis en ikke klarer å rekruttere nye sykepleiere innen utgangen av 2023, kan kommunen i verste fall ha en vakanse på tre sykepleierstillinger. Vakanse på sykepleierstillinger har gjort at man i 2023 har brukt betydelig ressurser på vikarbyrå, som vil vedvare og øke i 2024 hvis man ikke får tak i sykepleiere. Kvitsøy kommune har nå nesten kontinuerlig utlyste sykepleierstillinger, og det er iverksatt omfattende rekrutteringstiltak. Til tross for dette, mangler man fortsatt sykepleiere. Hvis det ikke lykkes kommunen i å få tak i faste sykepleiere, vil det påvirke driften med betydelige økte kostnader. Som følge av dette vil det kunne bidra til at man må se på alternative måter å organisere sykehjemmet, hjemmetjenesten og andre lovpålagte tjenester på.

Etter flere år uten mottak av flyktninger har Kvitsøy kommune bosatt flyktninger i 2022 og 2023. Det er usikkerhet knyttet til hvor mange man i 2024 vil ha kapasitet og ressurser til å ta imot. Det er utfordrende med bolig, men man ble i 2023 også utfordret på egne ressurser.

Sektoren har flere interkommunale samarbeid for å dekke forsvarlig helsehjelp og ivareta lovkrav. Det er viktig å være bevisst på at dette kan føre til at nye krav ikke blir dekket av gjeldende avtaler.

Teknologiutviklingen innenfor helse, velferd og omsorgsektoren utfordrer oss, fordi kostnadene blir store per innbygger. Det er utfordrende å henge med på området e-helse og velferdsteknologi, blant annet fordi man ikke tilstrekkelig med personalressurser og kompetanse til å innføre ny teknologi. Dermed står en også i fare for å miste effektiviseringsgevinster. Det må derfor vurderes nøye hvilken teknologi og systemer en skal ta i bruk, og det kan gå utover kvaliteten og effektiviteten at en kun har kapasitet til å benytte deler av et system.

Hovedutfordringer:

- **Rekruttering av helsepersonell, særskilt sykepleiere som er lovpålagt**
- **Flere eldre og mer omfattende pleie-behov**
- **Økende vedlikeholdsbehov på kombisenteret**
- **Økt vekst i kostnad på tjenester til yngre**
- **Økte forventninger og krav**
- **Ressursknapphet**

7.1 Kvitsøy kombisenter

På Kvitsøy kombisenter ytes det tjenester til både sykehjem og hjemmetjeneste. Kvitsøy sykehjem gir nødvendig helsehjelp som langtidsopphold, korttidsopphold og avlastningsopphold. Sykehjemmet har totalt 10 rom, hvorav et er dobbeltrom.

2023 har som 2022 utfordret oss med flere hjemmeboende med mer omfattende behov i kortere eller lengre perioder, som fører til at ansatte er lengre borte fra sykehjemmet. Sykehjemmet har

hatt mellom 8-10 beboere til enhver tid. Behovet for hjelp til de eksisterende brukerne har også økt.

Edruelighet i tildeling av tjenester er viktig, samt å sikre forsvarlig drift på lovpålagte tjenester. Det er utfordrende å sette rammene for 2024, fordi 2022 og 2023 har presset oss på tilgjengelige ressurser.

Det er store utfordringer med å få dekket sykepleierstillingene i turnus på kombisenteret. Det har ført til en betydelig kostnadsvekst knyttet til vikarbruk i 2022, som fortsatte å øke i 2023. Dette er en situasjon som må snus. Det har vært en betydelig økning i bruk av vikarutgifter, da grunnbemanningen og vakante stillinger ikke har sikret forsvarlig drift ved det økte trykket på tjenestene på sykehjemmet og i hjemmetjenesten.

Hvis man ikke får inn sykepleiere i turnus, vil kommunen fortsette å ha betydelig utgifter på vikarbyrå. Vedvarende høye utgifter til vikarbyrå vil gjøre at man må ta ned kostander på andre tjenester. Mangel på sykepleiere og bruk av vikarbyrå fører til mangel på kontinuitet for ansatte, beboere og pasienter. Stadig skiftende personell krever økt opplæringstid og utfordrer samhandlingen mellom de ansatte. Arbeidsmiljøet påvirkes, verdifull kompetanse forsvinner ut av avdelingen og lønnskostnadene fordobles.

Det har siden samhandlingsreformen i 2012 skjedd en oppgaveforskyvning fra spesialisthelsetjenesten til primærhelsetjenesten, som et lite sykehjem og liten hjemmesykepleie ikke er i stand til å svare ut. En liten kommune som Kvitsøy er derfor i større grad avhengig av veiledning og opplæring fra spesialisthelsetjenesten enn større kommuner.

7.2 Psykisk helse

Kvitsøy kommune har helse- og sosialkonsulent i 100% stilling. Ansvarsområdene innenfor stillingen er oppfølgingsarbeid innen psykisk helse, deltakelse i kommunens psykososiale kriseteam, koordinator innen folkehelse- og flyktningarbeid, kontaktperson for Leve hele livet og velferdsteknologi, samt sekretariat for kommunens medvirkningsråd. Etter krav fra myndighetene om opprettelse av enhet for rus i 2022, har dette også blitt innlemmet i helse- og sosialkonsulentens ansvarsområde.

Aktivitetstilbudet til hjemmeboende eldre og demente utføres av Hummeren aktivitetssenter. Dette ble opprettet i 2013, og er i dag drevet av frivillige, med samling hver torsdag i Sosialrommet. De oppretter selv en halvårs årsplan som har et variert tilbud med blant annet ekskursionsjoner, interne og eksterne foredragsholdere, fysisk aktivitet og matlaging. Aktivitetstilbudet for beboerne på sykehjemmet utføres av to miljøarbeidere inntil tre dager i uken. Frivilligheten har også en sentral del i dette miljøarbeidet.

Kvitsøy kommune kjøper varig tilrettelagt arbeidsplasser fra Ranso. Beløpet til eldrefesten er redusert til samme nivå som før pandemien. Det har historisk vært en egenandel på denne, og kommunedirektøren er av den oppfatning at dette bør videreføres.

7.2.1 Bosetting og integrering

Krigen i Ukraina har medført en helt ny og uventet flyktningssituasjon i Europa og Norge. Kvitsøy har hittil i 2023 bosatt 8 flyktninger fra Ukraina. Det er behov for å øke kapasiteten i tjenester som bistår i bosettings- og integreringsarbeidet. Også kostnader til ytelser til flyktninger øker ved økt bosetting. Utgiftene dekkes i stor grad av integreringstilskudd fra IMDi, men kommunene må ta høyde for at kostnadene blir høyere enn tilskuddene. Det krever administrative ressurser og et godt samarbeid med lokalt næringsliv for å legge til rette for at flyktningene kommer raskest ut i arbeid.

Kommunedirektøren ser at bosetting og integrering av flyktninger er et sammensatt fagfelt som krever ressurser fra flere avdelinger. Hvis kommunen skal ta imot flere flyktninger vil det medføre behov for flere ressurser innenfor barnehage, skole, helse og administrativt, jfr. sak 5/23 Bosetting av flyktninger 2023.

Det er usikre prognoser for framtidig bosetting av flyktninger, fordi dette avhenger av hendelser og politiske forhold i verdenssamfunnet. Likeledes er det stor usikkerhet knyttet til hvor lenge flyktninger fra Ukraina blir værende i Norge og i hvilken grad de vil lykkes med rask selvforsørgelse. Det må derfor planlegges for fleksibilitet i opp- og nedbygging av tjenestene for å tilpasse nivået til behovet og til kommunens inntekter på området.

7.3 Legekontor

Legekantoret har åpent tre dager i uka, og har legesekretær tilsatt i 50% stilling. Det legges årlig inn et beløp i budsjett til vikarer for å holde legekantoret åpent 1-2 dager gjennom sommeren. På legekantoret budsjetteres utgifter til legevakter i samarbeidet om legevakt og legevaktsentral, samt utrykning og utgifter knyttet til felles ambulans- og legevaktbåt som betjener Ryfylkebassenget. Avtalen på ambulansbåten ble reforhandlet i 2021 og gjelder til 2027. Det vil være viktig at en i løpet av 2024 og 2025 diskuterer og vurderer hvordan legevakttjenesten for Kvitsøy kommune skal organiseres etter at avtalen om legevaktbåt utløper. I tillegg har kommunen helsebil med sjåfør og bakvakt sykepleier som bidrar i den akuttmedisinske beredskapen. Samlet gir disse tjenestene betydelige utgifter, og det bør ses på om det er andre måter å organisere tjenestene, og samtidig oppfylle de lovpålagte oppgavene.

Legen er ansatt i 80 % stilling og fungerer som fastlege, kommunelege og sykehjemslege. Legekantoret og legen har ansvar for legevakts henvendelser på dagtid i ukedagene.

7.4 Fysio- og ergoterapi

Fysioterapeuten på Kvitsøy er selvstendig næringsdrivende, og har driftsavtale med kommunen. I tillegg er fysioterapeuten tilsatt i kommunen tilsvarende 10,7 % stilling. Den kommunale fysioterapitjenesten består av forebyggende virksomhet samt behandling og rehabilitering i og utenfor institusjon. De kommunale timene fordeles etter behov på sykehjemmet, barnehage, skole, SFO og helsestasjonen. Fysioterapeuten leier lokaler i kjeller av sykehjemmet og har driftstilskudd.

Kommunen kjøper ergoterapitjenester fra Bokn kommune tilsvarende 0,1 årsverk, og betaler i tillegg reiseutgifter. Ergoterapeuten er på Kvitsøy en dag annen hver uke. Det er lovfestet krav om at det skal være ergoterapeut i hver kommune.

7.5 Helsestasjon

Helsestasjonen er samlokalisert med legekantoret, tannlegen og psykisk helse. Det driftes via interkommunalt samarbeid med Randaberg kommune, og det kommer ut helsesykepleier torsdager. Helsesykepleieren deler seg mellom helsestasjonen og skolen.

7.6 Interkommunalt samarbeid

Sektoren har flere interkommunale samarbeid for å dekke forsvarlig helsehjelp og ivareta lovkrav. I en liten kommune som Kvitsøy er det ikke mulig å dekke alle lovkrav med egen kompetanse. Det vil i noen tilfeller kun være behov for små stillingsbrøker i stillinger som krever spesifikk kompetanse. Kommunedirektøren opplever at det i slike tilfeller er bedre å kjøpe tjenester fra kommuner som har større kompetansmiljøer. Dette bidrar til at vi får tilført

tjenester fra ansatte som har kontinuerlig oppdatert kompetanse.

Oversikt samarbeid og avtaler med andre kommuner:

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	Samarbeidsform
Kommunepsykolog	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
Krisesenter	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
Ergoterapi	Innkjøp etter avtale med Bokn kommune
KAD - kommunal akutt døgnenhet	Administrativ vertskommune Randaberg
NAV	Administrativ vertskommune Randaberg
Ryfylke Legevakt	Administrativ vertskommune Stavanger
Legevaktssentralen	Administrativ vertskommune Stavanger
Interkommunalt ambulant rehabiliteringsteam - IKART	Administrativ vertskommune Stavanger

7.6.1 Psykolog

Kravet om psykolog blir innfridd i et samarbeid med Randaberg kommune hvor vi betaler for 0,1 årsverk. Psykolog kan kontaktes ved behov. Det er lovfestet krav om at det skal være psykolog i hver kommune.

7.6.2 NAV

Kvitsøy kommune har vertskommuneavtale med NAV Randaberg. Samarbeidsavtalen er beregnet til 0,2 årsverk. Økonomisk sosialhjelp og andre tiltak etter sosialtjenesteloven er kostnader som er vanskelige å forutse, og en stipulert kostnad er lagt inn i budsjett.

7.6.3 Helsepsykeleier og jordmor

Kvitsøy kommune har et interkommunalt samarbeid med Randaberg kommune både innen helsepsykeleier- og jordmortjenester. Dette tilsvarer 0,35 årsverk. Avtalen ble gjennomgått i 2020 som gjorde at Randaberg kommune økte prisen på samarbeidet. De økte kostnadene skyldes utgifter til tjenester som utføres av Randaberg kommune som tidligere ikke er blitt fakturert. Tjenestene er knyttet til merkostnader for helsestasjon for ungdom, familieteam og jordmor.

7.7 Forslag til driftstiltak

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende driftstiltak vurdert, og anbefalt:

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
HVO-01	Justering av statlig støtte flyktninger*	Voksen opplæring (250) og sosialt arbeid (330)	0	-368 460	-1 036 292	-1 022 636
HVO-03	Eldrefesten uten egenandel	Sosialt arbeid (330)	10 000	10 000	10 000	10 000
HVO-04	Vedlikehold av pasientsyssel	Psykisk helsevern (315)	10 000	10 000	10 000	10 000

Anbefalte driftstiltak						
HVO-05	DTP Organisering av akuttberedskapen og helsebil i balanse*	Legekontor (310) og Kvitsøy sykehjem (321)	0	-27 000	22 000	-75 000
Total			20 000	-375 460	-994 292	-1 077 636

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.

HVO-01 Justering av statlig støtte flyktninger

Basert på 12 flyktninger år 1, 8 flyktninger år 2 og 9 flyktninger år 3 er det estimert tilskudd 5 981 000kr i 2024. Tilskuddet per år vil variere ut ifra antall flyktninger. Kommunen vil få tilskudd per flyktning i 5 år, og gi introduksjonslønn i en toårsperiode. Dersom en ikke lykkes med integrering kan en forvente økte utgifter til sosial stønad fra og med 2024 (sosial stønad gis etter introduksjonslønn). Husleieutgifter og inntekter er justert i konsekvensjustert budsjett. En tar høye for at tallene her ikke vil endre seg dramatisk da målsetningen er å integrere og få etablert private husleiekontrakter i løpet av år 2-3 i integreringen. Årlige husleieutgifter er i 2024 budsjettert til ca. 930 000, årlige inntekter ligger på 280 000. Netto husleie utgift for kommunen blir da 650 000.

HVO-03 Eldrefesten uten egenandel

For å øke inkluderingen og forhindre at noen holdes utenfor med bakgrunn i økonomi, er det ønskelig at eldrefesten som eldrerådet arrangerer er uten egenandel. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

HVO-04 Vedlikehold av pasientsykkel

Pasientsykkelen trenger årlig vedlikehold estimert til 10 000. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

HVO-05 Organisering av akuttberedskapen og helsebil i balanse

Kostnadene knyttet til akuttberedskapen er betydelige, og er ikke ventet å reduseres de nærmeste årene. Kommunedirektøren anbefaler at det blir satt av midler til å utrede alternative løsninger for organisering av akuttberedskapen i kommunen. Det er viktig å synliggjør hva som er Kvitsøy kommune sitt ansvar og hva som er ansvaret til spesialisthelsetjenesten sitt ansvar også med henblikk på å justere tilskuddet kommunen får for å administrere og bemanne helsebilen.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende driftstiltak vurdert, og ikke-anbefalt:

Ikke anbefalte tiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
HVO-02	Eldretrakk	Psykisk helsevern (315)	50 000	0	0	0

Ikke anbefalte tiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
Total			50 000	0	0	0
* = videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.						

HVO-02 Eldretråkk

Etablere et eldretråkk hvor man kan få satt inn benker o.l. for at flere skal kunne benytte seg av turmuligheter og kommer ut i frisk luft. Dette kan igjen føre til økt folkehelse. På grunn av kommunens økonomiske situasjon, anbefaler kommunedirektøren ikke tiltaket.

8 Organisasjon og samfunn

Sektoren organisasjon og samfunn har ansvar for plansaker, byggesaker, VAR, kultur, personal, næring og samfunnsutvikling, beredskap og kommunikasjon. Et bredt ansvarsområde og svært varierte oppgaver som er fordelt på få ansatte. De ansatte er faglig sterke og selvgående, og hver enkelt innehar spisskompetanse på områder de i stor grad er alene om. Kommunedirektøren vil understreke at sårbarheten derfor er betydelig, da særskilt knyttet til sykdom og/eller vakanse. Når enkeltpersoner velger å slutte må det legges til grunn at det vil ta lang tid å opparbeide seg kompetanse for nyansatte.

De største utgiftspostene i sektoren ligger innenfor plan og byggesak, personal, kultur og ikke minst næring og samfunnsutvikling. Det har de siste årene vært satset offensivt på utviklingsprosjektet Kvitsøy 360° og betydelige økonomiske midler er knyttet til dette prosjektet. Kommunedirektøren understreker at det også hentes inn betydelige eksterne økonomiske ressurser til Kvitsøy 360°.

Kommuneplanens visjon og mål ligger til grunn for arbeidet i sektoren og det vektlegges at den lokale utviklingen på Kvitsøy skal skje i balanse mellom tradisjon og fornyelse, og at forandringer skal ha lokal forankring.

	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Organisasjon og samfunn	4,65	6	18 172 000	8 680 000

Hovedutfordringer:

- **Kapasitet og sårbarhet**
- **Opprettholde og videreutvikle kompetanse**
- **Svært bredt ansvarsområde/holde seg oppdatert på alle områder**
- **Tid til strategisk og overordnet satsing og planlegging**
- **Effektiv ressursbruk**
- **Forventningsavklaring og forankring**

8.1 Administrasjon

Prioritering av oppgaver og fordeling av de faglige ressursene og kompetansen internt i avdelingen jobbes det kontinuerlig med. Å holde avdelingen oppdatert på aktuelle fagområder

for å kunne utføre lovpålagte tjenester og oppgaver på et riktig nivå er viktig. Samtidig er sektoren svært sårbar og kommunedirektøren gjør oppmerksom på at det til tider er en utfordring å få gjennomført og iverksatt planer og vedtatte prosjekter på grunn av manglende kapasitet. Særsilt knyttet opp mot uforutsette hendelser og oppgaver. Dette er en konsekvens av å være en liten organisasjon. I perioder kan det for de ansatte oppleves som om man driver mer med "brannslukking" enn å jobbe strategisk med de lange linjene. Det er viktig med bevissthet og forståelse om at dette er realiteten vår.

Det er et mangfold av administrasjonsoppgaver som gjøres av de ansatte i det daglige og det jobbes for at den lokale utviklingen på Kvitsøy skjer i balanse mellom tradisjon og fornyelse, og at forandringer skal ha lokal forankring jf. kommuneplanens samfunnsdel. Det brukes også av administrative ressurser for å ivareta lokal tilpasning av de ulike samarbeid, og til å følge opp samarbeidsavtaler.

I 2023 var det skifte av kommunedirektør, og kommunalsjef Organisasjon og Samfunn var i en lengre periode konstituert. Dette har hatt påvirkning på sektoren, og ulike prosjekter måtte settes på vent. Det er håp om en mer normalsituasjon og bedre kapasitet i sektoren i 2024.

8.2 Interkommunalt samarbeid

Sektoren har flere samarbeid på mange ulike områder:

- Biblioteksjef – avtale med Randaberg kommune
- Brannberedskap, IUA; miljørettet helsevern og skjenkekontroll - Rogaland bann og redning IKS
- Byggesak – avtale Stavanger kommunes byggesaksavdeling
- Drift vann, avløp og renovasjon - IVAR IKS
- Friluftsområder - Ryfylke friluftsråd IS
- Kart og geodata – avtale med Randaberg kommune
- Kommuneadvokattjeneste - Avtale med Randaberg kommune og Sola kommune
- Kultur - Ryfylke kunstlag og "On the edge - en kjede av fyr"
- Landbruk – avtale Sandnes kommunes landbruksavdeling
- Lønnsarbeid – avtale med Randaberg kommune
- Museumsarbeid – avtale med Ryfylkemuseet
- Nærings- og utviklingssamarbeid - Region Stavanger
- Oppmåling – avtale med Aske Oppmåling
- UKM – avtale med Randaberg kommune

Kvitsøy kommune har ingen mulighet for å inneha all fagkompetanse i egen organisasjon. For å sikre oss fagkompetanse vi ikke har internt er vi avhengig av gode samarbeid til det beste for organisasjonen og innbyggerne våre. Det brukes en del tid og ressurser i sektoren for å ivareta lokal tilpasning og å utnytte de ulike samarbeidene ut fra våre behov, ha jevnlig dialog og til å følge opp samarbeidsavtalene. I løpet av 2023 ble det inngått samarbeid med Randaberg kommune og Sola kommune om kommuneadvokattjenester. Dette er et samarbeid vi allerede ser stor nytte av. I tillegg til alle formaliserte samarbeidene har sektoren også alltid stor nytte av uformelle nettverk og samarbeid med andre kommuner.

8.2.1 Rogaland brann og redning IKS

Brannvesenets hovedoppgave er å redde liv og materielle verdier, samt drive med brannforebyggende arbeid. I tillegg ivaretar de også ansvaret for IUA (interkommunal beredskap mot akutt forurensning), miljørettet helsevern og skjenkekontroll.

Selskapets styre sitt forslag til totalt budsjettforslag viser en betydelig økning i kostnader fra 2023 til 2027, med en økning fra 366,35 mill. til 476,06 mill. i denne fireårsperioden. Budsjettforslaget inkluderer nye tiltak i alle avdelingene. Det dreier seg om nye faste årsverk i beredskap, forebyggende, feiervesen, 110-sentralen, 110-marked og skjenkekontrollen. Videre foreslås midler til kursing av ansatte innen de samme avdelingene, med prioritet i 2024 og 2025, for å ta igjen etterslep. I beredskap og forebygging spesielt, men generelt i alle avdelingene foreslås økte midler til utskiftning av utstyr slik som bekledning, IT-utstyr og møteromsutstyr.

Driftsbudsjetter foreslås finansiert med økning i tilskudd fra eierkommunen, tjenestekjøp fra andre kommuner knyttet til Miljørettet helsevern, Skjenke- og tobakkskontrollen og fra øvrige tilknyttede kommuner til 110-sentralen. I tillegg egne inntekter fra 110-marked og kursvirksomheten, herunder utleie i Sasiro til Brannskolen. Virkninger av effektiviseringsprosjekter er innarbeidet med 2 000 000 i 2025, 3 000 000 i 2026 og 5 000 000 i 2027 – totalt kr 10 mill. i perioden.

Selskapet fører regnskapet etter regnskapsloven, derav har avskrivninger resultateffekt. Forslaget til investeringsbudsjett viser 66,7 mill., en økning fra gjeldende økonomiplan på 37,3 mill. I 4-års perioden er inkludert ny brannbåt i 2026 med 30 mill.. Finansiering er foreslått delt ved at 22 mill. lånefinansieres, resten 44,7 mill. finansieres ved disposisjonsfond (fri opptjent egenkapital).

Kommunedirektørene i eierkommunene har samarbeidet om forslaget og håndtering av tilskuddet fra eierkommunene. Forventninger som ble stilt i eiermøte 19.08.2022 og senere dialog, ligger fast. Forventningene er nøkternhet, effektivisering og omstilling innenfor eksisterende rammer, herunder å ta ut synergier og stordriftsfordeler. I fortsatt påvente av at revidert brannordning inkl. brannstasjons-struktur fremmes, settes det ikke i gang noen nye tiltak uten at de er strengt begrunnet lovpålagt og som ikke er mulige å løse innenfor eksisterende ramme. Økonomiske konsekvenser av realiseringen av gjeldende brannstasjonsstruktur er høye. Samtidig har selskapet opparbeidet seg betydelig fri egenkapital. Økning i husleieutgifter legges derfor til grunn løses ved bruk av selskapets disposisjonsfond (frie opptjente egenkapital). På den måten kommer anvendelsen alle eierne til gode.

Utenom husleien, viser forslaget en økning i tilskuddet for eierkommunene på 17,8 mill. i 2024, økende til 27,8 mill i 2025, 40,7 mill. i 2026 og 53,2 mill. i 2027. Kommunedirektørene kan ikke tilrå en økonomisk vekst i tilskudd eller utvikling av selskapet slik det fremgår av mottatt forslag. Det er det verken økonomiske muligheter til på kort og lengre sikt, eller forsvarlig å tilrå når revidert brannordning ikke er kjent for kommunene. Eierkommunene håndterer dermed budsjetttrammer for ett år om gangen nå. Rammen legges på så nøkternt nivå som mulig, herunder tiltak som innsparinger og omdisponeringer. Samtidig er det behov for å starte en styrt disponering av de opptjente midlene i selskapet for å kunne håndtere utviklingen fremover.

Dette betyr at med grunnlag i vedtatt budsjett 2023 på 315 mill, foretas justering med kommunal defaltor (4,3 % ihht siste anslag fra KS). Det gir en økning totalt på 11,3 mill. i 2024. Beløpet sammen med økningen i husleieutgifter på 9,1 mill. utgjør økningen i samlet tilskudd fra eierkommunene i 2024. Finansieringen av økningen løses ved bruk av selskapets opptjente frie egenkapital (disp. fond/selvkostfond) i 2024. Investeringsbudsjettet beholdes uendret fra gjeldende HØP. Eierkommunene innarbeider følgelig 0-vekst i tilskuddet 2024 i sine budsjetter.

Resultatene av kommunedirektørene sitt utredningsarbeid jfr. oppdraget fra representantskapet vil foreligge om kort tid. Det danner grunnlaget for å starte opp arbeid med økonomiske- og styringsmessige grep i høst. I tillegg er det nødvendig at selskapet gjennomfører omstillings- og effektiviseringsarbeid for å skape handlingsrom for fremtiden. Vekst i eiertilskuddet på

nivået som er signalisert i mottatt forslag, er ikke mulig eller forsvarlig å håndtere for kommunene. Forventninger til effekt av revidert brannordning og omstillingsarbeid er derfor vesentlig høyere enn det som nå er synliggjort med k10 mill. i perioden.

8.2.2 IVAR (VAR-området)

IVAR er et interkommunalt selskap med ansvar for vann, avløp og renovasjon som bidrar til å løse et viktig samfunnsoppdrag innen vannforsyning, avløpsrensing og renovasjonstjenester for Kvitsøy kommune. I tillegg har IVAR ansvaret for drift av gjenvinningsstasjonen og organiserer slamtømming.

Den ordinære driften skal omfatte alle nødvendige aktiviteter for å sikre en stabil vannforsyning med godkjent kvalitet frem til abonnentene i kommunen, samt se til at avløpsanleggene fungerer etter gjeldene krav. Inkludert i driftskostnaden er også alle nødvendige administrative oppgaver knyttet til drift og forvaltning, eksempelvis driftsplanlegging, organisering og oppfølging av driftstiltak, utarbeidelse av økonomiske oversikter, samt generell saksbehandling og kommunalteknisk bistand. Innbyggere har opplevd at det er vanskelig å få kontakt med rette personer i IVAR ved behov og Kvitsøy kommune er ikke fornøyd med slik samarbeidet fungerer/avtalen blir fulgt opp. Kommunedirektøren vil ta initiativ til dialog med IVAR for å bedre dette i tiden som kommer.

VAR-området er selvkost. Det vil si at kostnader ved drift skal dekkes helt av gebyrene. Eventuelle differanser settes av til fond/brukes av fond. Det er lagt opp til økning i gebyrer innenfor vann og avløp, samt renovasjon i 2024. Dette er nærmere kommentert under hvert område.

For detaljert informasjon om hovedutfordringer og prioriteringer innenfor VAR-områdene viser kommunedirektøren til IVAR sin virksomhetsplan for Kvitsøy 2024.

8.3 Kultur

Kulturavdelingens ansvar innebærer:

- Å gi kulturlivet gode rammebetingelser gjennom gode planer og økonomisk- og administrativ støtte.
- Støtte organisasjoner og lag som bidrar til gode kulturtilbud i kommunen.
- Ha et folkebibliotek med kvalitetsmessig høy standard, og ivareta Hummermuseet og kultursentrum Grøningen.
- Gi aktivitetshallen et godt grunnlag for et mangfoldig aktivitetstilbud.
- Ta vare på kulturminner, fremme innsikt og videreføre kulturarven.
- Legge til rette og stimulere for et bredt spekter av kulturvirksomhet og kulturaktiviteter i et mangfold av kulturuttrykk.

Det største utøvende kulturarbeidet blir gjort av frivillige lag og organisasjoner, og kommunen ser det som særs viktig å støtte opp under dette arbeidet og har i budsjettforslaget satt av kr. 330.000 til fordeling av kulturmidler.

I regi av frivillige lag og organisasjoner har kommunen allerede mange gode lavterskeltilbud til ulike aldersgrupper og halvparten av folkehelse-tilskuddet fra fylkeskommunen føres inn på kulturavdelingen for felles arrangement og tiltak. De resterende midlene på kr 25.000 føres inn på avdeling for psykisk folkehelse og knyttes til aktivitetssenteret/torsdagstreffet for de eldre.

I henhold til kommuneplanens samfunnsdel legges det til rette for kultur og kunstaktiviteter som fremmer helse og trivsel og ivaretar lokalsamfunnets kulturarv. Budsjett 2024 preges av de samme postene som foregående år med UKM, 17. mai feiring, sommeråpent museum,

bygdekino, hummerhelg og andre arrangementer. Kunstprosjektet «Havet gir og havet tar – tatt av havet» har vært jobbet med over flere år og det ble ytterligere forsinkelser i 2023. Selve kunstinstallasjonen er produsert og i løpet av 2024 vil ny plassering avklares og prosjektet ferdigstilles. Det er satt av kr 200 000 til prosjektet, men i henhold til kommunestyrevedtak vil kommunen ta en større andel av finansieringen dersom behov.

Målet med den årlige hummerhelgen i oktober er å skape en felles møtearena for og med innbyggerne. Hummerhelgen er også en arena for utdelinger og utmerkelse, og har hvert år ulike tematikk. Planleggingen starter våren 2024.

Det er igangsatt en prosess for utvikling og fornying av utstillingen i første etasje på Hummermuseet. Ryfylkemuseet har mål om å gjennomføre dette i 2024. Kultursentrum Grøningen for øvrig må sees sammen med hummerparkprosjekt, nærings- og samfunnsutvikling, Kvitsøy 360°, Kvitsøy 1 og Ryfylkemuseets utviklingsplan. Arbeidet med Kultursentrum Grøningen 2.0 videreføres i 2024.

Biblioteket forsøkte seg på utvidet sommeråpent forrige sommer. Dette ble tatt svært godt imot og det legges opp til en liknende ordning for sommeren 2024. Ellers videreføres åpningstider som tidligere. Biblioteket har som målsetting å være en kunnskapsarena og uformell møteplass med god kvalitet. Budsjettet til innkjøp av bøker er foreslått økt med 10 000. Det er flere år siden denne posten er justert opp og det foreslås nå med bakgrunn i en stor prisøkning på bøker de siste årene. Biblioteket har også ansvar for boksamlingen i dagsturhytta.

8.4 Beredskap og kommunikasjon

Beredskapskoordinator er lagt til sektoren. Det kan forventes noe møtevirksomhet også i fortsettelsen knyttet til krigen i Ukraina. Kommunens ROS-analyse og beredskapsplan skal revideres årlig. Det arbeides kontinuerlig med revisjon av beredskapsarbeid, implementering og øvelser. Beredskapsledelsen deltar jevnlig på øvelser. Kvitsøy skal prioritere innsats for å ivareta sikkerhet og trygghet for kommunens innbyggere, miljø og materielle verdier. Sikkerhets- og beredskapsarbeidet skal forankres og implementeres i hele organisasjonen. Kommunen skal ha en beredskapsorganisasjon som er godt forberedt på å takle mulige kriser jf. kommuneplanens samfunnsdel.

DSB gjør nå innkjøp av nytt digitalt krisehåndteringsverktøy som stilles til disposisjon for kommunene. Det må i 2024 gjøres en vurdering av om Kvitsøy skal benytte seg av dette som vil innebære opplæring og etablering av nye rutiner. Dersom det innføres, kan det forventes en del tidsbruk for å implementere det i organisasjonen.

Kommunikasjon og informasjonsarbeid er en viktig del av tjenesteleveransen til Kvitsøy kommune. Nettside, facebook og Instagram betjenes med ulikt formål og kommunen har en egen sosiale medier-plan. SMS tjeneste benyttes i tillegg som informasjonskanal ut.

I tilknytning til prosjektet Merkevarer Kvitsøy kan det bli aktuelt å få utarbeidet nye plakatomaler og liknende.

8.5 Næring og utvikling

Nærings- og utviklingsarbeidet har de siste årene i stor grad vært innlemmet i samfunnsutviklingsprosjektet Kvitsøy 360°. Prosjektet har gitt ringvirkninger og bidratt til positiv samfunnsutvikling. Prosjektperioden avsluttes med kommunestyreperioden og det er gjennomført en god evaluering av prosjektet. Den vil bli lagt til grunn når prosjektet nå tas inn i en ny fase og prosjektperiode. I fortsettelsen vil det bli viktig å skape handling og iverksette

de konkrete tiltakene som er anbefalt i de prosjektene og prosessene som allerede er gjennomført.

Kvitsøy 360° er knyttet til Rogaland fylkeskommune sitt prosjekt attraktive tettsteder, og mottar dermed et årlig tilskudd. Basert på signaler fra fylkeskommunen kan det forventes en inntekt på k 750 000. Dette har kommunedirektøren lagt inn i budsjettforslaget. Disse midlene kan fordeles over 3 år. Dette medfører et overskudd på budsjettet på om lag 500 000 som sannsynligvis vil legges på bundet fond for bruk i 2025 og 2026. I tillegg mottar kommunen økonomiske tilskudd fra Riksantikvaren til prosjektet Levende kystkultur som også er en del av Kvitsøy 360°. Til tross for at det er hentet inn betydelig med eksterne midler og blir brukt ekstern konsulentbistand inn i mange av delprosjektene, erfarer kommunedirektøren at det likevel krever store interne ressurser for å følge opp alle prosjektene. Prosjektlederen skulle opprinnelig bruke 50% av sin stilling inn i Kvitsøy 360°, men erfaring tilsier at prosjektet er så omfattende at det kan legges til grunn at minst 70-80% av stillingen brukes for å følge opp prosjektet og ringvirkningene. I tillegg er kommunedirektøren og kommunalsjef organisasjon og samfunn tett koblet på og deltar på de fleste møtene, og det har blitt brukt betydelige midler på konsulentbistand.

Det er forholdsmessig betydelige ressurser som brukes inn i prosjektet, og det har gitt stor gevinst tilbake. Prosjektet har bidratt til å samle mange gode krefter. Det har skapt engasjement og man ser allerede frukter av satsing på ulike konkrete tiltak og forslag i mulighetsstudier. Kommunedirektøren vurderer at prosjektet fortsatt har stort potensiale i seg og ser frem til å ta det inn i ny fase. Kommunedirektøren har valgt å synliggjøre at det er mulig å ta ned kostnader og har synliggjort det i driftstiltak *OS - 14 Kvitsøy 360 - videre finansiering* og *OS-12 Stipendordning* og driftstiltak *OS-13 Stipendordning avvikles*

Det er søkt om nasjonalt tilskudd gjennom Bygdevekstavtale sammen med Hjelmeland og Bokn. Dersom det gis tilsagn på denne søknaden legger kommunedirektøren til grunn at det vil bli behov for mer ressurser, og dermed ansettelse. Hvis det blir bevilget midler fra Bygdevekstavtalen, vil det kunne være mulig å bruke ekstra ressurser på prosjektet "Havbruk til havs" knyttet til Krågøy og havområdene utenfor Kvitsøy.

Jamfør kommuneplanens samfunnsdel vil planlegging av næringsformål og hensyn til de fastboende og besøkendes behov for tjenester, servicefunksjoner og sosiale og kulturelle møteplasser og opplevelser ses i sammenheng.

Søknader til næringsfondet vil bli behandlet i henhold til retningslinjer. Det vil bli gjort en vurdering av om det er behov for å endre retningslinjene i løpet av 2024.

8.6 Plan og byggesak

Samarbeidet med Stavanger kommune om byggesaksbehandling er nå godt etablert og fungerer hensiktsmessig. Det vil i 2024 arbeides for å videreføre det gode samarbeidet. Rutiner knyttet til fakturering av byggesaksgebyrer er betydelig bedret i 2023 og vil jobbes videre med. Det er knyttet store utgifter til byggesaksbehandling. Tjenesten vi kjøper fra Stavanger kommune dekkes ikke på langt nær inn av gebyr-inntekter, slik hensikten med selvkostprinsippet er. Se avsnitt 2.3 *Gebyrer for organisasjon og samfunn* og prisliste for utfyllende informasjon.

Tilsyn byggesak er et område kommunedirektøren ser behov for at følges noe bedre opp. Det skaper frustrasjon hos innbyggere som følger lover/regler og søker i henhold til disse, samt gjerne får pålegg som er fordyrende, når andre velger å bare gjennomføre tiltak uten søknad. Kommunedirektøren anbefaler å utarbeide en plan for tilsyn/ulovlighetsoppfølging i Kvitsøy kommune. En slik plan utarbeides i samarbeid med byggesak i Stavanger kommune og legges

fram for politisk behandling.

Reguleringsplanen for Leiasundet og trafikksikkerhetsplan vil ferdigstilles i 2024, mens arbeidet med reguleringsplan for området Ydstebøhavn/Grønningen/Haganes vil foregå gjennom 2024 og 2025. I tråd med anbefalinger fra både byggesak, fylkeskommunen og DIVE-analysen vil det blir vurdert om planområdet skal utvides ytterligere for en mer helhetlig plan. Kommunedirektøren vurderer at sammenslåing av planer vil gi en effektiviseringsgevinst både i utarbeidelsen av planene og for behandlingen av tiltak i ettertid. Planarbeidet er lagt inn i økonomiplanperioden. Utarbeidelse av bygge- og estetikkveileder tas inn som en del av ovennevnte reguleringsplanarbeidet. Se egne driftstiltak.

Kvitsøy kommune er invitert inn i et pilotprosjekt knyttet til bygningsvernrådgevingstjeneste. Se driftstiltak *OS-01 Deltakelse i pilotprosjekt - Rådgivningstjeneste for bygningsvern*. Kommunedirektøren anbefaler deltakelse.

8.7 Digitalisering

Arbeid med integrasjoner, effektivitetsutnyttelse og brukervennlighet av system vil være en viktig del av digitaliseringsarbeidet også i 2024. Kommunedirektøren vurderer at det er mulig å benytte flere systemer og program på en måte som kan bidra til å hente ut en større effektiviseringsgevinst. De ulike systemene krever ansatte med innsikt og forståelse, og tid til å holde seg oppdatert på de ulike systemene. Det å ha samme systemer som samarbeidende kommuner er også viktig.

Det foregår mange digitaliseringsprosjekter i kommune-Norge. For Kvitsøy sin del er det viktig å vurdere kost-nytte dersom deltakelse og eller implementering av slike prosjekter skal gjennomføres.

8.8 Personal

Overordnet personalarbeid ligger til sektoren med oppfølging av lov- og avtaleverk, sammen med rådgivning til ledere, kontaktmøter med tillitsvalgte, forhandlinger, samarbeid og rekruttering. Frikjøp tillitsvalgte etter Hovedavtalen, ligger under ansvarsområdet. Det samme gjelder bedriftshelsetjenesten.

Kommuneplanens samfunnsdel: *Kvitsøy kommune har som mål å være en organisasjon som forvalter sine samlede ressurser etter sunne og økonomisk forsvarlige prinsipper og utfører tjenester som befolkningen har krav på og bruk for på en effektiv, brukervennlig og demokratisk måte. Kommunen er opptatt av å tilby arbeidsplasser med arbeidsmiljø der ansatte trives og har utviklingsmuligheter.*

Samarbeidet med Randaberg kommune om lønnsarbeid videreføres og utgifter knyttet til avtalen ligger i budsjett. Samarbeidet oppleves som helhetlig, sikkert og svært godt. Det har i flere år ligget midler til nytt lønssystem i budsjettet, uten at det har blitt gjennomført. Nå er Randaberg kommune klare for å gå i gang med anbudsrunder og Kvitsøy kommune blir en del av dette, slik at det vil bli nytt lønssystem i 2024/2025.

Et godt arbeidsmiljø har alle ansatte ansvar for å bidra til. Samtidig ser arbeidsgiver behov for at det jobbes mer målrettet med positiv kulturbygging i organisasjonen som kan bidra til større trivsel. Velferdsordningene med midler til felles personaltur og avdelingsvis arrangement har vært budsjettert med samme sum i en årrekke i henhold til personalthåndboken. Med prisveksten de siste årene innebærer det at ansatte må ta høyde for en egenandel ved deltakelse og det er kommet tilbakemelding på at noen ikke deltar på grunn av dette. Med det som bakgrunn er det foreslått et driftstiltak som innebærer en økning til velferdsgoder, driftstiltak *OS-06*

Velferdstiltak personal.

Våre ansatte er kommunens viktigste ressurs. For å beholde disse, for å rekruttere nye og for å være konkurransedyktige vurderer kommunedirektøren at det bør ses på en stipendordning slik at våre ansatte kan motiveres og støttes i å få høyere utdanning. Det tenkes da særskilt rettet mot fagkompetanse som kommunen har behov for som for eksempel barnehagelærere og sykepleiere. Se driftstiltak *OS-05 Utdanningsstipend til ansatte*. Dersom ordningen blir vedtatt vil kommunedirektøren legge opp til en prosess der tildelingskriterier og eventuelt bindingstid fastsettes i samråd med tillitsvalgte og administrasjonsutvalget.

Det er behov for å få revidert HMS-planverket, og kommunedirektøren har som mål å revidere HMS planen i løpet av 2024. Det er også en ambisjon at rullering av personalhåndboken iverksettes på slutten av 2024.

Kommunedirektøren vil gjøre oppmerksom på at lønnsoppgjøret i 2023 ga god uttelling for de fleste i kapittel 4. For kapittel 3 og 5 som omhandler blant annet ledere og rådgivere ble oppgjøret lavere enn alle de andre kommunene i regionen. Dette betyr at forskjellene er større mellom kommunene, og i egen organisasjon er avstanden mellom ledere og ansatte blitt mindre. Kommunedirektøren vil se på dette med mål om å rette opp skjevheter i 2024.

8.9 Forslag til driftstiltak

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende vurdert, og anbefalt:

Anbefalte driftstiltak						
Nr	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
OS-01	Deltakelse i pilotprosjekt - Rådgivningstjeneste for bygningsvern	Administrasjon plan og utvikling (510)	15 000	15 000	0	0
OS-02	Havet gir og havet tar, tatt av havet*	Allment kulturarbeid (503)	200 000	0	0	0
OS-04	Oppfølging planstrategi - detaljregulering Ydstebøhavn og Grøningen*	Kartlegging og oppmåling (511)	600 000	600 000	0	0
OS-05	Utdanningsstipend til ansatte	Personal (501)	160 000	160 000	160 000	160 000
OS-06	Velferdstiltak personal	Personal (501)	30 000	30 000	30 000	30 000
OS-07	Frivillighetssentral	Lag og foreninger (507)	0	216 900	216 900	216 900
OS-12	Stipend-ordning	Næringsutvikling (500)	40 000	40 000	40 000	40 000
OS-14	Kvitsøy360 - videre finansiering	Næringsutvikling (500)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Total			945 000	961 900	346 900	346 900

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.

OS-01 Deltakelse i pilotprosjekt - Rådgivningstjeneste for bygningsvern

Rogaland fylkeskommune har i den nye kulturmiljøplanen formulert som mål å styrke det regionale bygningsvernet. Som tiltak skal fylkeskommunen gjennomføre et pilotprosjekt i samarbeid med regionsmuseene i Rogaland. Målet er å gjennomføre to pilotprosjekt med en rådgivningstjeneste for bygningsvern og antikvarisk håndverk. Føringer for pilotprosjektet er baserte på redegjørelsene i Modell for et styrket bygningsvern i Rogaland av Asplan Viak fra 2021. Gjennom deltakelse i pilotprosjektet vil det bli gitt tilbud om fagdager, kurs i søknadsskriving, samt mulighet for befaring og enkel rådgivning. Det er bygningsvern avdelingen i Ryfylkemuseet som blir prosjekteier. Kommunedirektøren vurderer at Kvitsøy kommune kan ha stor nytte av å delta i prosjektet og anbefaler deltakelse. Det kan danne grunnlag for bedre kunnskapsgrunnlag og fremtidige ordninger knyttet til bygningsvern rådgivning. Pilotprosjektperioden vil gå over 2 år. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-02 Havet gir og havet tar, tatt av havet

Kunstprosjektet om kunst i offentlig rom på Kvitsøy ble vedtatt i sak 45/19 i kommunestyret, etter innspill fra historielaget om et minnesmerke/minneste for alle som har kommet bort på havet. Basert på vedtaket utarbeidet nedsatt kunstutvalg en kunstplan som ble behandlet av kommunestyret i desember 2020. Utvelgelse av kunstprosjekt ble gjennomført i 2021 og kunstkontrakt og finansiering jobbes med i 2022. Selve oppføringen av minneste var planlagt gjennomført i 2023, men etter vedtak i sak 14/23 i kommunestyret 14.02.23 ble prosjektet utsatt for å finne ny plassering. Kommunestyret har gjort vedtak om tilskudd til prosjektet på minimum kr. 200 000. Resterende midler søkes dekket av andre midler og det er allerede blitt gitt tilsagn på kr. 750 000. fra eksterne. Tiltaket gjennomføres og minneste etableres på Grønningen i 2024. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-04 Oppfølging planstrategi - detaljregulering Ydstebøhavn og Grønningen

Vedtatt planstrategi har planer for revidering. Rullering av planverk har større kostnad, spesielt detaljreguleringsplaner som krever mer konsulentbruk. Rullering av planer for Ydstebøhavn og Grønningen er foreslått i planstrategien å ta i to omganger, men som tidligere orientert om har kommunedirektøren vurdert at det vil være hensiktsmessig å slå dem sammen. Dette vil legge til rette for å se større områder under ett og få en mer helhetlig plan. Kommunedirektøren vil av samme grunn også vurdere å ta med området til om med Naustvollvågen inn i planen. Det inkluderer planen for Haganes som politikk allerede har gitt signaler om at bør revideres. Det var satt av midler, kr. 100 000, til oppstart i 2023, men arbeidet vil i hovedsak gjennomføres i 2024 og 2025. Basert på erfaringstall etter innhenting av pris på reguleringsplan for Leiasundet kan det legges til grunn at kostnadene blir noe høyere enn tidligere anslått. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-05 Utdanningsstipend til ansatte

Våre ansatte er kommunens viktigste ressurs. For å beholde disse og for å rekruttere nye bør vi tilby gode ordninger knyttet til kompetanseheving. Samtidig konkurrerer vi med flere nabokommuner om samme arbeidskraft. For å være en attraktiv arbeidsgiver og samtidig bidra til at våre ansatte kan ta høyere utdanning som kommunen har behov for, ønsker kommunedirektøren å innføre en ny ordning knyttet til utdanningsstipend til ansatte. Foreslått stipendordning vil da legge opp til at kommunen dekker inntil 20% av den ansattes årslønn når denne velger å ta høyere utdanning på deltid. Dersom ordningen blir vedtatt, vil

kommunedirektøren legge opp til en prosess der tildelingskriterier og eventuelt bindingstid fastsettes i samråd med tillitsvalgte og administrasjonsutvalget. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-06 Velferdstiltak personal

Det er behov for å jobbe målrettet med arbeidsmiljøtiltak og kulturbygging i organisasjonen for å ivareta og beholde ansatte, og være en attraktiv og konkurransedyktig arbeidsgiver. Velferdstiltak med midler til felles personaltur og avdelingsvis arrangement har vært budsjettert med samme sum i en årrekke. Med prisveksten de siste årene innebærer det at ansatte må ta høyde for en egenandel ved deltakelse. Det er kommet tilbakemelding på at noen ikke deltar på grunn av dette. Kommunedirektøren foreslår derfor et driftstiltak som kan skape rom for å ta bort egenandel og samtidig ta høyde for målrettede velferdstiltak som kan bidra til kulturbygging i organisasjonen. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-07 Frivillighetssentral

Frivillighetssentralene er lokale møteplasser som skal stimulere til frivillig innsats og være et bindeledd mellom kommunen og frivillig sektor. Etablering av frivillighetssentral på Kvitsøy vil kunne styrke det frivillige arbeidet gjennom å tilføre en lønnet ressurs i tett samarbeid med eksisterende lag og foreninger. For kommunen vil en frivillighetssentral være et positivt supplement til kommunale tjenester og knyttes tett opp til aktivitetstilbud, integreringsarbeid, fadderordning for tilflyttere, transport for hjemmeboende, folkehelsearbeid, arbeid mot utenforskap, ungdomsarbeid, miljøarbeid og mye mer. Det er mulig å få tilskudd via en søknadsordning som forvaltes av Lotteri og stiftelsestilsynet med inndekning på 60% av frivillighetssentralens totale driftsinntekter. Det må da være knyttet et årsverk til frivillighetssentralen. Kommunedirektøren anbefaler at det våren 2024 gjøres et forprosjekt som tar stilling til driftsmodell for en frivillighetssentral på Kvitsøy med mål om å søke tilskudd for drift fra og med 2025. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-12 Stipendordning

Kommunestyret har vedtatt en stipendordning som har til hovedmål å generelt støtte opp under forskningsprosjekt og studier som er relevante for Kvitsøysamfunnet og det tilhørende utviklingsarbeidet. Ordningen er ny og vi har derfor ikke så mye erfaringsgrunnlag. Det ble i 2023 betalt ut 53 000 i stipend. I vedtaket om stipend ble det lagt vekt på å særskilt støtte kvitsøyungdom som ønsker å forske på emner som er relevante for hjemstedet sitt. Ingen av de som mottok støtte i 2023 hadde tilhørighet til Kvitsøy. Kvitsøy kommune går inn i en krevende tid økonomisk og kommunedirektøren vil derfor foreslå at det fastsettes en årlig sum til fordeling av stipend for å ha kontroll over utgifter. Vilkår for stipend korrigeres og legges frem for endelig behandling i kommunestyret. Ved forskning der kommunen selv etablerer kontakt med studenter og forskere, kan det gjøres egne avtaler med tildeling på inntil 50 000 avhengig av omfang. Denne ordningen holdes utenom denne stipend-ordningen. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

OS-14 Kvitsøy 360° - videre finansiering

Kvitsøy 360° vurderes som et svært vellykket prosjekt og evalueringen som er gjennomført vil danne grunnlaget for videre organisering. Det er gjort en god jobb i å hente inn eksterne midler

til prosjektet og kommunedirektøren vurderer at det nå er rom for å ta ned den kommunale grunnfinansieringen på 500 000 til 400.000, Fylkeskommunen ønsker at kommunen skal ta ut resterende midler knyttet til attraktive tettsteder i 2024 og antyder ytterligere 750 000 i tildelte midler. I tillegg videreføres tilskudd fra riksantikvaren til Levende kystkultur. Omfanget av prosjekter har medført stort behov for ekstern konsulentbistand. Det er ofte positivt å få et blikk utenfra, men det kan også være flere fordeler ved å holde et større tak i flere prosjekter selv jamfør evalueringen av prosjektet. Skal vi lykkes med dette må vi holde omfanget på et tilpasset nivå og i større grad fullføre prosjekter før vi iverksetter nye. Kvitsøy kommune har også søkt om sentrale bygdevekstmidler som kan få stor innvirkning. Kommunedirektøren vil komme tilbake til organiseringen dersom kommunen får tilsagn på disse midlene.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende vurdert, og ikke-anbefalt:

Ikke-anbefalte driftstiltak						
Nr	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
OS-03	Videreføring av skiltprosjekt	Administrasjon plan og utvikling (510)	100 000	0	0	0
OS-08	Sommeråpent i Aktivitetshallen	Lag og foreninger (507)	52 000	0	0	0
OS-09	Ekstra tilskudd til kirken, realisering kirkestuen	Kvitsøy fellesråd (508)	525 000	0	0	0
OS-10	Bysykler	Næringsutvikling (500)	75 000	30 000	30 000	30 000
OS-11	Tilskudd til Kirkelig Dialogsenter Stavanger	Allment kulturarbeid (503)	1 000	1 000	1 000	1 000
OS-13	Stipend-ordning avvikles	Næringsutvikling (500)	40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Total			793 000	11 000	11 000	11 000
* = videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.						

OS-03 Videreføring av skiltprosjekt

I henhold til handlingsplanen i Besøksstrategien ble det gjennomført et skiltprosjekt i 2023, men det var ikke avsatt midler nok til et par større informasjons-/oversiktsskilt. For å følge opp skiltprosjektet 2023 legges det inn driftsmidler til dette i 2024. Medvirkningsarbeidet tas via Kvitsøy360° og knyttes opp mot prosjektet Merkevarer Kvitsøy. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket pga. kommunens økonomiske situasjon.

OS-08 Sommeråpent i Aktivitetshallen

Det har vært etterspørsel om et bedre aktivitetstilbud i skoleferien til både fastboende og

besøkende. Folkehallene i nabokommuner har gode erfaringer med eget tilbud om sommeråpent. Kommunedirektøren foreslår i dette driftstiltaket at det gjøres et forsøk med å tilrettelegge for åpen hall med et utvidet aktivitetstilbud sommeren 2024. Kostnadene er i hovedsak knyttet til lønnskostnader til sommervært og leie av noe ekstra utstyr/aktiviteter. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket pga. kommunens økonomiske situasjon.

OS-09 Ekstra tilskudd til kirken, realisering kirkestuen

Kvitsøy kirkelige fellesting ber kommunen om å sette av midler til oppstart av prosjektering og realisering av kirkestuen. Det ble gitt en presentasjon av prosjektet under kommunestyret 3.mai 2023. Dette driftstiltaket er knyttet til kostnad for privat utarbeiding av reguleringsplan og prosjektering av kirkestuen som vil være 525 000. Kommunedirektøren understreker at dersom kommunestyret vedtar å tildele tilskuddet så er det å oppfatte som det første steget i byggingen av en ny kirkestue. Det er vanskelig å anslå selve byggekostnadene, men det vil være snakk om flere millioner og det må legges til grunn at kommunen må finansiere en betydelig andel av dette. Drift av et nytt bygg vil også medføre fremtidige kommunale kostnader. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket på grunn av kommunens økonomiske situasjon.

OS-10 Bysykler

For å imøtekomme utfordringer knyttet til parkering og veinett som ikke er dimensjonert for betydelig økning i biltrafikk foreslår kommunedirektøren å inngå et samarbeid med Kolumbus om bysykler på Kvitsøy. Kolumbus finansierer bysyklene og ladestasjoner, mens kommunen blir belastet for årlige vedlikeholdskostnader og tilknytning mellom ladestasjoner og Elnett i etableringsåret. Ordningen er utprøvd med gode resultater i nabokommuner og kan være et av flere tiltak for å redusere bilbruk. Kommunedirektøren anslår at kommunens kostnader inn i et slikt prosjekt vil medføre kostnader på om lag kr. 75 000,- i etableringsåret. Det vil da dekke etablering av ladestasjoner og 10 sykler. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket på grunn av kommunens økonomiske situasjon.

OS-11 Tilskudd til Kirkelig Dialogsenter Stavanger

Kvitsøy kommune har mottatt søknad om tilskudd og samarbeid for budsjettåret 2024. De kirkelige dialogsentrene er kompetansesentre og verksteder som hjelper menigheter, skoler og lokalsamfunn å drive dialog på tvers av tro og livssyn. Dialogsenteret i Stavanger sin målsetning er å utvikle og forsterke en folkeligforankret tros- og livssynsdialog i de største byene i Rogaland, og å utvikle og forsterke dialogen mellom tros- og livssynssamfunn og samfunnet for øvrig. Alle kommunene er bedt om tilskudd basert på innbyggertall. Kvitsøy kommune er bedt om et tilskudd på 1 000. Det er i søknaden om tilskudd vist til tidligere støtte, men kommunedirektøren kan ikke finne noe i regnskap for de siste årene som bekrefter dette. Ei heller noe politisk vedtak. Med det som bakgrunn velger kommunedirektøren å legge dette frem som et driftstiltak. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket på grunn av kommunens økonomiske situasjon.

OS-13 Stipendordning avvikles

Kvitsøy kommune går inn i en krevende økonomisk tid som konsekvens av bygging av ny skole. Det legges til grunn at kommunen i større grad må vurdere tiltak som er mål-tiltak fremfor kan- og bør-tiltak. For å synliggjøre dette for politikerne legger kommunedirektøren frem et

driftstiltak som innebærer å avslutte stipendordningen som er et kan-tiltak. Tiltaket innebærer at stipend-ordningen avvikles fra og med 2025 og at det fastsettes en sum for stipend i 2024 på 40 000. Kommunedirektøren har ikke anbefalt tiltaket, men har anbefalt å videreføre stipendordningen med en fastsatt årlig sum.

9 Finansiering

9.1 Forslag til driftstiltak

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende vurdert, og anbefalt:

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
FIN-1	Disponeringer av årets overskudd/underskudd	Årets regnskapsmessige resultat (950)	1 538 949	147 744	1 062 332	365 120
Total			1 538 949	147 744	1 062 332	365 120

FIN-1 Disponeringer av årets overskudd/underskudd

Tiltaket er en teknisk justering for å få budsjettet i 0. I løpet av økonomiplanperioden vil det overføres 3,1 millioner kroner til disposisjonsfondet.

10 Investeringer 2024 - 2027

Det legges fram et investeringsbudsjett som i løpet av økonomiplanperioden vil øke gjeldsgraden til kommunen betraktelig. Totalt låneopptak i perioden vil være høyere enn et årsbudsjett for hele kommunen. Dette vil gi høye finansutgifter som i de neste årene belastes driftsbudsjettet. I årene kommunen kan forvente høye inntekter fra havbruksfondet vil en kunne forvente et overskudd som bygger opp disposisjonsfondet, mens årene med lave inntekter fra havbruksfondet kan en måtte belage seg på å bruke av disposisjonsfondet.

Kommunedirektøren minner om at kostnadene i investeringsbudsjettet er budsjettert med merverdiavgift. For VAR-området er investeringene fortsatt uten merverdiavgift som følge av annen ordning for momskompensasjon.

En investering er et tiltak som har en økonomisk levetid på minst 3 år og med en investeringsverdi på minimum 100 000 inkl. mva.

10.1 Låneopptak

Investeringstakten økes kraftig. Både som følge av tidligere gitte signaler fra kommunestyret, men også på grunnlag av oppståtte behov. For budsjett 2024 og økonomiplanperioden har kommunedirektøren lagt til grunn en rente på 5% for nye låneopptak. Med unntak av lån til skolebygg der en forventer å klassifisere til grønt lån. Renten på nytt skolebygg er dermed lagt inn med en rente på 4,9%. I budsjettet for 2023 ble lån på skolebygg lagt inn med 2,5 % da en forventet en rentekompensasjonsordning fra staten. Rentekompensasjonsordningen som det tidligere er gitt signaler om er svært usikker, da en ikke vet om ordningen vil dekke nye skolebygg.

Låneopptak i økonomiplanperioden			
2024	2025	2026	2027

Låneopptak i økonomiplanperioden			
48 540 315	36 854 000	700 000	300 000

10.2 Bruk av fond og annen finansiering i investeringsregnskapet

I budsjettet for 2024 er det foreslått bruk av investeringsfond på 8,6 millioner, dette er ekstra bevilgning fra staten som skal bidra i finansieringen av ny skole, overført via rammetilskuddet i 2023. I 2025 foreslår kommedirektøren å bruke 15 millioner av disposisjonsfondet, dette for å redusere årlige finanskostnadene. Tilskudd fra staten på 460 000 brukes til finansiering av brannsikring Ydstebøhavn og det er lagt inn investeringsinntekter fra Lyse energi på 154 000. Utover det foreslås investeringene i sin helhet finansiert med låneopptak.

10.3 Låneopptak til videre utlån - startlånmidler

Startlån skal bidra til at personer som har langvarige problemer med å finansiere bolig kan skaffe seg en egnet bolig og beholde den. Barnefamilier er den høyest prioriterte målgruppen for startlånordningen. Boligtilskudd fra kommunen i kombinasjon med lang nedbetalingstid på startlånet, er en gunstig finansieringsløsning for de mest vanskeligstilte. Unge uføre er en annen gruppe som skal prioriteres innenfor ordningen. Startlånsordningen er således behovsprøvd, og i mange tilfeller en skjønsmessig vurdering. Felles er at avgjørelsene ofte er kompliserte da behov må avveies mot betalingsevne, og at midlene ikke kan brukes som generell drahjelp i form av egenkapital for de som faller utenfor ordningen. I 2023 ble det vedtatt et låneopptak på 4 millioner kroner, men på grunn av tekniske feil i budsjettet ble beløpet først utbetalt til kommunen høsten 2023. I 2024 anbefaler kommedirektøren at kommunen søker om 2 millioner kroner til låneopptak for videre utlån.

10.4 Vedtatte investeringer

I budsjett 2023, handlings- og økonomiplan 2023-2026 ble det vedtatt investeringsprosjekter (foruten VAR) som enten var vedtatt å vare lengre enn 2023, eller som på grunn av forsinkelser i prosjektet blir med videre inn i budsjett 2024, handlings- og økonomiplan 2024-2027.

Prosjekter som er igangsatt, men ikke ferdigstilt, og som derfor blir videreført som investeringstiltak er brannsikring Ydstebøhavn, Sandrenna, forprosjekt vannrør kombisenteret, og nye Kvitsøy skole.

Prosjekter som er vedtatt, men ikke igangsatt er lydisolering kultursentrum Grøningen, forprosjekt alarmsystem sykehjemmet, forprosjekt nytt bygg teknisk, rehabilitering sakristiet og nytt lønssystem.

I tillegg kan en trekke frem prosjektet utvikling av gamlekaiaen - pakkhuset og benker som er vedtatt. Her avventer vi en tilbakemelding fra fylkeskommunen som gjennomførte befarings i september. De vil bistå med arkitekttegninger til bruk i byggesøknad. Prosjektet er forsinket, men kan gjennomføres i 2024.

Prosjekter vedtatt i handlings- og økonomiplan 2023-2026, med igangstart 2024, er nytt tak fyrhusloftet og utvikling av utstilling kultursentrum Grøningen. Nytt tak fyrhusloftet er utsatt til 2025, mens utstilling kultursentrum Grøningen er innstilt gjennomført 2024.

Det ble i 2. tertialrapport 2023 presisert at inneværende år har vært et år med vakanser, nytt personell i ledergruppen, sykemeldinger og nye vedtatte prosjekter i løpet av året som har vært noe av årsaken til at mange prosjekter i 2023 ikke er fullført. Kommedirektøren vil i tillegg

presisere at ambisjonsnivået for vedtatte investeringstiltak er høyt, spesielt sett i forhold til arbeidsmengden knyttet til å opprettholde lovpålagte tjenester i kommunen.

Med tanke på kapasitet og den økonomiske situasjonen vi står ovenfor de kommende årene vil kommunedirektøren anbefale at politikk vurderer å legge noen prosjekter på is i kommende budsjettår. Dette er spesielt med tanke på at en per i dag ikke har fullstendig oversikt over finansieringsbehovet til nye Kvitsøy skole. Om det vil være mulig å hente støtte i form av spillemidler, rentekompensasjon evt. andre tilskudd.

10.5 Investeringstiltak

På grunnlag av kommunedirektørens anbefalinger om å legge noen prosjekter på is er anbefalte investeringstiltak delt inn i tre. Den første tabellen inneholder investeringstiltak som kommunedirektøren anbefaler i investeringsbudsjettet 2024 og handlings- økonomiplan 2024-2027. Den andre tabellen viser investeringsprosjektene som allerede er vedtatt, men ikke påbegynt i den grad at det vil være store pådratte utgifter som en ikke får tilbake. Den siste tabellen viser investeringstiltak som ikke er anbefalt av kommunedirektøren.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende investeringstiltak vurdert, og anbefalt:

Investeringstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
INV-6	Nye Kvitsøy skole*	Kvitsøy skole - bygg (154)	61 837 500	61 837 500	0	0
INV-11	Brannsikring Ydstebøhavn*	Brannstasjon/lager - bygg (157)	675 700	0	0	0
INV-12	Nytt lønssystem*	Personal (501)	375 000	0	0	0
INV-15	Nytt aggregat ventilasjonssystemet barnehage	Barnehagen - bygg (155)	0	0	500 000	0
INV-16	Skifte til leddlys i alle kommunale bygg	Fordelt på alle kommunale bygg	843 000	806 000	0	0
INV-19	Låneopptak hos husbanken for videreutlån	Formidlingslån husbanken (992)	2 000 000	0	0	0
INV-20	Egenkapitalinnskudd KLP	Forvaltning (140)	154 000	154 000	154 000	154 000
Total			65 885 200	62 797 500	654 000	154 000

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er inkl. mva.

INV-06 Nye Kvitsøy skole

Kommunedirektøren har løpende orientert om status i prosjektet nye Kvitsøy skole. Siste orienteringssak var sak 63/23 i kommunestyret 19.09.2023. I statusrapporten ble det informert om en kostnadsramme på 97,1 millioner eks. merverdiavgift. Kostnaden er fordelt mellom 2024 og 2025, forutsatt byggestart i 2024. Det ble i budsjettet for 2023 signalisert et gunstig skolelån gjennom rentekompensasjonsordning. I forslag til statsbudsjett 2024 ligger det informasjon om en ny rentekompensasjonsordning, men det er usikkerhet knyttet til om denne ordningen vil

gjelde nye bygg. Etter spørsmål fra statsforvalteren til departementet er ikke dette noe de kan svare på. Det er anbefalt å avvente til det gis nærmere informasjon rundt ordningen. På bakgrunn av denne informasjonen er det ikke lagt inn et gunstig skolelån for nye Kvitsøy skole i denne økonomiplanperioden.

Finansiering av prosjektet:

- Prosjektet finansieres av ekstra bevilgning overført via rammetilskudd i 2023, 10 millioner. 1,4 millioner ble bruk til oppkjøp av skoletomt i 2023, resterende 8,6 millioner brukes i 2024.
- Det er lagt opp til bruk av disposisjonsfond på 15 millioner kroner i 2025. Dette for å redusere finanskostnadene som løpende vil påvirke fremtidige driftsbudsjetter de neste 40- 50 årene.
- Standard lån er for økonomiplanperioden lagt til 5%, forutsatt at grønt lån innvilges for prosjektet er renten for nye Kvitsøy skole lagt innmed 4,9%. Nedbetalingstiden er lagt inn med 50 år.

INV-11 Brannsikring Ydstebøhavn

Prosjektet er påbegynt, og en forventer å kunne fullføre det i løpet av 2024. Det skal kjøpes inn varmesøkende kamera for overvåkning av Ydstebøhavn. Det er innvilget tilskudd fra riksantikvaren 460 000. Kvitsøy sin andel antas å bli rundt 100 000 kroner.

INV-12 Nytt lønssystem

Visma Enterprise leverer dagens lønssystem HRM. Randaberg kommune drifter HRM lokalt, og kjører også lønn for Kvitsøy kommune. I tråd med innkjøpsrutiner må systemet ut på anbud i løpet av økonomiplanperioden, og Kvitsøy kommune følger med. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

INV-15 Nytt aggregat ventilasjonssystemet barnehage

Det er behov for å skifte ut ventilasjonsaggregatet i barnehagen. Det er veldig gammelt, lager støy og har ikke stor resirkuleringskraft. Ved et nytt aggregat vil en kunne få besparelser i form av lavere strømgifter. Pristilbud er innhentet i 2023, forventet kostnad er 400 000 ekskludert mva. På grunn av mange ufullførte prosjekter i 2023, som overføres til 2024, anbefaler kommunedirektøren avvente investeringen til 2026.

INV-16 Skifte til leddlys i alle kommunale bygg

Som følge RoHS direktivet må alle lysstoffrør utfases. Lysstoffrør er lyskilder som har vært på markedet i mange tiår. Lyskildene som i 2023 skal fases ut brukes i opp mot 10 millioner innstallert lysarmaturer i Norge. En stor andel av disse er installert i kommunale og offentlige bygg som skoler, eldrehjem, flerbrukshaller, sykehus og andre offentlige kontorer. Det er kjøpt inn lysstoffrør til kommunehus og skolen, men resterende bygg må erstattes til ledd i løpet av 2024 og 2025. Det legges opp til utskiftning på kombisenteret i løpet av 2024, resterende bygg tas i 2025. Kommunedirektøren anbefaler at investeringstiltaket tas med i HØP 24-27.

INV-19 Låneopptak hos husbanken for videre utlån

I 2023 ble det tatt opp lån på 4 millioner kroner, i tillegg lå det et ubrukt lån på ca. 2 millioner kroner. Kvitsøy kommune har i gjennomsnitt en tildeling av husbanklån årlig. Det blir stadig vanligere å tildele lån på 90-100% av kjøpesummen. Kommunedirektøren innstiller på lån inntil 2 millioner kroner.

INV-20 Egenkapitalinnskudd KLP

Kommunen er medeier i KLP, alle eiere er hvert år med på å styrke egenkapitalen. Innskuddet varierer med avkastningen til KLP, skal ikke finansieres med lån.

Anbefalte tiltak i HØP 2023-2026, som videreføres i 2024, etter vedtak i budsjett 2022. Her finnes det et handlingsrom til å ta ned planlagte investeringer til en får oversikt på investeringen knyttet til nye Kvitsøy skole. En vil kunne få en bedre oversikt når Husbanken spesifiserer om rentekompensasjonsordningen vil gjelde nye bygg og når tilbudene fra konkurransen er klare.

Investeringstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
INV-02	Nytt tak på fyrhusloftet*	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	0	960 000	0	0
INV-03	INV-03 Utvikling av gamlekaaien - pakkhuset og benker*	Havner og småbåthavner (160)	2 062 500	0	0	0
INV-04	INV-04 Forprosjekt alarmsystem kombisenteret*	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	125 000	0	0	0
INV-07	Lydisolering kultursentrum Grønningen*	Fiskemottak - bygg (168)	117 000	0	0	0
INV-10	Utvikling av utstilling kultursentrum Grønningen	Grønningen (505)	125 000			
INV-13	Sandrenna*	Friluftsområder (163)	225 000	0	0	0
INV-23	Forprosjekt nytt bygg teknisk*	Brannstasjon/lager - bygg (157)	100 000	0	0	0
INV-24	Oppgradering av utstyr kombisenteret	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	250 000	0	0	0
INV-08	Forprosjekt - vannrør kombisenteret*	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	100 000	0	0	0
INV-09	Rehabilitering sakristiet*	Kvitsøy fellesråd (508)	187 500	0	0	0

Investeringstiltak						
Total			3 292 000	960 000	0	0
* = videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er inkl. mva.						

INV-02 Nytt tak på fyrhusloftet

Taket på fyrhusloftet viser tegn til å måtte rehabiliteres/byttes. Det er anslått at kostnaden vil være 960 000 inkl. moms. Prosjektnummer må etableres og låne beløp. I HØP 2023-2026 ble det lagt inn investering til 2024, komunedirektøren anbefaler å flytte prosjektet til en har kontroll på finansutgiftene knyttet til ny skole.

INV-03 Utvikling av gamlekaaien - pakkhuset og benker

Kommunestyret ba i rammesaken 2022 om iverksetting av tiltak i tråd med mulighetsstudie for gamlekaaien. Studien legger til rette for at arbeidet kan utføres etappevis over flere år, hvor første steg er utbedring av pakkhuset med utendørs benker. Prosjektet ble vedtatt i investeringsbudsjettet 2023, men er ikke gjennomført. Det ble beregnet at kostnadene for utbedringer ville være 1 650 000,- (inkludert moms) i 2023. I investeringsprosjektet for 2023 er det lagt til en usikkerhet til anslaget på 462 000 som er tenkt finansiert via investeringsfond. Investeringsfondet er i 2. tertial 2023 foreslått brukt som dekning av investeringer i 2023 for å unngå opptak av nytt lån i 2023. Total kostnad inkludert merverdiavgift og usikkerhet er dermed beregnet til 2 062 500, finansiert med opptak av lån. Det vil her være usikkerhet knyttet til merverdiavgiftskompensasjon, dette grunnet at tiltak som utføres i gjestehavner er i konkurranse med private aktører. Tiltaket er budsjettert uten merverdiavgiftskompensasjon. Dersom prosjektet ikke vedtas må det tas høyde for at taket på pakkhuset likevel må fornyes. Kostnaden for nytt tak på pakkhuset anslås å være på om lag 400 000.

INV-04 Forprosjekt alarmsystem kombisenteret

Vedtatt investeringsbudsjett for 2023 inneholdt prosjektet IKT - kombisenteret. Internett ble etablert på alle rom, men forprosjektet alarmsystem/signalanlegg kom ikke i gang. Forprosjekt alarmsystem/signalanlegg legges inn som et investeringstiltak til budsjett 2024.

INV-07 Lydisolering kultursentrum Grøningen

Vedtatt investeringsprosjekt for 2023 inneholdt prosjektet kultursentrum Grøningen. Det var i prosjektet ønskelig og videreutvikle lydisolering/støydemping, varmpumpe og ny skjerm. Videreutvikling av lydisolering/støydemping er ikke fullført i 2023. Dette videreføres dermed til investeringsbudsjettet 2024. Det er innhentet tilbud på støydemping som er i overkant av 100 000 ekskludert merverdiavgift.

Inv-10 Utvikling av utstilling kultursentrum Grøningen

Tiltaket ble vedtatt i budsjett 2022, i HØP 22-25. Ryfylkemuseet har indikert at de tidligst kan gå i gang mot slutten av 2023. Prosjektet ble dermed lagt inn til 2024 i HØP 23-26. Videreutvikling av museet er i tråd med handlingsplan og avtale med Ryfylkemuseet og Rapport kultursentrum Grøningen fra 2015, inkludert etablering av permanent museumsutstilling med marinemaler Lauritz Haaland, samt fyr- og loshistorie. Det er lagt inn

100 000,- til dette arbeidet i 2024.

INV-13 Sandrenna

Kommunestyret har bedt om at Sandrenna skal gjøres klar for utesvømming. Prosjektet er ikke ferdigstilt, men Ryfylke friluftsråd mener at de kan være klar til å starte med noen tiltak i løpet av 2024, og ønsker seg kommunal medfinansiering.

Arkitekten som også er benyttet på skoleprosjektet har i løpet av 2023 levert skisser til hvordan et bygg i Sandrenna kan se ut. Det er eksterne aktører som nå styrer tempoet i dette prosjektet, men det er lagt inn kommunal finansiering på 225 000 inkl. merverdiavgift.

INV-23 Forprosjekt nytt bygg teknisk

Tiltaket er vedtatt i investeringsbudsjettet for 2023, men ikke påbegynt. Følgende må spesifiseres i forprosjektet: behov, romprogram, mulige arealer etc.

INV-24 Oppgradering av utstyr kombisenteret

Sykehjemmet nærmer seg 40 år, og noe av utstyret er modent for utskiftning. Transportstol, 2 senger og 2 nattbord bør skiftes i løpet av 2024.

INV-08 Forprosjekt - vannrør kombisenteret

Det har oppstått lekkasjer i vannrør i Kombisenteret, og det foreslås at det blir gjort en tilstandsrapport og forslag til utbedring. Prosjektet er opprinnelig vedtatt i investeringsbudsjettet for 2023, men ikke gjennomført. Prosjektet anbefales videreført til investeringsbudsjett 2024.

INV-09 Rehabilitering sakristiet

Vedtatt investeringsbudsjett for 2023 inneholdt prosjektet rehabilitering av sakristiet, men ikke gjennomført. Sakristiet har behov for rehabilitering. Det er anslått en kostnad på 150 000 for arbeidet. Kommunedirektøren anbefaler at prosjektet videreføres til investeringsbudsjett for 2024.

I arbeid med budsjett og økonomiplan er følgende investeringstiltak vurdert, og ikke-anbefalt:

Investeringstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
INV-14	Bom Teknisk / Brannstasjon 2023	Brannstasjon/lager - bygg (157)	0	1 125 000	0	0
INV-01	Ny flytebrygge piren	Havner og småbåthavner (160)	100 000	0	0	0

Investeringstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
INV-17	Nytt smijernsrekkverk gamlekaian	Havner og småbåthavner (160)	0	0	230 000	0
INV-21	Gamle fergekaian	Havner og småbåthavner (160)	0	0	5 000 000	5 000 000
INV-5	Solcellepanel på Aktivitetshallen*	Aktivitetspark (167)	2 000 000	0	0	0
Total			2 100 000	0	5 230 000	5 000 000

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er inkl. mva.

INV-14 Bom Teknisk / Brannstasjon 2023

Det har over tid blitt oppfattet av innbyggere og tilreisende at parkeringsplassen ved brannstasjonen og teknisk bygg kan fritt benyttes når det er arrangement ved idrettsbanen. Det fører til vanskeligheter ved potensiell uttrykning av beredskapspersonell. Det er gjentatte ganger informert ut til innbyggere via nettsiden og sosiale medier, i 2023 gjøres det også innkjøp av skilt til å ha på brannstasjonen for informasjon om hvorfor det er parkering forbudt ved området. Kommunedirektøren innstiller ikke på tiltaket da en ønsker å se om skiltene kan hjelpe på problemstillingen.

INV-01 Ny flytebrygge piren

I budsjett 2023 er det spilt inn ønske om å etablere ny flytebrygge ved piren. Daværende rådmann innstilte ikke på tiltaket. En ønsket å se hvordan bryggen ble brukt etter at privat flytebrygge forsvant. Det er i 2023 spilt inn nytt ønske for å etablere flytebrygge på piren. På grunn av den økonomiske situasjonen i HØP 24-27 innstiller ikke kommunedirektøren dette tiltaket.

INV-17 Nytt smijernsrekkverk gamlekaian

Smijernsrekkverket på gamlekaian er rustet og kan noen steder være til fare for innbyggere og turister. Det er anbefalt å skifte ut hele rekkverket i nytt smijernsrekkverk, og det er innhentet tilbud på 230 000 eksklusiv merverdiavgift. Kommunedirektøren anbefaler å legge denne investeringen til 2026, da en vil ha en bedre oversikt over kommunens finansieringskostnader som følge av investering i ny skole. Det må innhentes informasjon om det kan være mulig å bruke midler fra riksantikvaren på dette investeringstiltaket. Per nå innstiller ikke kommunedirektøren på tiltaket, men anbefaler å ta dette opp igjen på neste års budsjett.

INV-21 Gamle fergekaian

Den gamle fergekaian ble overført fra fylke til kommunen. Ved overdragelse fikk kommunen utført en tilstandsrapport. Ut fra tilstandsrapporten ønsker ikke forsikringsselskapene å forsikre kaianlegget. Kommunen må legge en plan for oppgradering før forsikringsselskapene ønsker å tilby en forsikring. Tilstandsrapporten tilsier at en må gjøre investeringer på rundt 10 000 000 for å utbedre kaianlegget. På grunnlag av planlagte investeringer i 2024, ref. ny skole, innstiller

ikke kommunedirektøren tiltaket.

INV-05 Solcellepanel på Aktivitetshallen

Prosjektet ble vedtatt i investeringsbudsjettet for 2023, men ikke gjennomført. Kravspesifikasjon og konkurransegrunnlag er ferdig, men på grunnlag av innhentet informasjon om restbæreevne på takkonstruksjonen til aktivitetshallen vil dette tiltaket ikke være mulig å gjennomføre. Kommunedirektøren innstiller ikke på tiltaket, men legger inn 1,5 millioner ekstra på prosjektet nye Kvitsøy skole. Kravspesifikasjon som allerede er utarbeidet kan gjenbrukes. Kostnaden tas ned til 1,5 millioner da en forventer en besparelse, siden resurser allerede er på plass ved bygging av skolen. Det vil heller ikke være behov for overføring av strøm fra aktivitetshallen til skolen, noe som også vil gi besparelser sammenlignet med opprinnelig budsjettet kostnad.

10.6 Investeringer - VAR

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende investeringstiltak vurdert, og anbefalt:

Investeringstiltak - VAR						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
VAR-01	Skifte av vannkummer*	Vannverk (513)	300 000	300 000	300 000	300 000
VAR-02	Ny innsamlingsløsning for hytter*	Renovasjon (515)	100 000	50 000	0	0
VAR-03	Utbedring støttemur v/konteinere*	Gjenvinningsstasjon (516)	500 000	0	0	0
VAR-04	Ny bytte-bu og oppgradering farlig avfall*	Gjenvinningsstasjon (516)	0	500 000	0	0
VAR-05	Forprosjekt avløp Kvitsøy*	Kloakk/avløp (514)	300 000	0	0	0
VAR-06	Sanitæranlegg for tømning av bobiler*	Kloakk/avløp (514)	150 000	0	0	0
VAR -07	Optimalisering sil Vollsøy	Kloakk/avløp (514)	200 000			
Total			1 250 000	550 000	0	0

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er ekskl. mva.

VAR-01 Skifte av vannkummer

Det er 60 vannkummer i fordelingsnett på Kvitsøy, disse har avstengningsventiler og brannuttak. Problemer med manøvrering av ventilene gjør det vanskelig å stenge av vannet helt når det trengs, samt at enkelte kummer som ligger lavt i forhold til havnivå. I 2018 ble det startet opp et prosjekt for å skifte ut eksisterende vannkummer, prosjektet går sin gang og videreføres i årene fremover, og det er satt av 300 000 årlig i økonomiplanperioden.

VAR-02 Ny innsamlingsløsning for hytter

I forbindelse med effektivisering av innsamling av hytteavfall er det behov for å etablere

miljøhytter hvor avfall kan sorteres. Det er satt av 100 000 til dette tiltaket i 2024 og 50 000 i 2025. Investerings tiltaket ble vedtatt i investeringsbudsjett 2023, ikke påbegynt og anbefalt videreført i 2024.

VAR-03 Utbedring støttemur v/konteinere

Opprettholdelse av gjenvinningsstasjonen vil innen en 4 årsperiode kreve nytt bygg for mottak av farlig avfall, bytte-bu, samt forbedring av en støttemur. IVAR IKS har anslått kostnader til utbedring av støttemuren ved avfallskontainere til 500 000. Tiltaket må gjennomføres i økonomiplanperioden dersom miljøstasjonen skal bestå.

VAR-05 Forprosjekt avløp Kvitsøy

I 2016 ble det etablert ny pumpestasjon i forbindelse med utbygging av boligfelt Melinggården. For å oppnå tilfredsstillende effekt av dette tiltaket må det gjennomføres saneringsarbeid med tanke på å fase ut eksisterende private avløpsanlegg som i dag har avrenning til Hålandsveita med utslepp til Ydstebøhamn. Det er utarbeidet et forprosjekt med kostnader for å se på mulighetene for å få til sanering av eldre private avløpskummer. Dette er en begynnelse på en langsiktig plan for å rydde i avløpsforholdene. Prosjekt nr.2 på lista over sanering ble valgt som første prioritet, dette prosjektet vil føre til flest tilkoplinger til det kommunale nettet.

Detaljprosjektering for avløpsledning Ydstebøveien- Hålandsveien er utført frem til ferdig tilbudsgrunnlag, og med mulig oppstart i 2024. Men kostnadskalkyle for dette prosjektet viser at det blir for store kostnader fordelt på få abonnenter. Prosjektet er derfor satt på vent. Konvensjonell utbygging av avløpsnettet på Kvitsøy viser seg å bli en kostbar investering, dersom en skal få med mest mulig av boligbebyggelsen på Kvitsøy. I dag består størstedelen av avløpsrensing på Kvitsøy av private septiktanker med utløp i sjø eller grøfter/kisteveiter. Dette er avløpsanlegg som ihht til avløpsforskrift blir ulovlige etter 2027. Det haster derfor med å finne relevante løsninger for Kvitsøy. Det foreslås derfor å sette av 300 000 i investeringsbudsjettet for 2024, for å kunne utrede nye alternativ til avløpsrensing på Kvitsøy.

VAR-06 Sanitæranlegg for tømming av bobiler

Oppretting av tømmestasjon for bobiler er etterspurt fra besøkende, og det kan være et overordnet krav for kommuner å tilby en slik løsningen. Kommunen har vært i dialog med IVAR, og så langt kommet fram til at hittil er behovet er så lite at aktuelle lovverkskrav kan etterleves ved å henvise til nærmeste tømmestasjon i Randaberg kommune (ved Randaberg arena). Tiltaket ble vedtatt i investeringsbudsjett 2023, men ikke påbegynt. På grunnlag av dette havner det innunder investeringsprosjekter som allerede er vedtatt og blir videreført.

VAR-07 Optimalisering sil Vollsøy

Renseanlegget på Vollsøy har mye driftsproblemer, og er til tider ute av drift. Det settes av midler for optimalisering av dette anlegget. Formål med optimalisering er å få redusert driftskostnadene på anlegget. På grunnlag av høye driftsutgifter knyttet til silen i Vollsøy innstiller kommunedirektøren på dette til taket.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende investeringstiltak vurdert, og ikke-anbefalt:

Ikke-anbefalte investeringstiltak - VAR						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
VAR -08	Ombygging av Vollsøy PA	Kloakk/avløp (514)		1 000 000		
Total			0	1 000 000	0	0
* = videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er ekskl. mva.						

VAR-08 Ombygging av Vollsøy PA

Det ligger også inne i planene i årene fremover å sette et overbygg på pumpestasjonen på Vollsøy, dette for å få tørroppstilte pumper, som er et viktig hms tiltak. Kommunedirektøren innstiller ikke på tiltaket da en avventer resultatet av forprosjekt avløp hele kvitsøy.

11 Tallene/tabeller

11.1 Tallene

Alle tall i dette delkapittel kommer frem uten effekt av drifts- og investeringstiltak.

Kvitøy	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	47 036 449	52 532 000	61 132 000	59 868 000	59 868 000	59 868 000
Kjøp inngår i tj prod	15 440 146	15 353 500	15 601 000	15 001 000	15 001 000	15 001 000
Kjøp erstatter tj prod	8 113 804	10 369 000	10 588 000	10 588 000	10 588 000	10 588 000
Overføringer fra komm	6 311 791	4 419 000	5 222 000	5 072 000	5 072 000	5 072 000
Finansutgifter	18 722 327	7 472 700	7 931 000	7 931 000	7 931 000	7 931 000
Salgsinntekter	-9 988 669	-9 759 000	-10 388 000	-10 388 000	-10 388 000	-10 388 000
Refusjoner	-8 686 608	-4 742 000	-7 147 000	-7 177 000	-7 177 000	-7 177 000
Overføringer til komm	-69 913 196	-69 745 000	-77 531 000	-76 531 000	-77 531 000	-76 531 000
Finansinntekter	-7 035 798	-5 900 200	-8 317 000	-8 317 000	-8 317 000	-8 317 000
Sum	246	0	-2 909 000	-3 953 000	-4 953 000	-3 953 000

1 Økonomi og administrasjon	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	10 796 330	10 116 000	12 199 000	11 312 000	11 312 000	11 312 000
Kjøp inngår i tj prod	8 147 396	7 289 500	7 769 000	7 569 000	7 569 000	7 569 000
Kjøp erstatter tj prod	1 518 467	1 381 000	1 693 000	1 693 000	1 693 000	1 693 000
Overføringer fra komm	2 024 046	941 000	1 683 000	1 533 000	1 533 000	1 533 000
Finansutgifter	2 802 233	2 626 000	2 627 000	2 627 000	2 627 000	2 627 000
Salgsinntekter	-1 039 990	-759 000	-784 000	-784 000	-784 000	-784 000
Refusjoner	-2 817 715	-1 519 000	-2 139 000	-2 169 000	-2 169 000	-2 169 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-230 760	-230 000	-195 000	-195 000	-195 000	-195 000
Sum	21 200 007	19 845 500	22 853 000	21 586 000	21 586 000	21 586 000

110 Kommunestyre	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	1 517 356	1 601 000	1 840 000	1 840 000	1 840 000	1 840 000
Kjøp inngår i tj prod	339 412	115 000	129 000	129 000	129 000	129 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	110 658	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-53 132	-12 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	1 914 294	1 759 000	2 010 000	2 010 000	2 010 000	2 010 000

112 Valg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	63	45 000	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	20 484	47 000	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	1 198	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-1 198	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-35 000	0	0	0	0
Sum	20 547	57 000	0	0	0	0

113 Partistotte	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	22 832	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	22 832	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000

114 Råd for eldre og funksjonshemmede	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	25 673	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Kjøp inngår i tj prod	122 320	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	21 230	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-24 930	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-88 938	0	0	0	0	0
Sum	55 355	44 000	44 000	44 000	44 000	44 000

116 Revisjonen	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	440 580	438 000	460 000	460 000	460 000	460 000
Overføringer fra komm	114 838	109 000	115 000	115 000	115 000	115 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-114 838	-109 000	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	440 580	438 000	460 000	460 000	460 000	460 000

118 Ungdomsråd	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	23 391	28 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Kjøp inngår i tj prod	2 166	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	25 557	53 000	55 000	55 000	55 000	55 000

117 Kontrollutvalgssekretariat	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	20 539	31 000	31 000	31 000	31 000	31 000
Kjøp inngår i tj prod	0	17 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Kjøp erstatter tj prod	120 000	130 000	140 000	140 000	140 000	140 000
Overføringer fra komm	30 000	33 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-30 000	-33 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	140 539	178 000	189 000	189 000	189 000	189 000

121 Økonomiavdeling	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	2 787 735	3 144 000	4 148 000	3 261 000	3 261 000	3 261 000
Kjøp inngår i tj prod	200 047	89 000	93 000	93 000	93 000	93 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	12 340	45 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-5 585	0	0	0	0	0
Refusjoner	-358 252	-450 000	-105 000	-105 000	-105 000	-105 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	2 636 285	2 828 000	4 160 000	3 273 000	3 273 000	3 273 000

140 Forvaltning	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	4 193 270	2 801 000	3 007 000	3 007 000	3 007 000	3 007 000
Kjøp inngår i tj prod	450 075	367 000	880 000	880 000	880 000	880 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	220 000	220 000	220 000	220 000
Overføringer fra komm	266 006	260 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Finansutgifter	4 420	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000
Salgsinntekter	-151 696	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Refusjoner	-453 977	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Sum	4 308 098	3 384 000	4 173 000	4 173 000	4 173 000	4 173 000

141 IKT-fellesutgifter	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	1 728 514	1 957 000	1 890 000	1 890 000	1 890 000	1 890 000
Kjøp erstatter tj prod	845 276	790 000	850 000	850 000	850 000	850 000
Overføringer fra komm	353 256	175 000	260 000	260 000	260 000	260 000
Finansutgifter	195 811	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-353 256	-175 000	-260 000	-260 000	-260 000	-260 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	2 769 601	2 747 000	2 740 000	2 740 000	2 740 000	2 740 000

142 Premieavvik pensjon	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	-870 390	-754 000	508 000	508 000	508 000	508 000
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-870 390	-754 000	508 000	508 000	508 000	508 000

150 Transportstøtte	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	11 059	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	15	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-15	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	11 059	0	0	0	0	0

151 Teknisk driftsavdeling	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	108 707	106 000	105 000	105 000	105 000	105 000
Kjøp inngår i tj prod	59 856	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	12 012	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-309 144	-279 000	-279 000	-279 000	-279 000	-279 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-128 569	-100 000	-101 000	-101 000	-101 000	-101 000

152 Maskinforvaltning	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	109 385	133 000	133 000	133 000	133 000	133 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	14 623	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Finansutgifter	46 007	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-14 623	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	155 392	178 000	178 000	178 000	178 000	178 000

153 Kommunchus - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	260 859	265 000	226 000	226 000	226 000	226 000
Kjøp inngår i tj prod	423 283	353 000	357 000	357 000	357 000	357 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	77 535	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Finansutgifter	65 132	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Salgsinntekter	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000
Refusjoner	-81 275	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-43 000	0	0	0	0	0
Sum	686 534	667 000	632 000	632 000	632 000	632 000

154 Kvitsoy skole - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	910 524	834 000	373 000	373 000	373 000	373 000
Kjøp inngår i tj prod	918 694	759 000	769 000	769 000	769 000	769 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	206 065	50 000	190 000	190 000	190 000	190 000
Finansutgifter	351 261	274 000	274 000	274 000	274 000	274 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-206 065	-50 000	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	2 180 479	1 867 000	1 416 000	1 416 000	1 416 000	1 416 000

155 Kvitsoy barnehage - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	332 315	315 000	332 000	332 000	332 000	332 000
Kjøp inngår i tj prod	348 742	329 000	332 000	332 000	332 000	332 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	77 406	18 000	74 000	74 000	74 000	74 000
Finansutgifter	75 799	76 000	76 000	76 000	76 000	76 000
Salgsinntekter	-105	0	0	0	0	0
Refusjoner	-77 406	-18 000	-74 000	-74 000	-74 000	-74 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	756 751	720 000	740 000	740 000	740 000	740 000

156 Kvitsoy kombiserter - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	559 839	546 000	528 000	528 000	528 000	528 000
Kjøp inngår i tj prod	1 342 044	1 117 000	1 015 000	1 015 000	1 015 000	1 015 000
Kjøp erstatter tj prod	78 720	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	339 050	25 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Finansutgifter	319 025	317 000	317 000	317 000	317 000	317 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-339 290	-25 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	2 299 388	1 980 000	1 860 000	1 860 000	1 860 000	1 860 000

157 Brannstasjon	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	18 990	15 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Kjøp inngår i tj prod	126 577	136 000	134 000	134 000	134 000	134 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	25 688	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Finansutgifter	22 274	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Salgsinntekter	0	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Refusjoner	-25 688	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	167 841	113 000	113 000	113 000	113 000	113 000

158 Leiligheter Melinggården	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	509	13 000	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	180 313	151 000	199 000	199 000	199 000	199 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	50 000	0	0	0	0	0
Finansutgifter	297 337	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000
Salgsinntekter	-131 000	-171 000	-171 000	-171 000	-171 000	-171 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-50 000	0	0	0	0	0
Sum	347 159	285 000	320 000	320 000	320 000	320 000

159 Hummermuseum - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	86 894	173 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Kjøp inngår i tj prod	329 652	329 000	323 000	323 000	323 000	323 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	230 491	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	647 037	732 000	753 000	753 000	753 000	753 000

160 Havner og småbåthavner	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	29 027	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000
Kjøp inngår i tj prod	141 385	43 000	74 000	74 000	74 000	74 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	4 550	5 000	0	0	0	0
Finansutgifter	44 733	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
Salgsinntekter	-265 598	-310 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
Refusjoner	-87 050	-5 000	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-48 822	0	0	0	0	0
Sum	-181 775	-222 000	-206 000	-206 000	-206 000	-206 000

161 Veibelysning	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	146 100	180 000	160 000	160 000	160 000	160 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	47 281	15 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Finansutgifter	11 078	9 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-47 281	-15 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	157 178	189 000	170 000	170 000	170 000	170 000

162 Kommunale veier	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	73 997	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	18 499	0	15 000	15 000	15 000	15 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-18 499	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Sum	73 997	0	0	0	0	0

163 Friluftsområder	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	338 085	459 000	416 000	416 000	416 000	416 000
Kjøp inngår i tj prod	147 394	224 000	194 000	194 000	194 000	194 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	34 579	10 000	32 000	32 000	32 000	32 000
Finansutgifter	99 388	59 000	59 000	59 000	59 000	59 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-14 579	-5 000	-27 000	-27 000	-27 000	-27 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	604 867	747 000	674 000	674 000	674 000	674 000

164 Fotballbanen	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	75 940	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	1 525	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	77 465	0	0	0	0	0

167 Kvitøy aktivitetspark	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	346 888	369 000	371 000	371 000	371 000	371 000
Kjøp inngår i tj prod	527 001	429 500	457 000	457 000	457 000	457 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	121 961	30 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Finansutgifter	713 392	713 000	713 000	713 000	713 000	713 000
Salgsinntekter	-188 972	-120 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Refusjoner	-121 961	-30 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Sum	1 398 309	1 291 500	1 311 000	1 311 000	1 311 000	1 311 000

168 Fiskemottaket - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	492	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	243 092	228 000	130 000	130 000	130 000	130 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	38 552	1 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Finansutgifter	47 440	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000
Salgsinntekter	-281 034	-62 000	-62 000	-62 000	-62 000	-62 000
Refusjoner	-38 552	-1 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	9 990	199 000	101 000	101 000	101 000	101 000

169 Parkeringsplass Myra	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	24 253	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	6 063	0	0	0	0	0
Finansutgifter	29 324	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-6 063	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	53 577	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000

170 Lag og foreninger - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	57 000	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	10 000	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	-10 000	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	57 000	0	0	0	0

171 Parkeringsplasser	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	6 250	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	6 250	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000

172 Helsebank - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	21 827	1 000	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	41 183	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	16 430	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-16 430	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	63 010	1 000	0	0	0	0

173 Omsorgsboliger - bygg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	7 797	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	101 427	107 000	113 000	113 000	113 000	113 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	24 211	5 000	23 000	23 000	23 000	23 000
Finansutgifter	241 546	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-24 211	-5 000	-23 000	-23 000	-23 000	-23 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	350 770	349 000	355 000	355 000	355 000	355 000

174 Boligfelt	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	-160 000	-240 000	-240 000	-240 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	-160 000	-240 000	-240 000	-240 000

175 Ri Kvitsøy AS (tidligere butikk Coop)	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	200 000	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	150 000	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	-50 000	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	300 000	0	0	0

2 Oppvekst	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	15 843 453	16 684 000	20 459 000	20 082 000	20 082 000	20 082 000
Kjøp inngår i tj prod	917 536	1 099 000	1 181 000	1 181 000	1 181 000	1 181 000
Kjøp erstatter tj prod	449 972	1 363 000	1 088 000	1 088 000	1 088 000	1 088 000
Overføringer fra komm	133 386	81 000	81 000	81 000	81 000	81 000
Finansutgifter	43 442	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-1 087 563	-924 000	-740 000	-740 000	-740 000	-740 000
Refusjoner	-1 052 820	-451 000	-1 535 000	-1 535 000	-1 535 000	-1 535 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-167 631	-35 000	0	0	0	0
Sum	15 079 775	17 817 000	20 534 000	20 157 000	20 157 000	20 157 000

210 Kvitsøy skole	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	9 024 169	9 234 000	11 454 000	11 077 000	11 077 000	11 077 000
Kjøp inngår i tj prod	573 321	726 000	711 000	711 000	711 000	711 000
Kjøp erstatter tj prod	24 887	70 000	72 000	72 000	72 000	72 000
Overføringer fra komm	79 908	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Finansutgifter	43 442	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-43 389	0	0	0	0	0
Refusjoner	-555 386	-260 000	-360 000	-360 000	-360 000	-360 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-167 631	-35 000	0	0	0	0
Sum	8 979 321	9 815 000	11 957 000	11 580 000	11 580 000	11 580 000

211 PP-tjeneste	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	332 260	333 000	416 000	416 000	416 000	416 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	332 260	333 000	416 000	416 000	416 000	416 000

220 Kulturskole og skolekorps	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	494 000	512 000	512 000	512 000	512 000
Kjøp inngår i tj prod	0	22 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Refusjoner	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	486 000	506 000	506 000	506 000	506 000

230 Kvitsøy SFO	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	901 588	980 000	1 201 000	1 201 000	1 201 000	1 201 000
Kjøp inngår i tj prod	55 647	92 000	124 000	124 000	124 000	124 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	8 176	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-326 818	-275 000	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000
Refusjoner	-80 658	-90 000	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	557 935	707 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000

240 Kvitsøy barnehage	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	5 917 696	5 976 000	7 292 000	7 292 000	7 292 000	7 292 000
Kjøp inngår i tj prod	288 568	259 000	322 000	322 000	322 000	322 000
Kjøp erstatter tj prod	53 542	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	45 302	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-717 356	-619 000	-485 000	-485 000	-485 000	-485 000
Refusjoner	-205 776	-28 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	5 381 976	5 588 000	6 899 000	6 899 000	6 899 000	6 899 000

250 Voksenopplæring	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	39 283	960 000	600 000	600 000	600 000	600 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-211 000	-72 000	-944 000	-944 000	-944 000	-944 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-171 717	888 000	-344 000	-344 000	-344 000	-344 000

3 Helse og omsorg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	16 146 807	19 977 000	23 410 000	23 410 000	23 410 000	23 410 000
Kjøp inngår i tj prod	4 276 620	3 361 000	3 632 000	3 232 000	3 232 000	3 232 000
Kjøp erstatter tj prod	2 213 392	2 486 000	3 021 000	3 021 000	3 021 000	3 021 000
Overføringer fra komm	739 326	563 000	368 000	368 000	368 000	368 000
Finansutgifter	55 238	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
Salgsinntekter	-2 850 508	-2 363 000	-2 948 000	-2 948 000	-2 948 000	-2 948 000
Refusjoner	-2 270 610	-1 152 000	-897 000	-897 000	-897 000	-897 000
Overføringer til komm	-1 983 340	-5 658 000	-5 981 000	-5 981 000	-5 981 000	-5 981 000
Finansinntekter	-22 400	-46 000	0	0	0	0
Sum	16 304 525	17 205 000	20 642 000	20 242 000	20 242 000	20 242 000

310 Legekantor	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	2 459 302	2 099 000	2 087 000	2 087 000	2 087 000	2 087 000
Kjøp inngår i tj prod	167 711	271 000	271 000	271 000	271 000	271 000
Kjøp erstatter tj prod	736 304	830 000	860 000	860 000	860 000	860 000
Overføringer fra komm	257 911	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-192 742	-170 000	-170 000	-170 000	-170 000	-170 000
Refusjoner	-549 406	-371 000	-371 000	-371 000	-371 000	-371 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	2 879 080	2 769 000	2 787 000	2 787 000	2 787 000	2 787 000

311 Helsestasjon	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	489	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kjøp erstatter tj prod	424 992	425 000	430 000	430 000	430 000	430 000
Overføringer fra komm	98	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-98	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	425 481	428 000	433 000	433 000	433 000	433 000

313 Fysioterapi	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	79 060	77 000	81 000	81 000	81 000	81 000
Kjøp inngår i tj prod	4 276	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	267 794	271 000	271 000	271 000	271 000	271 000
Overføringer fra komm	0	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-31 200	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Refusjoner	-240	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	319 690	315 000	319 000	319 000	319 000	319 000

314 Helsebil	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

315 Psykisk helsevern	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	979 979	980 000	696 000	696 000	696 000	696 000
Kjøp inngår i tj prod	34 203	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Kjøp erstatter tj prod	650	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	2 243	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-94 094	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	922 981	1 002 000	718 000	718 000	718 000	718 000

320 Administrasjon helse og omsorg	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	1 547 462	1 486 000	2 617 000	2 617 000	2 617 000	2 617 000
Kjøp inngår i tj prod	34 904	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Kjøp erstatter tj prod	111 666	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	4 856	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-2 211	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	1 696 677	1 493 000	2 624 000	2 624 000	2 624 000	2 624 000

321 Kvitsoy sykehjem	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	9 776 974	10 752 000	11 528 000	11 528 000	11 528 000	11 528 000
Kjøp inngår i tj prod	3 673 805	2 417 000	2 267 000	1 867 000	1 867 000	1 867 000
Kjøp erstatter tj prod	37 500	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Overføringer fra komm	262 867	100 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Finansutgifter	55 238	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
Salgsinntekter	-1 834 271	-1 600 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Refusjoner	-1 612 085	-745 000	-490 000	-490 000	-490 000	-490 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-22 400	-25 000	0	0	0	0
Sum	10 337 628	10 939 000	11 765 000	11 365 000	11 365 000	11 365 000

322 Hjemmetjeneste	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	1 091 948	1 531 000	2 477 000	2 477 000	2 477 000	2 477 000
Kjøp inngår i tj prod	50 613	31 000	31 000	31 000	31 000	31 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	12 476	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-319 682	-115 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
Refusjoner	-12 476	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	822 879	1 447 000	2 158 000	2 158 000	2 158 000	2 158 000

324 Boligtiltak	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	931 000	931 000	931 000	931 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-462 803	-440 000	-690 000	-690 000	-690 000	-690 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-462 803	-440 000	241 000	241 000	241 000	241 000

330 Sosialt arbeid	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	163 500	2 996 000	3 832 000	3 832 000	3 832 000	3 832 000
Kjøp inngår i tj prod	303 794	610 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Kjøp erstatter tj prod	54 163	327 000	667 000	667 000	667 000	667 000
Overføringer fra komm	198 875	45 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-9 810	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-1 983 340	-5 658 000	-5 981 000	-5 981 000	-5 981 000	-5 981 000
Finansinntekter	0	-21 000	0	0	0	0
Sum	-1 272 818	-1 704 000	-1 285 000	-1 285 000	-1 285 000	-1 285 000

331 Tiltak for barn og unge	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	48 582	56 000	92 000	92 000	92 000	92 000
Kjøp inngår i tj prod	6 825	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	580 323	630 000	790 000	790 000	790 000	790 000
Overføringer fra komm	0	270 000	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	635 730	956 000	882 000	882 000	882 000	882 000

5 Organisasjon og samfunn	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	4 249 859	5 755 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000
Kjøp inngår i tj prod	2 079 644	3 564 000	2 979 000	2 979 000	2 979 000	2 979 000
Kjøp erstatter tj prod	3 931 973	5 139 000	4 786 000	4 786 000	4 786 000	4 786 000
Overføringer fra komm	3 410 295	2 834 000	3 090 000	3 090 000	3 090 000	3 090 000
Finansutgifter	1 455 327	579 000	798 000	798 000	798 000	798 000
Salgsinntekter	-5 010 608	-5 713 000	-5 916 000	-5 916 000	-5 916 000	-5 916 000
Refusjoner	-2 540 725	-1 620 000	-2 576 000	-2 576 000	-2 576 000	-2 576 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-404 735	-392 200	-156 000	-156 000	-156 000	-156 000
Sum	7 171 030	10 145 800	8 069 000	8 069 000	8 069 000	8 069 000

500 Næringsutvikling	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	638 380	655 000	974 000	974 000	974 000	974 000
Kjøp inngår i tj prod	86 636	280 000	254 000	254 000	254 000	254 000
Kjøp erstatter tj prod	76 300	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Overføringer fra komm	1 003 790	605 000	665 000	665 000	665 000	665 000
Finansutgifter	500 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-557 575	-255 000	-815 000	-815 000	-815 000	-815 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-250 000	-42 200	0	0	0	0
Sum	1 497 531	1 272 800	1 108 000	1 108 000	1 108 000	1 108 000

501 Personal	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	240 910	742 000	529 000	529 000	529 000	529 000
Kjøp inngår i tj prod	166 274	235 000	155 000	155 000	155 000	155 000
Kjøp erstatter tj prod	210 675	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000
Overføringer fra komm	1 844	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-1 844	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-25 000	0	0	0	0
Sum	617 859	1 112 000	844 000	844 000	844 000	844 000

502 Kulturskole og skolekorps	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	362 178	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	7 418	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	43 750	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-25 133	0	0	0	0	0
Refusjoner	-1 250	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	386 963	0	0	0	0	0

503 Allment kulturarbeid	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	486 893	489 000	502 000	502 000	502 000	502 000
Kjøp inngår i tj prod	349 538	1 353 000	1 003 000	1 003 000	1 003 000	1 003 000
Kjøp erstatter tj prod	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Overføringer fra komm	444 135	717 000	552 000	552 000	552 000	552 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-19 520	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Refusjoner	-342 054	-1 026 000	-726 000	-726 000	-726 000	-726 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	923 992	1 533 000	1 331 000	1 331 000	1 331 000	1 331 000

504 Kulturminnevern	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	701 000	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	454 951	0	700 000	700 000	700 000	700 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	-4 000	0	0	0	0
Refusjoner	-838 951	0	-700 000	-700 000	-700 000	-700 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-70 975	0	0	0	0	0
Sum	246 025	-4 000	0	0	0	0

505 Grøningen	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	90 525	93 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Kjøp inngår i tj prod	140 427	141 000	136 000	136 000	136 000	136 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	34 969	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-72 485	-148 000	-168 000	-168 000	-168 000	-168 000
Refusjoner	-331 670	-55 000	-55 000	-55 000	-55 000	-55 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-138 234	157 000	129 000	129 000	129 000	129 000

506 Kvitsoy folkebibliotek	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	217 130	219 000	232 000	232 000	232 000	232 000
Kjøp inngår i tj prod	83 377	114 000	124 000	124 000	124 000	124 000
Kjøp erstatter tj prod	45 600	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Overføringer fra komm	2 539	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-11 106	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	337 540	385 000	408 000	408 000	408 000	408 000

507 Lag og foreninger	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	57 470	58 000	61 000	61 000	61 000	61 000
Kjøp inngår i tj prod	11 080	0	13 000	13 000	13 000	13 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	201 756	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-36 755	0	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	233 551	123 000	126 000	126 000	126 000	126 000

508 Kvitsoy fellesråd	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	88 888	167 000	95 000	95 000	95 000	95 000
Kjøp inngår i tj prod	-3 870	0	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	1 141 920	1 217 000	878 000	878 000	878 000	878 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	1 226 938	1 369 000	954 000	954 000	954 000	954 000

509 Andre religiøse formål	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

510 Administrasjon plan og utvikling	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	1 692 082	3 036 000	2 160 000	2 160 000	2 160 000	2 160 000
Kjøp inngår i tj prod	192 949	497 000	332 000	332 000	332 000	332 000
Kjøp erstatter tj prod	432 410	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000
Overføringer fra komm	42 965	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-127 995	-200 000	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
Refusjoner	-45 685	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	2 186 726	3 883 000	2 792 000	2 792 000	2 792 000	2 792 000

511 Kartlegging og oppmåling	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	120 022	695 000	695 000	695 000	695 000	695 000
Kjøp erstatter tj prod	19 500	0	20 000	20 000	20 000	20 000
Overføringer fra komm	22 534	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-56 274	-77 000	-77 000	-77 000	-77 000	-77 000
Refusjoner	-22 534	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	83 248	618 000	638 000	638 000	638 000	638 000

512 Slamavskillere	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Kjøp erstatter tj prod	50 868	500 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	310 360	0	293 000	293 000	293 000	293 000
Salgsinntekter	-361 228	-363 000	-363 000	-363 000	-363 000	-363 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-157 000	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

513 Vannverk	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	204 431	191 000	226 000	226 000	226 000	226 000
Kjøp inngår i tj prod	26 198	30 000	31 000	31 000	31 000	31 000
Kjøp erstatter tj prod	677 506	1 180 000	1 086 000	1 086 000	1 086 000	1 086 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	203 505	155 000	204 000	204 000	204 000	204 000
Salgsinntekter	-1 027 879	-1 388 000	-1 391 000	-1 391 000	-1 391 000	-1 391 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-83 760	-168 000	-156 000	-156 000	-156 000	-156 000
Sum	1	0	0	0	0	0

514 Avløp	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	119 879	105 000	130 000	130 000	130 000	130 000
Kjøp inngår i tj prod	71 117	66 000	74 000	74 000	74 000	74 000
Kjøp erstatter tj prod	201 719	170 000	222 000	222 000	222 000	222 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	221 572	284 000	263 000	263 000	263 000	263 000
Salgsinntekter	-501 724	-607 000	-689 000	-689 000	-689 000	-689 000
Refusjoner	0	-17 000	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	112 563	1 000	0	0	0	0

515 Renovasjon	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	35 389	0	42 000	42 000	42 000	42 000
Kjøp inngår i tj prod	24 362	29 000	33 000	33 000	33 000	33 000
Kjøp erstatter tj prod	799 317	979 000	1 072 000	1 072 000	1 072 000	1 072 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	90 647	116 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Salgsinntekter	-949 714	-1 124 000	-1 161 000	-1 161 000	-1 161 000	-1 161 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	1	0	0	0	0	0

516 Gjenvinningsstasjon	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	15 704	0	23 000	23 000	23 000	23 000
Kjøp inngår i tj prod	19 404	20 000	26 000	26 000	26 000	26 000
Kjøp erstatter tj prod	705 103	747 000	733 000	733 000	733 000	733 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	129 243	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Salgsinntekter	-844 310	-791 000	-806 000	-806 000	-806 000	-806 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	25 144	0	0	0	0	0

517 Brannvesen	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	739	0	1 000	1 000	1 000	1 000
Kjøp erstatter tj prod	470 666	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	471 405	475 000	476 000	476 000	476 000	476 000

518 Feiervesen	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Kjøp erstatter tj prod	99 180	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-124 346	-106 000	-106 000	-106 000	-106 000	-106 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-25 166	0	0	0	0	0

519 Oljevern	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kjøp erstatter tj prod	3 216	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	3 216	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000

520 Næringsområder	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

521 Krågeøy næringsområde	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	52 973	65 000	69 000	69 000	69 000	69 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	7 642	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
Refusjoner	-343 801	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-1 183 186	-925 000	-921 000	-921 000	-921 000	-921 000

522 Jordbruk	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	30 000	12 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Kjøp erstatter tj prod	134 913	130 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Overføringer fra komm	7 500	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-7 500	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	164 913	142 000	180 000	180 000	180 000	180 000

9 Finansiering	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	18 950	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	4 738	0	0	0	0	0
Finansutgifter	14 366 087	4 230 700	4 469 000	4 469 000	4 469 000	4 469 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-4 738	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-67 929 856	-64 087 000	-71 550 000	-70 550 000	-71 550 000	-70 550 000
Finansinntekter	-6 210 272	-5 197 000	-7 966 000	-7 966 000	-7 966 000	-7 966 000
Sum	-59 755 091	-65 013 300	-75 007 000	-74 007 000	-75 007 000	-74 007 000

900 Skatt på formue og inntekt	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-18 277 475	-16 000 000	-18 100 000	-18 100 000	-18 100 000	-18 100 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-18 277 475	-16 000 000	-18 100 000	-18 100 000	-18 100 000	-18 100 000

901 Eiendomsskatt	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	12 350	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	3 088	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-3 088	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-4 420 170	-4 042 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-4 407 820	-4 002 000	-4 475 000	-4 475 000	-4 475 000	-4 475 000

902 Arealavgift havbruk	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-6 135 278	-1 100 000	-4 000 000	-3 000 000	-4 000 000	-3 000 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-6 135 278	-1 100 000	-4 000 000	-3 000 000	-4 000 000	-3 000 000

910 Rammetilskudd	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-39 060 026	-42 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-39 060 026	-42 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000

911 Generelle statstilskudd	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	-36 907	-45 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	-36 907	-45 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000

920 Avskrivninger	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-3 232 322	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000
Sum	-3 232 322	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000

930 Renter	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	1 269 280	1 026 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-1 462 370	-707 000	-3 360 000	-3 360 000	-3 360 000	-3 360 000
Sum	-193 090	319 000	-810 000	-810 000	-810 000	-810 000

931 Utbytte	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	6 600	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	1 650	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-1 650	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-1 515 580	-1 515 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000
Sum	-1 508 980	-1 515 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000

932 Forbruk av lånemidler	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	1 966 000	1 919 000	1 919 000	1 919 000	1 919 000	1 919 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	1 966 000	1 919 000	1 919 000	1 919 000	1 919 000	1 919 000

942 Disp. av tidl.års regnsk.resultat	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

950 Årets regnskapsmessige resultat	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

940 Disposisjonsfond	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	11 130 807	1 285 700	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	11 130 807	1 285 700	0	0	0	0

943 Overføring investeringsregnskapet	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0	0	0

11.2 Bevilgningsoversikt drift A jf.§5-4 første ledd

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd						
Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Kvitsøy						
Rammetilskudd	-39 060 000	-42 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000
Inntekts- og formuesskatt	-18 277 000	-16 000 000	-19 100 000	-19 100 000	-19 100 000	-19 100 000
Eiendomsskatt	-4 420 000	-4 042 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000
Andre generelle driftsinntekter	-8 156 000	-6 803 000	-10 016 000	-9 601 000	-10 616 000	-9 016 000
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-69 913 000	-69 745 000	-78 531 000	-78 116 000	-79 131 000	-77 531 000
Sum bevilgninger drift, netto	58 227 000	68 173 000	77 290 000	74 228 000	71 855 000	71 171 000
Avskrivinger	3 232 000	2 973 000	2 972 000	2 972 000	2 972 000	2 972 000
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	61 459 000	71 146 000	80 262 000	77 200 000	74 827 000	74 143 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-8 454 000	1 401 000	1 731 000	-916 000	-4 304 000	-3 388 000
Renteinntekter	-1 462 000	-707 000	-3 360 000	-3 360 000	-3 360 000	-3 360 000
Utbytter	-1 516 000	-1 515 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	1 411 000	1 129 000	2 778 000	5 140 000	6 970 000	6 738 000
Avdrag på lån	1 966 000	1 919 000	1 905 000	2 896 000	3 734 000	3 745 000
NETTO FINANSUTGIFTER	399 000	826 000	-308 000	3 044 000	5 713 000	5 493 000
Motpost avskrivinger	-3 232 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-11 288 000	-749 000	-1 552 000	-846 000	-1 566 000	-870 000
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	483 000	166 000	332 000	332 000	332 000	332 000
Bruk av bundne driftsfond	-737 000	-703 000	-351 000	-351 000	-351 000	-351 000
Avsetninger til disposisjonsfond	11 631 000	1 286 000	1 571 000	865 000	1 585 000	889 000
Bruk av disposisjonsfond	-89 000	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLE DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 288 000	749 000	1 552 000	846 000	1 566 000	870 000
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

11.3 Bevilgningsoversikt drift B jf.§5-4 andre ledd

Rapportnavn : Bevilgninger til budsjettområdene drift jf. §5-4 andre ledd						
Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Kvitsøy						
Driftsinntekter	-18 675 000	-14 501 000	-18 322 000	-18 756 000	-18 709 000	-18 709 000
Driftsutgifter	76 902 000	82 674 000	95 612 000	92 984 000	90 564 000	89 881 000
Netto	58 227 000	68 173 000	77 290 000	74 228 000	71 855 000	71 171 000
1 Økonomi og administrasjon						
Driftsinntekter	-3 858 000	-2 278 000	-3 015 000	-2 972 000	-2 972 000	-2 972 000
Driftsutgifter	22 486 000	19 728 000	23 798 000	22 609 000	21 557 000	21 557 000
Netto	18 629 000	17 450 000	20 783 000	19 637 000	18 585 000	18 585 000
2 Oppvekst						
Driftsinntekter	-2 140 000	-1 375 000	-1 970 000	-2 822 000	-2 775 000	-2 775 000
Driftsutgifter	17 344 000	19 227 000	22 934 000	22 302 000	22 030 000	21 973 000
Netto	15 204 000	17 852 000	20 964 000	19 481 000	19 255 000	19 198 000
3 Helse og omsorg						
Driftsinntekter	-5 121 000	-3 515 000	-3 845 000	-3 920 000	-3 920 000	-3 920 000
Driftsutgifter	23 376 000	26 387 000	30 451 000	30 602 000	30 121 000	29 494 000
Netto	18 255 000	22 872 000	26 606 000	26 682 000	26 201 000	25 574 000
5 Organisasjon og samfunn						
Driftsinntekter	-7 551 000	-7 333 000	-9 492 000	-9 042 000	-9 042 000	-9 042 000
Driftsutgifter	13 672 000	17 292 000	18 389 000	17 431 000	16 816 000	16 816 000
Netto	6 120 000	9 959 000	8 897 000	8 389 000	7 774 000	7 774 000
9 Finansiering						
Driftsinntekter	-5 000	0	0	0	0	0
Driftsutgifter	24 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Netto	19 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000

11.4 Bevilgningsoversikt investering A jf.§5-5 første ledd

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd						
Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Kvitsøy						
Investeringer i varige driftsmidler	4 192 000	8 860 000	66 694 000	66 733 000	800 000	300 000
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	139 000	0	154 000	154 000	154 000	154 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	4 330 000	8 860 000	66 848 000	66 887 000	954 000	454 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-724 000	-1 744 000	-12 869 000	-12 637 000	-100 000	0
Tilskudd fra andre	-695 000	-1 110 000	-460 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-28 000	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-233 000	0	-154 000	-154 000	-154 000	-154 000
Bruk av lån	-2 602 000	-5 545 000	-44 698 000	-39 097 000	-700 000	-300 000
SUM INVESTERINGSINNETEKTER	-4 281 000	-8 399 000	-58 181 000	-51 887 000	-954 000	-454 000
Videreutlån	1 651 000	0	2 000 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-1 651 000	0	-2 000 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	445 000	0	450 000	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-445 000	0	-450 000	0	0	0
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	-462 000	-8 667 000	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-49 000	0	0	-15 000 000	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-49 000	-462 000	-8 667 000	-15 000 000	0	0
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

11.5 Bevilgningsoversikt investering B jf.§5-5 andre ledd

Rapportnavn: Bevilgningsoversikt investering B jf. §5-5 andre ledd				
Beskrivelse	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Kvitsøy				
INV-06 Nye Kvitsøy skole	61 837 500	61 837 500	-	-
INV-10 Utvikling av utstilling kultursentrum Grønningen	125 000	-	-	-
INV-02 Nytt tak på fyrhusloftet	-	960 000	-	-
INV-03 Utvikling av gamlekaaien - pakkhuset og benker Høyre/bygdelisten	-	2 062 500	-	-
INV-04 Forprosjekt alarmsystem kombisenteret	125 000	-	-	-
INV-07 Lydisolering kultursentrum Grønningen høyre/bygdelisten	-	117 000	-	-
INV-08 Forprosjekt - vannrør kombisenteret	100 000	-	-	-
INV-09 Rehabilitering sakristiet	187 500	-	-	-
INV-11 Brannsikring Ydstebøhavn	675 700	-	-	-
INV-12 Nytt lønssystem	375 000	-	-	-
INV-13 Sandrenna	225 000	-	-	-
INV-15 Nytt aggregat ventilasjonssystemet barnehage	-	-	500 000	-
INV-16 Skifte til leddlys i alle kommunale bygg	843 000	806 000	-	-
INV-19 Låneopptak hos husbanken for videreutlån	2 000 000	-	-	-
INV-20 Egenkapitalinnskudd KLP	154 000	154 000	154 000	154 000
INV-23 Forprosjekt nytt bygg teknisk høyre/bygdelisten	-	100 000	-	-
INV-24 Oppgradering av utstyr kombisenteret	250 000	-	-	-
INV-25 Forprosjekt folkebad	400 000	-	-	-
VAR-01 Skifte av vannkummer	300 000	300 000	300 000	300 000
VAR-02 Ny innsamlingsløsning for hytter	100 000	50 000	-	-
VAR-03 Utbedring støttemur v/konteinere	500 000	-	-	-
VAR-04 Ny bytte-bu og oppgradering farlig avfall	-	500 000	-	-
VAR-05 Forprosjekt avløp Kvitsøy	300 000	-	-	-
VAR-06 Sanitæranlegg for tømning av bobiler	150 000	-	-	-
VAR-07 Optimalisering sil Vollsøy	200 000	-	-	-
Sum	68 847 700	66 887 000	954 000	454 000

11.6 Økonomisk oversikt drift jf.§5-6

Rapportnavn : Økonomisk oversikt drift jf. §5-6						
Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Kvitsøy						
Rammetilskudd	-39 060 000	-42 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000	-44 900 000
Innteks- og formuesskatt	-18 277 000	-16 000 000	-19 100 000	-19 100 000	-19 100 000	-19 100 000
Eiendomsskatt	-4 420 000	-4 042 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-8 156 000	-6 803 000	-10 016 000	-9 601 000	-10 616 000	-9 016 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-8 687 000	-4 742 000	-8 233 000	-8 567 000	-8 520 000	-8 520 000
Brukerbetalinger	-4 438 000	-3 283 000	-3 150 000	-3 150 000	-3 150 000	-3 150 000
Salgs- og leieinntekter	-5 551 000	-6 476 000	-6 939 000	-7 039 000	-7 039 000	-7 039 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-88 588 000	-84 246 000	-96 853 000	-96 872 000	-97 840 000	-96 240 000
Lønnsutgifter	38 043 000	41 646 000	48 263 000	47 218 000	46 312 000	45 763 000
Sosiale utgifter	9 179 000	11 102 000	13 421 000	13 537 000	13 357 000	13 279 000
Kjøp av varer og tjenester	23 369 000	25 507 000	28 195 000	27 244 000	25 910 000	25 853 000
Overføringer og tilskudd til andre	6 312 000	4 419 000	5 733 000	4 985 000	4 985 000	4 985 000
Avskrivninger	3 232 000	2 973 000	2 972 000	2 972 000	2 972 000	2 972 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	80 135 000	85 647 000	98 584 000	95 956 000	93 536 000	92 853 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-8 454 000	1 401 000	1 731 000	-916 000	-4 304 000	-3 388 000
Renteinntekter	-1 462 000	-707 000	-3 360 000	-3 360 000	-3 360 000	-3 360 000
Utbytter	-1 516 000	-1 515 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000	-1 631 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	1 411 000	1 129 000	2 778 000	5 140 000	6 970 000	6 738 000
Avdrag på lån	1 966 000	1 919 000	1 905 000	2 896 000	3 734 000	3 745 000
NETTO FINANSUTGIFTER	399 000	826 000	-308 000	3 044 000	5 713 000	5 493 000
Motpost avskrivninger	-3 232 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000	-2 975 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-11 288 000	-749 000	-1 552 000	-846 000	-1 566 000	-870 000
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	483 000	166 000	332 000	332 000	332 000	332 000
Bruk av bundne driftsfond	-737 000	-703 000	-351 000	-351 000	-351 000	-351 000
Avsetninger til disposisjonsfond	11 631 000	1 286 000	1 571 000	865 000	1 585 000	889 000
Bruk av disposisjonsfond	-89 000	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 288 000	749 000	1 552 000	846 000	1 566 000	870 000
FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

12 Vedlegg

12.1 Prisliste

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

SFO OG BARNEHAGE

Barnehage
Skolefritidsordning

HELSE OG OMSORG

Legekontor
Institusjonsopphold
Trygdebolig
Behovsprøvede tjenester
Trygghetsalarm
Hjemmehjelp
Diverse

KULTUR

Kvitsøy Aktivitetshall
Kulturskolen

DIVERSE TJENESTER

Kommunale utleieboliger
Eiendomsskatt
Startlån

KOMMUNALE AVGIFTER

Vann
Kloakk
Feier
Båtplass

PLAN -OG BYGNING

Tiltak som behandles etter søknad
Byggesaksgebyr
Diverse tiltak
Gebyrregulativ

KART OG OPPMÅLING

Oppretting av matrikkelenhet
Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning
Grensejustering
Arealoverføring
Klarlegging av eksisterende grense der grensen tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning
Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt, eller klarlegging av rettigheter
Privat grenseavtale
Urimelig gebyr
Betalingstidspunkt
Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken
Utstedelse av matrikkelbrev
Andre tjenester

12.1.1 Prislister SFO og barnehage

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Barnehage

Foreldrebetaling	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	Fra dato
Opphold full plass (inntil 48,75 timer per uke)	2 989	2 989	2 730	2810*	01.01.2024
Kost full plass (inntil 48,75 timer per uke)	334	344	354	0	01.01.2024
Opphold halv plass (inntil 24,5 timer per uke)	1 792	1 792	1 632	1680*	01.01.2024
Kost halv plass (inntil 24,5 timer per uke)	280	287	294	0	01.01.2024
Søskenmoderasjon, også mellom bhg og SFO for 2 barn	30 %	30 %	30 %	30 %	01.01.2024
Søskenmoderasjon også mellom bhg og SFO for 3 eller flere barn	50 %	50 %	50%/100%	100 %	01.01.2024

for 10 terminer og 3 uker. Juli mnd er betalingsfri uavhengig av når barna har ferie, i oktober faktureres tre uker. Det tilbys 25% redusert foreldrebetaling for brutto familieinntekt under 6 G, 50% redusert foreldrebetaling for brutto familieinntekt under 5 G og 75% redusert foreldrebetaling under 4,5 G etter søknad. Reduksjon ved lav inntekt gjelder kostnad for opphold og kost. Grunnbeløpet (G) justeres hvert år per 1.mai og enhver tids gjeldende G benyttes. Søknad om redusert betaling skal fremsettes årlig ved starten på nytt barnehageår. Barnehagen har også gratis kjernetid for særskilte aldersgrupper og søskenmoderasjon på tvers av barnehage og SFO. Rådmannen har ved særskilte tilfeller fullmakt til å gi fritak fra foreldrebetaling.

Skolefritidsordning

Foreldrebetaling	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	Fra dato
Opphold 5 dager per uke	2 573	2 637	2 700	0	01.01.2024
Kost 5 dager per uke	275	282	289	0	01.01.2024
Opphold 4 dager per uke	2 059	2 111	2 165	0	01.01.2024
Kost 4 dager per uke	220	226	232	0	01.01.2024
Opphold 3 dager per uke	1 545	1 583	1 621	0	01.01.2024
Kost 3 dager per uke	165	169	173	0	01.01.2024
Opphold 2 dager per uke	1 030	1 056	1 082	0	01.01.2024
Kost 2 dager per uke	110	113	116	0	01.01.2024

Utvidet åpningstid morgen kr.0 per ukedag Enkeltbetaling 0 ekstra dag kr.0 for opphold og kr.0 for mat. Ved eventuelt utvidet åpningstilbud i skoleferier følger eget info.skriv med priser.

* Gjelder ikke 1. og 2. klasse SFO. For 1. og 2. klasse er maxpris SFO 1115 per uke. Dersom man går 3 dager eller færre er tilbudet gratis. Det faktureres for 10 terminer. Juli og august mnd er betalingsfrie uavhengig av når barna har ferie. Det tilbys 25% redusert foreldrebetaling for brutto familieinntekt under 6 G, 50% redusert foreldrebetaling for brutto familieinntekt under 5 G og 75% redusert foreldrebetaling under 4,5 G etter søknad. Reduksjon ved lav inntekt gjelder kostnader for opphold og kost. Grunnbeløpet (G) justeres hvert år per 1.mai og enhver tids gjeldende G benyttes. Søknad om redusert betaling skal fremsettes årlig ved starten på nytt SFO-år. SFO har også søskenmoderasjon på tvers av barnehage og SFO. Rådmannen har ved særskilte tilfeller fullmakt til å gi fritak fra foreldrebetaling.

12.1.2 Prislister Helse, omsorg og velferd

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Legekantor

Betalingssatser	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Girogebyr per gang	58	59	60	62	01.01.2024
Egenandel legekantor	Variabelt*	Variabelt*	Variabelt*	Variabelt*	01.01.2024
Forbruksvarer legekantor	Variabelt	Variabelt	Variabelt	Variabelt	01.01.2024
Medisinsalg legekantor	Variabelt	Variabelt	Variabelt	Variabelt	01.01.2024

*Ihht. til fastsatte priser. Detaljer se www.helfo.no.

Institusjonsopphold

Pasientbetaling	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Korttidsopphold sykehjem makspris per døgn	170	180	190	193	01.01.2024
Langtidsopphold sykehjem makspris	Variabelt**	Variabelt**	Variabelt**	Variabelt**	01.01.2024
Dagsopphold per dag/natt	90	95	95	110	01.01.2024
Gjeste plass	Variabelt	Variabelt	Variabelt	Variabelt	01.01.2024
Frokost	36	37	38	39	01.01.2024
Middag	94	97	105	108	01.01.2024
Kvelds	36	37	38	39	01.01.2024
Kaffe og kake	36	37	38	39	01.01.2024

https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2011-12-16-1349/KAPITTEL_1#§3

**Prisen for langtidsopphold og korttidsopphold over 60 døgn blir regnet ut med bakgrunn i inntekt og personlige økonomiske forhold. Saksbehandler i kommunen innhenter opplysninger om inntekter og utgifter og fatter vedtak ut i fra det. Størrelsen på vederlaget og beregningen av dette er regulert i Forskrift om egenandel for opphold i institusjon av 16. desember 2011. For detaljer om utregning av vederlag for langtidsopphold se Forskrift 2011-12-16 nr 1349: Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester. Her finnes også flere detaljer om egenandel per måned for praktisk bistand og opplæring utenfor institusjon etc.

Husleie

Økning i husleie varsles i eget brev. Ved skifte av leietaker iløpet av året foretas en ny prisvurdering og ev. ny husleie fastsettes administrativt. 12 måneders gjennomsnittlig KPI totalindeks fra september 20 til september 21 er 4,1%

Omsorgsbolig Kombiserteret

Husleie	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Enkel leilighet per måned	5 390	5 611	5 890	6 061	01.01.2024
Dobbel leilighet per måned	6 473	6 739	7 075	7 280	01.01.2024

Omsorgsbolig

Husleie	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Leilighet per måned	6 753	7 030	7 380	7 594	01.01.2024

Behovsprøvede tjenester

Trygghetsalarm	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Kr.per måned	101	103	105	108	01.01.2024

Hjemmehjelp	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Inntekt under 2G	210 kr/mnd	215 kr/mnd	220 kr/mnd	230 kr/mnd	01.01.2024
Inntekt mellom 2G-3G	145 kr/timen	149 kr/timen	153kr/timen	157kr/timen	01.01.2024
Inntekt over 3G	278 kr/timen	285 kr/timen	292 kr/timen	300 kr/timen	01.01.2024

Grønnbeløpet (G) justeres hvert år per 1.mai og enhver tids gjeldende G benyttes.

Tilpasses enhver tids gjeldene Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester

Diverse

	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Middagsombringning	Gratis	Gratis	Gratis	Gratis	01.01.2024
Vask av tøy per gang	183	187	196	202	01.01.2024

12.1.3 Prislister Kultur og diverse tjenester

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Kvitsøy Aktivitetshall	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Halvårskort	850	850	850	900	01.01.2024
Ansattmoderasjon minimum 30% stilling (fast/vikariat)	50 %	50 %	50 %	50 %	01.01.2024
Studentmoderasjon	50 %	50 %	50 %	50 %	01.01.2024
Depositum for nøkkel	100	100	100	100	01.01.2024
Enkelt time idrett i hallen, minst 2 personer	100	100	100	100	01.01.2024
Enkelt time annet arrangement opp til 20 personer	150	150	150	150	01.01.2024
Større arrangement lag/foreninger. Dagspris over 20 pers.	1 000	1 000	1 000	1 000	01.01.2024
Større arrangement for andre. Dagspris over 20 pers.	3 000	3 000	3 000	3 000	01.01.2024

Ansettelsesforhold (og evt. opphør av ansettelsesforhold) oppgis ved søknad om halvårskort. Ved leie og reservering av enkelttimer disponerer leietakeren studioet alene, evt. med sin gruppe. Kontakt driftsansvarlig for mer informasjon. Større arrangement må søke spesielt og hver søknad vurderes individuelt av driftsansvarlig og kulturleder. Tillegg til basisleie for arrangement med inntekspotensiale er 10% av billettinntekter. Leie til større arrangement inkluderer alltid bruk av sosialrom og kjøkken. Retningslinjer: Gir adgang til trening på treningsrommet til fastsatte tider med eget nøkkelkort. Trening skjer på eget ansvar for personer over fylte 16 år i det gjeldende året. For personer under 18 år må foresatte signere ut nøkkelkort. Apparatene skal kun brukes til deres tiltenkte formål. Er du usikker på apparatens bruksområde ta kontakt med driftsansvarlig. Etter bruk skal apparatene gjøres rent, egne sprayflasker finnes i treningsrommet. Treningen med halvårskort skal kun foregå i treningsrommet, det er nødvendig å vise hensyn til parallelle aktiviteter i bygget.

Kulturskolen- elevavgift	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Elevavgift per halvår	1 300	1 400	1 400	1440*	01.01.2024

* Det tilbys 25% redusert foreldrebetaling for brutto familieinntekt under 6 G, 50% redusert foreldrebetaling for brutto familieinntekt under 5 G og 75% redusert foreldrebetaling under 4,5 G etter søknad. Grunnbeløpet (G) justeres hvert år per 1.mai og enhver tids gjeldende G benyttes. Søknad om redusert betaling skal fremsettes årlig ved starten av nytt skoleår. Kulturskolen tilbyr 30% saksmoderasjon for barn nr.2. Rådmannen har ved særskilte tilfeller fullmakt til å gi fritak fra foreldrebetaling.

Fakturering aktivitetshallen og kulturskole: Halvårlig på forskudd. Oppsigelse: Innen 01.02 og 01.09 hvert år.

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Kommunale utleieboliger

Melingsgarden	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Seksjonsnummer 3 (H0201)	7 000	7 000	7 350	8 000	01.01.2024
Seksjonsnummer 4 (H0202)	8 000	8 000	8 400	9 000	01.01.2024
Seksjonsnummer 5 (H0203)	5 000	5 000	5 250	5 700	01.01.2024
Seksjonsnummer 6 (H0204)	8 000	8 000	8 400	9 000	01.01.2024

Husleie nedjustert ihht. kommunestyrevedtak. Endring i husleie varsles i eget brev. Ved skifte av leietaker iløpet av året foretas en ny prisvurdering og ev. ny husleie fastsettes administrativt.

Eiendomsskatt

	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Promille per år					
Eiendomsskatt "energianlegg"	6‰	7‰	7‰	7‰	01.01.2024

Startlån

Følger Husbankens betingelser og endres etter informasjon fra Lindorff låneadministrasjon.

Inkasso

Saker som oversendes fra kommunen administreres av Lindorff og faktureres ihht. enhver tids gjeldende regler.

12.1.4 Prisliste kommunale avgifter

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Renovasjon - avfallsinnsamling

Årspris inkluder mva	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Restavfallsbeholder 140L årspris	4 438	4 526	4 980	4 980	01.01.2024
Restavfallsbeholder 140L med hjemmekompostering årspris (gjelder kun 140 L)	3 438	3 726	4 100	4 100	01.01.2024
Restavfallsbeholder 140L hytterrenovasjon årspris	4 438	4 526	4 980	4 980	01.01.2024
Restavfallsbeholder 240L årspris	5 688	5 800	6 380	6 380	01.01.2024
Restavfallsbeholder 240L hytterrenovasjon årspris	5 688	5 800	6 380	6 380	01.01.2024
Restavfallsbeholder 660L (ikke hjemmekompostering eller hytterrenovasjon)	11 250	11 475	12 600	12 600	01.01.2024
Gebyr for endre størrelse beholder per gang	360	400	400	400	01.01.2024

Enheter som deler oppsamlingsbeholder kan etter søknad få redusert gebyr ut fra antall andeler i samarbeidet

Tømming av septiktank - slamtømming

Årspris inkluder mva	2021*	2022	2023*	2024	Fra dato
Tømming av septiktank inntil 4m ³ Tømmes hvert 2 år og faktureres hvert år	1 800	1 800	1 800	1 800	01.01.2024
Tømming av septiktank inntil 4m for hytter Tømmes hvert 4 år og faktureres hvert år	900	900	900	900	01.01.2024
Slamtømming v/bruk av traktor – ekstra per tømming	1 250	3 500	3 500	3 500	01.01.2024
Slamtømming v/bruk av båt – ekstra per tømming	1 250	4 500	4 500	4 500	01.01.2024
Ekstra for slamavskiller større enn 4 m ³ per tømming	150	150	150	150	01.01.2024
Ekstra for slange utover 50 m per m	10	25	25	25	01.01.2024
Ekstra tømming utenom tømmeperioden per tømming	4 000	6 500	6 500	6 500	01.01.2024

* tømming utføres

Kvitsøy miljøstasjon - levering av næringsavfall (faktureres etterskuddsvis)

Avfallstype pris per m ³ ekskl. mva.	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Restavfall	664	685	685	685	01.01.2024
Trevirke	521	537	537	537	01.01.2024
Impregneret trevirke	712	734	734	734	01.01.2024
Hageavfall	114	118	118	150	01.01.2024
Rene masser	-	0	Spør betjening	Spør betjening	01.01.2024
Betong, fliser stein	-	1 586	1 586	1 586	
EE-avfall	0	0	0	0	01.01.2024
Metall	42	42	0	40	01.01.2024
Personbildekk på felg per stk	53	54	54	54	01.01.2024
Lastebildekk på felg per stk	159	164	164	120	01.01.2024
Alle dekk uten felg per stk	22	22	22	22	01.01.2024
Gips	446	460	460	500	01.01.2024
Papir	379	391	391	391	01.01.2024
Papp	379	391	391	391	01.01.2024
Plast og folie	137	141	141	150	01.01.2024
Glass/metallemballasje	318	318	318	520	01.01.2024
Bygningsisopor (farlig avfall)	464	478	478	478	01.01.2024
EPS (isopor)	318	328	328	328	01.01.2024
Byttebu-varer	0	0	0	0	01.01.2024
Glava	247	255	255	300	01.01.2024

Farlig avfall, egen prisliste og må deklarerer før innlevering - vise kvittering av deklarasjon.

*Alt farlig avfall fra næring og off. virksomhet ska være deklarerert ved levering. Se avfallsdeklarerer.no eller spør betjening på stasjonen.

Alt farlig avfall veies ved mottak.

Farlig avfall - per tonn ekskl. mva.	2023	2024	Fra dato
Farlig avfall - Spør betjening. *Sikal være deklarerert før levering			01.01.2024
Asbest pris per tonn	2 050	2 050	01.01.2024
Batterier	0	0	01.01.2024
Klorparafinvindu (veies ved mottak) 256 kroner per vindu, 7250 kroner per tonn	7 250	7 250	01.01.2024
PCB-vindu (veies ved mottak) 256 kroner per vindu, 1500 per tonn	1 500	1 500	01.01.2024
Gulvbelegg (vinyll) (veies ved mottak) per tonn	5 500	5 500	01.01.2024

Kvitsøy miljøstasjon - levering av husholdningsavfall (betales ved levering miljøstasjon) inkl. mva.

Per påbegynte m ³	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Levering av husholdningsavfall i kategorien bygge- og rivningsavfall til gjenvinningsstasjonen på Kvitsøy.	250	255	255	255	01.01.2024
Restavfall levert i gjernomsiktig sekk (100L)			0	0	01.01.2024

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Vann

Årlig avgift inkl. mva	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Fastledd vannavgift per år	900	900	1080	1296	01.01.2024
Variabelt ledd areal opp til 100 m ²	750	750	900	1080	01.01.2024
Variabelt ledd areal fra 101-300 m ²	2 250	2 250	2 700	3 240	01.01.2024
Variabelt ledd areal fra 301 -500 m ²	3 750	3 750	4 500	5 400	01.01.2024
Årsavgift bruksareal over 500 m ² vann	7 500	7 500	9 000	10 800	01.01.2024
Abonenten skal betale både fastledd og variabelt ledd. Alternativt kan det avtales fakturering etter forbruk med målerleie.					
Vann pr. m ³ etter målt forbruk	7,5	7,5	9	11	01.01.2024
Stengning og plombering	900	900	1 080	1 080	01.01.2024
Oppmøtegebyr og tilleggsgebyr ved manglende avlesning	900	900	1 080	1 080	01.01.2024
Ny vannmåler ved tap eller skade forårsaket av abonnent	1 688	1 688	2 026	2 026	01.01.2024
Timepris for driftspersonell	900	900	1 080	1 080	01.01.2024
Depositum, midlertidig tilknytning vann	18 750	18 750	22 500	22 500	01.01.2024
Tilknytningsavgift vann per gang	18 750	18 750	22 500	22 500	01.01.2024
Tilknytningsavgift vann redusert sats	12 500	12 500	15 000	15 000	01.01.2024
Beløpsgrense for redusert sats ved kostnadskrevende anlegg, vann	200 000	200 000	240 000	240 000	01.01.2024
Beløpsgrense for redusert sats ved kostnadskrevende anlegg, vann & avløp	300 000	300 000	360 000	360 000	01.01.2024

Kloakk

Årlig avgift inkl. mva	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Fastledd kloakkavgift per år (gjelder for hytter og bus)	2 800	2 800	3 360	3 860	01.01.2024
Variabelt ledd areal opp til 100 m ²	1 125	1 125	1 350	1 550	01.01.2024
Variabelt ledd areal fra 101-300 m ²	3 375	3 375	4 050	4 660	01.01.2024
Variabelt ledd areal fra 301 -500 m ²	5 625	5 625	6 750	7 760	01.01.2024
Variabelt ledd over 500m ²	11 250	11 250	13 500	15 520	01.01.2024
Abonenten skal betale både fastledd og variabelt ledd.					
Kloakk etter målt forbruk, vann inn er lik vann ut	11	11,275	13,525	15,553	01.01.2024
Kloakk samleledning*	375	375	450	518	01.01.2024
Tilknytningsavgift kloakk per tilknytning	18 750	18 750	22 500	22 500	01.01.2024
Tilknytningsavgift kloakk redusert sats	12 500	12 500	15 000	15 000	01.01.2024
Beløpsgrense for redusert sats ved kostnadskrevende anlegg, avløp	200 000	200 000	240 000	240 000	01.01.2024

*Gjelder Nordbo, Haaland og Sjøerastraen. Kostnad er oppgitt per år, men faktureres med halvårlig delbeløp.

Feier

Årlig avgift inkl. mva	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Feie-og tilsynsgebyr	497	509	534	534	01.01.2024

Båtplass

Årsavgift kommunal båtplass per år	2021	2022	2023	2024	Fra dato
1. Kvitsøy kommune fastsetter følgende priser per døgn for de kommunale gjestehavnene i perioden 1. april til 15. september:	6 000	8 000	8 000	9 000	01.01.2024
a. Gamlekaiaen Under 10 meter: kr 200,- per døgn inkl. strøm 10 – 15 meter: kr 250,- per døgn inkl. strøm +15 meter: kr 350,- per døgn inkl. strøm					01.01.2024
b. Grøningen Under 10 meter: kr 200,- per døgn inkl. strøm 10 – 15 meter: kr 200,- per døgn inkl. strøm +15 meter: kr 200,- per døgn inkl. strøm					01.01.2024
2. Kvitsøy kommune fastsetter følgende priser for de kommunale gjestehavnene i perioden 16. september til 31. mars:					01.01.2024
a. Gamlekaiaen og Grøningen kr 200,- per døgn inkl. strøm					01.01.2024
3. Kvitsøy kommune fastsetter dogupris dersom det ved kontroll ikke kan legges fram bevis for betaling i gjestehavn til kr 400,-					01.01.2024
7. Fartøyer har tillatelse til kortere anløp på alle kommunale kaier inntil 3 timer uten at det kreves avgift.					01.01.2024

Langtidsleie båt se KST sak 14/20

12.1.5 Prislister plan og bygg

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

PLANSAKER

Gebyret beregnes på det tidspunktet fullstendig planforslag behandles av kommunen. Dersom saken avvises ved 1.gangsbehandling i planutvalget, betales 75 % av gebyret. Ved skriftlig tilbaketrekking av en sak før den legges ut til offentlig ettersyn betales fullt gebyr. Bygge- og delingssaker: Gebyret beregnes på det tidspunkt det fattes vedtak. Består bygningen/søknaden av flere funksjoner beregnes gebyret etter de enkelte delene. Ved vedtak som medfører avslag blir tiltakshaver belastet med 10% i forhold til opprinnelig fullt gebyr. Avslag i delingssaker belastes med 30% i forhold til opprinnelig fullt gebyr. Gebyr under kr.200,- faktureres ikke. Hvis gebyret anses å bli åpenbart urimelig i forhold til det arbeid og de kostnader plan og utvikling har hatt med saken eller anses åpenbart urimelig av andre grunner, kan rådmannen fastsette passende gebyr. Etter søknad om reduksjon av gebyr, kan rådmannen fastsette lavere gebyr dersom gebyret anses åpenbart urimelig. Søknad om nedsettelse av gebyr utsetter ikke betalingsfristen. Ved områdeplan fastsettes gebyr i avtale mellom privat forslagstiller og kommunen.

Gebyrregulativ for saksbehandling av detaljplaner, mindre endringer og konsekvensutredninger

Reguleringsplaner

Samlet gebyr blir summen av A, B og ev. C. Beregningsgrunnlaget er arealet av planområdet (både over og under terreng) som fremmes til behandling. Gebyret regnes ut fra maks utnyttelse som planen gir mulighet for. Maksimum gebyr skal ikke overstige kr 2 000 000,-

A Arealgebyr etter planområdets areal

- 1.1 For arealer t.o.m. 2 000 m²: kr 66 000,-
- 1.2 For arealer over 2 000 m² t.o.m. 5 000 m²: kr 88 800,-
- 1.3 For arealer over 5 000 m² t.o.m. 10 000 m²: kr 111 000,-
- 1.4 For arealer over 10 000 m² t.o.m. 20 000 m²: kr 148 000,-
- 1.5 For arealer over 20 000 m² betales et tillegg for hvert påbegynt arealintervall på 1 000 m²: kr 840,-

B Tilleggsgebyr for bebyggelse

Det skal betales tilleggsgebyr for bebyggelse i planområdet. Både eksisterende bebyggelse som skal bli stående og ny bebyggelse skal regnes med. Det skal betales gebyr for arealer som ligger både over og under terreng. Arealet beregnes i tråd med NS 3940

For hver påbegynt 100 m² bruksareal (BRA): kr 1 100,-

C Endringsgebyr

Kommunen kan kreve et tilleggsgebyr dersom: forslagstiller fremmer endringsforslag underveis som krever ny førstegangsbehandling: 30 % av gebyr.

Med endringsforslag forstås endringer som ikke krever ny varsling av planoppstart.

D Konsekvensutredninger:

Ved fastsetting av planprogram skal det betales et tilleggsgebyr som tilsvarer 30 % av satsen for selve reguleringsplanen, jf. avsnitt A.

Mindre endringer

Gebyret dekker også saker der det søkes om fradeling av tomter samtidig med endring av plan. Punkt 2.2 gjelder ved fradeling av første tomt. 2.3 for fradeling av tomter til sammen over 2000 m² osv. Ny atkomst, eller flytting av eksisterende/regulert atkomst, og andre mindre justeringer av plankart og eller bestemmelser: kr 7 200,-

- For arealer t.o.m. 2 000 m²: kr 25 200,-
- For arealer over 2 000 m² til og med 5 000 m²: kr 42 000,-
- For arealer over 5 000 m² til og med 10 000 m²: kr 67 600,-
- For arealer over 10 000 m²: kr 83 600,-

Tilleggsgebyr

- For saker der kommunen må utarbeide/bearbeide plankart/bestemmelser: kr 4 300,-
- For saker der kommunen må gjennomføre tillegghøring: kr 4 300,-

Annet

Urimelig gebyr

Hvis gebyret anses å bli åpenbart urimelig i forhold til det arbeid og de kostnader kommunen har hatt med saken, eller anses urimelig av andre grunner, kan rådmannen fastsette passende gebyr.

Klageadgang

Gebyrfastsettelsen i den enkelte sak kan ikke påklages der gebyrregulativet følges. Rådmannens avgjørelse av søknad om reduksjon av gebyr kan påklages etter reglene i forvaltningsloven.

For utregning av areal, se Norsk Standard NS 3940.

PRISLISTE KVITSOY KOMMUNE 2024

Tiltak som behandles etter søknad	Tiltaksklasse		
	1	2	3
01.BOLIGER (bygningstyper i parentes)			
Basisgebyr:			
a. Enebolig (111)	21 375		
b. Enebolig med leilighet (112)	28 500		
c. Tomannsbolig (121 – 124)	28 500		
d. Andre småhus (136) pr. boenhet	16 875		
e. Rekkehus, kjedehus, andre småhus (131-133) pr. boenhet	16 875		
f. Fritidsbolig (161- 163)	25 300		
g. Tilbygg/påbygg punkt a-f			
< 50 m2	3 500		
> 50 m2	5 625		
i. Ombygging < 50 % av totalt areal	3 250		
j. Ombygging > 50 % av totalt areal	10 750		
Ny boenhet	13 875		
Hovedombygging = nybygg			
k. Stort boligbygg 2 et. (141-144) pr. boenhet	13 875	17 375	21 750
l. Stort boligbygg 3 og 4 et. (142-145)		66 625	111 625
m. Stort boligbygg 5 et. el. mer (143-146)		86 875	129 875
n. Bygg med bofellesskap (151-159)	34 125	50 500	66 500
o. Tilbygg/påbygg punkt i-n			
Ved små til/påbygg/ ombygginger betales et minimumsgebyr	7 875		
< 1000 m2	17 625	25 125	
> 1000 m2	25 125	33 250	
o. Ombygging < 50 % av totalt areal (m, l)		29 375	48 625
p. Ombygging > 50 % av totalt areal (m, l)		53 500	89 750
q. Ombygging < 50% av totalt areal (k, n)	13 875	21 875	26 875
r. Ombygging >50% av totalt areal (k, n)	21 875	38 250	50 125
Ny boenhet	14 900		
Hovedombygging = nybygg			
s. Boligbrakker	12 375	23 125	
Andre tiltak på boligeiendom			
Fasadeendring/vinduskift (per fasade)	2 600		
Støttemur	3 500		
Innhengning/gjerde/støyskjerm	2 600		
Brygge	4 200	6 600	
Graving/fylling/sprenging	2 500		
Bronn/dam	1 800		
Basseng	4 800		
02. ANDRE NYBYGG (Bygningstyper i parentes)			
a. Garasje og uthus til bolig, naust (181-183)	4 625		
b. Tilbygg/påbygg a	4 625		
03. INDUSTRI OG LAGERBYGNING (Bygningstyper i NS 3457 i parentes)			
a. Industribygg (211-218)	50 625	75 875	100 000
b. Annet industribygg og lignende (219)	23 250	43 125	67 750
c. Energiforsyningsbygg (221-229)	51 750	75 875	100 000
d. Lagerbygg (231-239)	23 375	43 125	67 750
e. Fiskeri og landbruksbygg (241-249)			
<1000 m2	11 750	21 625	33 875
>1000m2	23 375	43 125	67 750
f. Tilbygg/påbygg a-d ved mindre til/påbygg ombygginger betales et minimumsgebyr	5 375		
< 1 000 m2	13 875	26 750	51 375
> 1 000 m2	26 625	51 375	75 875
h. Ombygging-/bruksendring < 50 % av totalt areal (a, c)	20 000	37 875	56 875
i. Ombygging-/bruksendring > 50 % av totalt areal (a, c)	37 875	51 375	75 875
j. Ombygging <50% av totalareal (b,d)	10 375	17 125	24 000
Ombygging <50% av totalareal (e)	5 375	10 375	17 125
k. Bruksendring uten ombygging kr	5 375		
l. Ombygging >50% av totalt areal (b, d)	20 000	37 875	51 375
l. Ombygging >50% av totalt areal (c)	10 375	17 125	24 000
m. Trafo, pumpestasjon, kjølekontainer (små),renscanlegg,silo, hurtiglader	5 250		
Hovedombygging = nybygg			

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

	Tiltaksklasse		
	1	2	3
04 KONTOR- FORRETNING (Bygningstyper i parentes)			
a. Kontorbygg (311-319)	64 000	103 000	177 000
b. Varehus og andre butikkbygg (321-330)	64 000	126 750	198 250
c. Bensinstasjon (323)	26 500	51 375	
Samferdsel og kommunikasjon			
d. Ekspedisjonsbygg, terminal, telekommunikasjonsbygg (411-429)	64 000	103 000	177 000
e. Garasje- og hangarbygg, veg- og trafikktilsynsbygg (431-449)	26 625	51 375	75 875
f. Tilbygg/påbygg a-e Ved små til/påbygg/ ombygginger betales et minimumsgebyr	5 375		
< 1 000 m2	26 625	51 375	
> 1 000 m2	51 375	75 875	89 625
g. Ombygging-/bruksendring < 50 % av totalt areal (a, b, d)	26 625	51 375	75 875
i. Ombygging-/bruksendring > 50 % av totalt areal (a, b, d)	51 375	75 875	99 500
j. Ombygging-/bruksendring < 50 % av totalt areal (c, e)	10 375	20 625	37 625
k. Ombygging-/bruksendring > 50 % av totalt areal (c, e)	20 625	37 625	56 875
k. Bruksendring uten ombygging	5 375		
Hovedombygging = nybygg			
05. HOTELL OG RESTAURANTBYGG (Bygningstyper i parentes)			
Basisgebyr:			
a. Hotellbygg (511-519)	76 625	125 250	198 250
b. Bygg for overnatting (521-529)	62 875	94 500	135 375
c. Restaurantbygg (531-539)	62 875	94 500	135 375
d. Tilbygg/påbygg a-c Ved mindre til/påbygg/ ombygginger betales et minimumsgebyr	5 375		
< 1 000 m2			
> 1 000 m2	51 375	76 000	130 625
e. Ombygging-/bruksendring < 50 % av bygning	37 625	51 375	75 875
f. Ombygging-/bruksendring > 50 % av bygning	51 375	75 875	102 625
g. Bruksendring uten ombygging	5 375		
06. KULTUR OG FØRSKNING (Bygningstyper i parentes)			
Basisgebyr:			
a. Lekepark, barnehage (611-612)	23 375	38 375	
b. Skolebygg (613-619)	61 625	102 625	89 000
c. Universitets- og høyskolebygg, museums- og biblioteksbygg (621-649)		102 625	178 000
d. Idrettsbygg (651-659)		76 000	130 625
e. Kulturhus (661-669)	61 625	102 625	178 000
f. Bygg for religiøse aktiviteter (671-679)		102 625	178 000
Helsebygg			
g. Sykehus, sykehjem (719-729)		130 625	193 500
h. Primærhelsebygg (731-739)	51 375	75 875	130 625
Fengsel, beredskapsbygg			
i. fengselsbygg, beredskapsbygg (819-829)	61 625	102 625	177 875
j. Tilbygg/påbygg a -i. Ved mindre til/påbygg eller ombygginger betales et minimumsgebyr	5 375		
< 1 000 m2		26 000	51 375
> 1 000 m2		51 375	102 625
k. Ombygging-/bruksendring < 50 % av totalt areal (unntatt lekepark/barnehage)		25 125	37 625
l. Ombygging-/bruksendring > 50 % av totalt areal (unntatt lekepark/barnehage)		75 875	130 625
m. Ombygging-/bruksendring < 50 % av totalt areal (lekepark/barnehage)	9 375	17 375	
n. Ombygging-/bruksendring > 50 % av totalt areal (lekepark/barnehage)	17 375	37 625	
g. Bruksendring uten ombygging	5 375		
07. DISPENSASJONSSØKNADER			
Det skal beregnes gebyr for hver av disse forhold			
a. Formål	5 125	6 375	8 000
b. Utnyttelse	5 125	6 375	8 000
c. Plassering (registrert byggeplan/byggegrense)	5 125	6 375	8 000
d. Etasjetall	5 125	6 375	8 000
e. Høyde (gesimshøyde o.l.)	5 125	6 375	8 000
f. Andre forhold i registrerte best.	5 125	6 375	8 000
g. Avstandskrav § 29-4 i plan- og bygningsloven	5 125	6 375	8 000
h. Veiopparbeidelse	5 125	6 375	8 000
i. Byggeteknisk forskrift	5 125	6 375	8 000
j. Dispensasjon etter jordlova	2 750		
08. REVIDERTE TEGNINGER/TILLEGGSSØKNADER			
Ved økt areal beregnes det basisgebyr, samt kr 18 per m2 bruksareal.			
Mindre endringer	2 375	3 375	
Ved større endringer beregnes gebyr som ved ombygging jf. Pkt 01 i og j.			
09. RIVING Gebyr per bygning			
< 400 m2	3 375		
> 400 m2	6 625		
10. TEKNISKE INSTALLASJONER PBL § 20. f.			
Installasjon/sikkerhetskontroll av heis. Gebyr per heis	3 500		
Ventilasjonanlegg oppføring/ending/repasasjon	3 500		
VVS-planer nyanlegg/større endringer og reparasjoner/ledningsnett	3 500		
Kjølemaskiner/Trykkokingsmaskin	3 500		
Basestasjon for mobil/kommunikasjon	3 500		

PRISLISTE KVITSOY KOMMUNE 2024			
11. ANDRE TILTAK SOM KREVER SØKNAD OG TILLATELSE	Tiltaksklasse		
	1	2	3
Fasadeendring/vinduskift (per fasade)	3 375		
Skilt/reklame	3 375		
Stor skiltplan	3 375		
Støttetur	3 500		
Innhegning/gjerde/støyskjerm	3 500		
Fylling > 1000 m ²	18 625	24 593	30 767
12. GODKJENNING AV PERSONLIG ANSVARSRETT			
Personlig ansvarsrett (selvbygger)	926		
13. UTENDØRSPLANER/ OPPARBEIDELSEPLAN			
< 5000 m ²	5 660		
> 5000 m ²	11 010		
Ny avkjørsel fra eiendom	2 573		
16. TILTAK SOM KREVER SØKNAD OG SOM KAN FORESTÅS AV TILTAKSHAVER PBL § 20-4			
Gebyr beregnes for hvert tiltak det søkes om			
a) mindre tiltak på bebygd eiendom.	2 778		
b) alminnelige driftsbygninger i landbruket	5 557		
c) midlertidige bygninger, konstruksjoner eller anlegg som nevnt i § 20-1 første ledd bokstav j og som ikke skal plasseres for lengre tidsrom enn 2 år	5 557		
d) andre mindre tiltak som etter kommunens skjønn kan forestås av tiltakshaver	2 778		
17. DELT IGANGSETTING			
Det tas et gebyr for igangsetting nr. 2, 3, 4 osv.	3 500		
18. FERDIGATTEST ELDRE BYGG			
For bygg over 5 år tas et gebyr	3 602		
19. UFULLSTENDIGE SØKNADER			
Innhenting av opplysninger, retur og/eller avslutning ved ufullstendig søknad, jf. PBL § 20-3	2 778		
20. DELESAKER			
a) fradeling av ny tomt etter fastsatt plan. Opprettelse og endring av eiendom i tråd med plan. Ved deling av flere tomter i samme søknad der delelinje er påtegnet i plan gis 50% rabatt fra tomt 2 til tomt 10, fra tomt 11 gratis	9 000		
b) Fradeling av ny(-e) tomt(-er) som krever dispensasjon fra plan.	13 375		
Andre tjenester: For arbeider som ikke passer inn i klassene over og befaring av eiendom, vil arbeid bli fakturert slik: Ingeniør/konsulent pr. time			1 000
Saksbehandlingsgebyr i henhold til havne- og farvannsloven per søknad/sak kr 3 000,-			

Alminnelige bestemmelser

Gebyrer foreslått med hjemmel i plan- og bygningslovens § 33-1 og med virkning fra 1.januar 2024.

Gebyrregulativet tar utgangspunkt i de bygningstyper som er basert på NS (Norsk standard) 3457. Regulativet gjenspeiler det faktiske saksbehandlingsarbeidet de forskjellige sakstypene medfører. Det kommer gebyr for behandling av eventuelle dispensasjoner.

I spesielle tilfeller kan kommunen også belaste tiltaket med utgifter til nødvendig sakkyndig bistand i forbindelse med tilsyn.

§ 1 Gebyret innbefatter

Saksbehandling, dokumentkontroll, fastsetting av høydeplassering i marken, samt tilsyn av prosjektering, utførelse og kontroll. Gebyret utstedes til tiltakshaver.

Eventuell påvisning av bygget rekvireres av oppmålingsvesenet og betales etter gjeldende regulativ.

§ 2 Betalingsplikt

Alle som får utført tjenester etter dette regulativ skal betale gebyr. Etter forfall beregnes renter etter Lov om forskningsrenter. Ved puring påløper purregebyr etter gjeldende satser.

§ 3 Gebyrberegningstidspunkt/avregning

Gebyret beregnes på det tidspunkt det fattes et vedtak, f.eks. rammetillatelse, igangsettningstillatelse eller tillatelse til tiltak.

§ 4 Fakturerings- og betalingsstidspunkt

Når vedtak som innebærer godkjenning av søknaden blir gitt, herunder også rammetillatelse, faktureres fullt gebyr.

Dersom tiltakshaver trekker prosjektet etter at rammetillatelse er gitt kan det innen 1 år søkes om å få refundert inntil 50 % av innbetalt gebyr. Etter 2 år kan det søkes om refusjon av 25 % av innbetalt gebyr.

§ 5 Kombinerte bygg

Består bygningen av flere funksjoner beregnes gebyret etter de enkelte delene.

§ 6 Midlertidige bygninger

Ved midlertidige bygninger betales fullt gebyr i den kategori bygget omfattes av.

§ 7 Prosjekter som kommer inn under flere tiltaksklasser

Ved prosjekter som kommer inn under flere tiltaksklasser beregnes gebyret etter byggets samlede tiltaksklasse.

§ 8 Avslag

Ved vedtak som medfører avslag på ramme/igangsettningstillatelse blir tiltakshaver belastet med 25 % i forhold til opprinnelig fullt gebyr. Gebyr under kr 200 faktureres ikke.

§ 8a Gebyr for allerede utført byggearbeid

Allerede utført byggearbeid som det søkes om tillatelse for i ettertid, blir belastet med 100 % høyere gebyr enn normalsatsen for tilsvarende tiltak.

§ 8b Utgifter til bruk av sakkyndig bistand

Dersom kommunen i forbindelse med tilsyn har behov for å innhente sakkyndig bistand i spesielle saker der kommunen selv ikke har nødvendig fagkompetanse for å kunne vurdere tiltaket/dokumentasjonen, kan utgiftene til dette helt eller delvis belastes tiltakshaver.

§ 9 Urimelig gebyr

Hvis gebyret anses å bli åpenbart urimelig i forhold til det arbeid og de kostnader byggesaksavdelingen har hatt med saken, eller anses åpenbart urimelig av andre grunner, kan rådmannen fastsette passende gebyr.

§ 10 Klageadgang

Gebyrfastsettelsen i den enkelte sak kan ikke påklages. Rådmannens avgjørelse av søknad om reduksjon av gebyr kan påklages etter reglene i forvaltningsloven.

12.1.6 Prislister kart og oppmåling

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2024

Gebyr for arbeid etter matrikkelloven. Jfr. Matrikkellovens § 32 og forskriftens § 16. Tjenester etter denne lov er ikke momsbelagt.

1. Oppretting av matrikkelenhet

1.1. Oppretting av grunneiendom og festegrund	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Areal fra 0-500 m ²	16 411	17 342	18 210	18 738	01.01.2024
Areal fra 501-1 000 m ²	21 147	21 676	22 760	23 420	01.01.2024
Areal fra 1 000 -2 000 m ²	21 147	21 676	22 760	23 420	01.01.2024
Areal fra 2001 m ² – økning pr. påbegynt da.	726	768	806	829	01.01.2024

1.2 Matrikulering av eksisterende umatrikulert grunn	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Areal fra 0-500 m ²	16 919	17 342	18 209	18 737	01.01.2024
Areal fra 501-1 000 m ²	21 147	21 676	22 760	23 420	01.01.2024
Areal fra 1 000 -2 000 m ²	20 511	21 676	22 760	23 420	01.01.2024
areal fra 2001 m ² – økning pr. påbegynt da.	726	768	806	829	01.01.2024

1.3 Oppretting av uteareal på eierseksjon	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Gebyr for tilleggsareal per eierseksjon					
Areal fra 0 - 250m ²	10 982	11 605	12 186	12 539	01.01.2024
Areal 251-2 000 m ²	14 187	14 542	15 269	15 712	01.01.2024

1.4 Oppretting av anleggseiendom	2021	2022	2023	2024	Fra dato
For arealer t.o.m. 2 000 m ²	24 618	26 016	27 317	28 109	01.01.2024
For arealer over 2 000 m ² : hvert påbegynte da.	749	767	806	829	01.01.2024
Gebyr for registrering av jordsameie faktureres etter medgått tid.					

2. Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning

Se satsen under punkt 1. I tillegg kan komme tilleggsgebyr for å utføre oppmålingsforretning.

2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering

Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket for den er fullført, må avvises eller ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold settes til 1/3 av gebyrsatsene etter pkt. 1 og 2

3. Grensejustering

3.1 Grunneiendom	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Areal fra 0-250 m ²	8 468	8 680	9 114	9 378	01.01.2024
Areal fra 251-500 m ²	11 322	11 605	12 186	12 539	01.01.2024
Ved gebyr for grensejustering kan arealet for involverte eiendommer justeres med inntil 5% av eiendommens areal med en maksimalgrense på 500 m ² . En eiendom kan imidlertid ikke avgi areal som i sum overstiger 20% av eiendommens areal for justeringen.					

3.2 Anleggseiendom	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Areal 0-250 m ²	8 214	8 680	9 114	9 378	01.01.2024
Areal 251-500 m ²	10 982	11 605	12 185	12 538	01.01.2024
Areal 501-1000 m ²	14 187	14 542	15 269	15 712	01.01.2024
En anleggseiendom kan justeres med inntil 5% av eiendommens areal, men den maksimale grensen settes til 1000 m ² .					

PRISLISTE KVITSOY KOMMUNE 2024

4. Arealoverføring

4.1 Grunneiendom	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Areal 0-250 m ²	8 214	8 680	9 114	13 040	01.01.2024
Areal 251-500 m ²	10 982	11 605	12 185	16 000	01.01.2024
Pr. nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på Kr 910,- Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysning gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.					

4.2 Anleggseiendom	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Areal 0-250 m ²	8 214	8 680	9 114	16 000	01.01.2024
Areal 251-500 m ²	10 982	11 605	12 185	19 320	01.01.2024
Pr. nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på Kr. 1280 01.01.2024					
For anleggseiendom kan areal som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen, ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Arealet kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende areal.					

5. Klarlegging av eksisterende grense der grensen tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning	2021	2022	2023	2024	Fra dato
For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	4 101	4 333	4 550	4 682	01.01.2024
For overskytende grensepunkter, per punkt	461	488	512	527	01.01.2024

6. Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt, eller klarlegging av rettigheter	2021	2022	2023	2024	Fra dato
For inntil 2 punkter	6 881	7 272	7 636	7 857	01.01.2024
For overskytende grensepunkter, per punkt	1 396	1 475	1 549	1 594	01.01.2024
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid, se pkt. 11.					

7. Privat grenseavtale	2021	2022	2023	2024	Fra dato
For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	6 881	7 272	7 636	7 857	01.01.2024
For hvert nytt punkt eller påbegynt 100 m grenselengde	1 396	1 475	1 549	1 594	01.01.2024
Billigste alternativ for rekvirent velges. Gebyr fastsettes etter medgått tid.					

8. Urimelig gebyr

Dersom gebyret åpenbart er urimelig i forhold til de prinsipper som er lagt til grunn, og det arbeidet og de kostnadene kommunen har hatt kan rådmannen eller den han/hun gir fullmakt, av eget tiltak fastsette et passende gebyr.

9. Betalingstidspunkt

Kommunen vedtar om gebyret kan kreves inn etterskuddsvis.

10. Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken

Gjør rekvirenten under sakens gang forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken, opprettholdes likevel gebyret.

11. Utstedelse av matrikkelbrev	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Matrikkelbrev inntil 10 sider*	185	195	205	211	01.01.2024
Matrikkelbrev over 10 sider*	370	390	410	422	01.01.2024
*Endring av maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling.					

Andre tjenester	2021	2022	2023	2024	Fra dato
Ingeniør/konsulent per time*	1 096	1 158	1 216	1 251	01.01.2024
*Faktureres for arbeider som ikke passer inn i klassene beskrevet ovenfor.					

12.2 Innspill fra Kvitsøy sokn



DEN NORSKE KIRKE
KVITSØY KIRKELIGE FELLESRÅD

Kvitsøy, 3.juli 2023

BUDSJETTINNSPILL FRA KVITSØY KIRKE

Fellesrådet søker om å få dekke kostnader i forbindelse med kirkestue prosjektet.

• Privat utarbeiding av reguleringsplan	kr. 300.000,-
• Prosjektering av kirkestuen	kr. 225.000,-
Totalkostnad	<u>kr. 525.000,-</u>

Kvitsøy kirkelige fellesråd ber kommunen om, i sine budsjett forhandlinger for neste års budsjett, å sette av midler til oppstart av prosjektering og realisering av kirkestuen. Det ble gitt en presentasjon av prosjektet under kommunestyret 3.mai 2023.

Areal for kirkestuen ved kirka er avsett i arealdelen i kommuneplanen. Det er gitt en del begrensinger for oppføring uten at det vil stoppe prosjektet.

De neste skrittene for å føre prosjektet framover er:

1. Reguleringsplan
Det må utarbeides en ny reguleringsplan for området rundt kirka som tar med seg kirkestua og en del endringer på veg, snuplass for buss og parkering. Denne reguleringsplanen er ikke prioritert utarbeida i kommunen og fellesrådet ønsker derfor å utarbeide en reguleringsplan privat for området, og det vil da selvsagt falle en kostnad til dette. Det er ikke innhentet kostnadsoverslag for dette, men fått forespeilt en ca. pris på 300.000,- +/-
2. Prosjektering av kirkestue frem til rammesøknad
Trodahl Arkitekter har gitt tilbud på prosjektering av kirkestua fram til innsending av rammesøknad. Tilbudet er gitt på medgått tid, men med et estimert timevolum og en timepris. Ramma som er gitt er 200 arbeidstimer til en timepris på kr 1125 eks. mva. Viser til tidligere oversendt tilbud fra Trodahl.

For å komme videre med prosjektet ønsker fellesrådet at dette blir tatt inn til budsjettet for kommunen og blir en del av budsjettgrunnlaget.

Med vennlig hilsen
Monika Høie
Kirkeverge, Kvitsøy Sokn

Kirkeverge Monika Høie
Kontortid: Tirsdag 08:30-14:30
Onsdag 08:30-14:30
Tlf: 90186274

Besøksadresse kontor:
Kommunehusveien 6
4180 Kvitsøy

monika.hoie@kvitsoykirken.no
www.kirken.no/kvitsoy

Org.nr.: 976993934

Kvitsøy 6.juli 2023

Økning i det kommunale tilskuddet til kirka

Med bakgrunn i den høye prisveksten som er for tiden, håper vi kommunen ser at også kirken har økte utgifter og trenger økning i det kommunale tilskuddet.

Lønnsøkningen ble god også for kirkens ansatte i år, som også må legges til grunn for økning.

Kirken er svært takknemlig for all den gode velviljen kommunen har til oss, og setter stor pris på det gode samarbeidet, spesielt i forhold til kontorløsningen og de på teknisk avdeling.

Med vennlig hilsen, for Kvitsøy kirkelige fellesråd

Monika Høie
Kirkeverge

12.3 Anbefalte driftstiltak

Anbefalte driftstiltak						
Nr	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
ØA-02	DTP - Besparelse ved gjennomgang innkjøpsavtaler*	Forvaltning (140)	- 50 000	- 55 000	- 55 000	- 55 000
ØA-03	DTP Administrative støttetjenester*	Fleire	-	- 48 000	- 254 000	- 254 000
ØA-05	DTP Samlepost PLU*	Fleire	-	- 139 000	- 538 000	- 538 000
ØA-06	Overføre byggesaksarkiv til digital løsning *	Forvaltning (140)	50 000	650 000	100 000	100 000
ØA-07	Besparelse teknisk driftsavdeling	Teknisk driftsavdeling (151)	-	-	-	-
ØA-08	Le/porter på Haaland.	Kommunaleveier (162)	78 000	-	-	-
ØA-10	Anskaffe eget personvernverktøy	IKT-fellesutgifter (141)	37 000	27 000	27 000	27 000
ØA-11	Nytt utstyr trimrom aktivitetshallen	Kvitsøy aktivitetspark (167)	5 900	5 900	1 900	6 100
ØA-12	Radonmåling	Alle kommunale bygg	18 000	-	-	-
ØA-13	Inngangsparti Kvitsøy sykehjem	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	52 000	-	-	-
ØA-15	Gjerdeplikt vollsøy	Kommunaleveier (162)	35 000	-	-	-
ØA-16	Innføre e-signering på dokumenter fra kommunen*	IKT-fellesutgifter (141)	30 000	5 000	5 000	5 000
ØA-17	Oppgradering huskestativ i barnehageen	Friluftsområder (163)	50 000	-	-	-
ØA-01	Nye markiser barnehage	Kvitsøy barnehage - bygg (155)	43 000	-	-	-
OPV-1	DTP Organisering mattilbud *	Kvitsøy barnehage (240)	-	- 294 000	- 294 000	- 294 000
OPV-2	DTP Sammenslåtte klasser i flere fag ungdomstrinn 8-10*	Kvitsøy skole (210)	-	- 502 000	- 502 000	- 502 000
HVO-01	Justering av statlig støtte flyktninger*	Voksen opplæring(250) og sosialt arbeid (330)	-	- 368 460	- 1 036 292	- 1 022 636
HVO-03	Eldrefesten uten egenandel	Sosialt arbeid (330)	10 000	10 000	10 000	10 000
HVO-04	Vedlikehold av pasientsykkel	Psykisk helsevern (315)	10 000	10 000	10 000	10 000
HVO-05	Organisering av akuttberedskapen og helsebil i balanse*	Legekantor (310) og Kvitsøy sykehjem (321)	-	- 27 000	22 000	- 75 000
OS-01	Deltakelse i pilotprosjekt - Rådgivningstjeneste for bygningsvern	Administrasjon plan og utvikling (510)	15 000	15 000	-	-
OS-02	Havet gir og havet tar, tatt av havet*	Allment kulturarbeid (503)	200 000	-	-	-
OS-04	Oppfølging planstrategi - detaljregulering Ydstebøhavn og Grøningen*	Kartlegging og oppmåling (511)	600 000	600 000	-	-
OS-05	Utdanningsstipend til ansatte	Personal (501)	160 000	160 000	160 000	160 000
OS-06	Velferdstiltak personal	Personal (501)	30 000	30 000	30 000	30 000
OS-07	Frivillighetssentral	Lag og foreninger (507)	-	216 900	216 900	216 900
OS-12	Stipend-ordning	Næringsutvikling (500)	40 000	40 000	40 000	40 000
OS-14	Kvitsøy360 - videre finansiering	Næringsutvikling (500)	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000
FIN-1	Disponeringer av årets overskudd/underskudd		1 538 949	147 744	1 062 332	365 120
Total			2 852 849	384 084	-1 094 160	-1 882 716

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.

12.4 Ikke- anbefalte driftstiltak

Ikke-anbefalte driftstiltak						
Nr	Hva	Ansvar	Utgifter 2024	Utgifter 2025	Utgifter 2026	Utgifter 2027
ØA-04	Nytt skjørt gamekaien	Havner og småbåthavner (160)	40 000	-	-	-
ØA-09	Anskaffe eget konkurransegenomføringsverktøy (KGV)	IKT-fellesutgifter (141)	35 000	25 000	25 000	25 000
ØA-14	Terrasse leiligheter sykehjem	Kvitsøy kombisenter - bygg (156)	30 000	-	-	-
HVO-02	Eldretråkk	Psykisk helsevern (315)	50 000	-	-	-
OS-03	Videreføring av skiltprosjekt	Administrasjon plan og utvikling (510)	100 000	-	-	-
OS-08	Sommeråpent i Aktivitetshallen	Lag og foreninger (507)	52 000	-	-	-
OS-09	Ekstra tilskudd til kirken, realisering kirkestuen	Kvitsøy fellesråd (508)	525 000	-	-	-
OS-10	Bysykler	Næringsutvikling (500)	75 000	50 000	50 000	50 000
OS-11	Tilskudd til Kirkelig Dialogsenter Stavanger	Allment kulturarbeid (503)	1 000	1 000	1 000	1 000
OS-13	Stipend-ordning avvikles	Næringsutvikling (500)	40 000	- 40 000	- 40 000	- 40 000
Total			948 000	36 000	36 000	36 000

*=videreført tiltak fra 2023. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.