Litt sol, hummer og mye vær

KVITSØY

Budsjett 2027

Handlings- og økonomiplan 2027-2030

Kvitsøy kommune



Innholdsfortegnelse

1 Kommunestyret sitt vedtak 4
2 Kommunedirektørens innledning 5
2.1 Oppsummering 5
2.2 Målsetninger og satsinger 7
2.3 Bestillinger fra rammesaken 8
3 Overordnede forutsetninger 9
3.1 Finansielle måltall 9
3.2 Inntekter 11
3.3 Utgifter 15
4 Økonomi og administrasjon 17
4.1 Teknisk drift/renhold 18
4.2 Arkiv 18
4.3 Innbyggerservice 18
4.4 Politisk sekretariat 18
4.5 IKT 19
4.6 Økonomi 19
4.7 Digitalisering 19
4.8 Interkommunalt samarbeid 19
4.9 Forslag til driftstiltak 20
5 Oppvekst 23
5.1 Kvitsøy barnehage 24
5.2 Kvitsøy skole 26
5.3 Kulturskole 27
5.4 Fagavdeling skolefritidsordning (SFO) 28
5.5 Interkommunalt samarbeid 29
5.6 Forslag til driftstiltak 31
6 Helse, velferd og omsorg 32
6.1 Kvitsøy kombisenter 33
6.2 Psykisk helse 34
6.3 Bosetting og integrering 34
6.4 Legekontor 34
6.5 Fysio- og ergoterapi 35
6.6 Helsestasjon 35

6.7 Kvitsøy frivilligsentral....35
6.8 Interkommunalt samarbeid....35
6.9 NAV....36
6.10 Forslag til driftstiltak....36
7 Organisasjon og samfunn....38
7.1 Administrasjon....38
7.2 Kultur....39
7.3 Beredskap og kommunikasjon....40
7.4 Næring og utvikling....40
7.5 Plan og byggesak....41
7.6 Personal....42
7.7 Interkommunalt samarbeid....43
7.8 Rogaland brann og redning IKS....43
7.9 IVAR (VAR-området)....44
7.10 Forslag til driftstiltak....45
8 Finansiering....49
8.1 Forslag til driftstiltak....49
9 Investeringer 2027-2030....50
9.1 Låneopptak....50
9.2 Bruk av fond og annen finansiering i investeringsregnskapet....51
9.3 Låneopptak til videre utlån – startlånmidler....51
9.4 Vedtatte investeringer....51
9.5 Investeringstiltak....52
9.6 Investeringer – VAR....56
10 Avgifter, gebyrer og egenbetaling....58
10.1 Barnehage og SFO....58
10.2 Båthavner....58
10.3 Kulturskolen....58
10.4 Helse og omsorg....59
10.5 Halvårskort hallen....59
10.6 Husleie kommunale boliger....59
10.7 Gebyrer organisasjon og samfunn....60
10.8 VAR-området....60
11 Tallene/tabeller....62

11.1 Bevilgningsoversikt drift A jf.§5-4 første ledd 62
11.2 Bevilgningsoversikt drift B jf.§5-4 andre ledd 63
11.3 Bevilgningsoversikt investering A jf.§5-5 første ledd 64
11.4 Bevilgningsoversikt investering B jf.§5-5 andre ledd 65
11.5 Økonomisk oversikt drift jf.§5-6 66
11.6 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelse jf.§5-7 67
11.7 Driftsrapport per ansvar 69
12 Vedlegg 81

1 Kommunestyret sitt vedtak

Blir lagt inn etter vedtak i KST.

2 Kommunedirektørens innledning

Kvitsøy er inne i en viktig periode. De neste årene skal vi både videreutvikle tjenestene våre, gjennomføre nødvendige investeringer og samtidig forberede kommunen på de store endringene som kommer når Rogfast åpner og Kvitsøy blir landfast. Budsjettet og økonomiplanen handler derfor ikke bare om neste år, men om hvilke valg vi må ta for å sikre et bærekraftig og attraktivt Kvitsøy også i årene etter 2033.

Budsjettet er mer enn tall og tabeller. Det er en beskrivelse av hvilke oppgaver kommunen skal løse, hvilke prioriteringer som må gjøres, og hvilke ambisjoner vi har for utviklingen av samfunnet. Dette dokumentet skal gi kommunestyret et godt grunnlag for å gjøre nettopp disse vurderingene. Kvitsøy kommune skal levere gode tjenester til innbyggerne innenfor de økonomiske rammene vi har. Samtidig må vi erkjenne at ressursene ikke strekker til for å innfri alle ønsker og forventninger. Kommunestyrets oppgave er derfor å gjøre prioriteringer som er både ansvarlige, bærekraftige og langsiktige.

Kvitsøy har hatt positiv befolkningsutvikling de siste årene, noe som styrker både lokalsamfunnet og kommunens inntektsgrunnlag. Vi har også betydelige inntekter fra havbruksfondet, eiendomsskatt og renter. Samtidig må vi være bevisste på at enkelte inntekter er usikre og kan variere over tid. Derfor må økonomien forvaltes med et langsiktig perspektiv.

God kommuneøkonomi handler ikke bare om å forvalte dagens inntekter, men også om å bygge framtidens. Utviklingen av Krågøy næringsområde er en viktig del av dette arbeidet. Målet er å legge til rette for nye arbeidsplasser, økt verdiskaping og et mer robust inntektsgrunnlag for kommunen i årene som kommer.

På utgiftssiden står kommunen overfor betydelige investeringer. Ny skole og bibliotek er viktige tiltak for framtidens Kvitsøy, samtidig som vi må planlegge for framtidige behov innen helse og kommunal infrastruktur. Dette krever god økonomistyring og tydelige prioriteringer.

Vi nærmer oss også et historisk veiskille. Når Rogfast åpner og Kvitsøy blir landfast, vil det gi nye muligheter for bosetting, næringsutvikling og regional integrasjon. Samtidig vil endringene stille nye krav til kommunen. Vår oppgave er å forberede oss godt, slik at vi kan utnytte mulighetene og møte utfordringene på en klok måte.

Det er mitt håp at budsjett- og økonomiplanen blir lest som en helhet, der både tall og tekst gir grunnlag for gode beslutninger. Slik kan vi sammen legge til rette for en bærekraftig utvikling av Kvitsøy, både for dagens og framtidens innbyggere.

Jeg ønsker kommunestyret lykke til med budsjettbehandlingen.

2.1 Oppsummering

Budsjettet for 2027 legges fram med et overskudd (avsetning til disposisjonsfondet) på 2,7 millioner kroner. For 2029 er det budsjettert med noe lavere avsetning til disposisjonsfondet på 2,3 millioner kroner, mens det for 2028 og 2030 er budsjettert med en avsetning på henholdsvis 3,9 og 6,5 millioner kroner. Høye avsetninger til disposisjonsfondet i årene 2028 og 2030 henger sammen med høyere utbetalinger fra havbruksfondet.

Basert på kommunedirektørens forslag til budsjett 2027, handlings- og økonomiplan 2027-2030 legges det opp til følgende avsetning til disposisjonsfond de neste fire årene:

Forslag til avsetning til disposisjonsfond				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
HØP 27-30	2 689 000	3 866 000	2 256 000	6 498 000
HØP 26-29	1 536 000	5 708 000	204 000	N/A

Budsjettet er basert på en kommunal deflator på 3,8 %.

Samlet sett er rammetilskudd inkludert utgiftsutjevning, regionalpolitiske tilskudd og ordinært skjønnstilskudd økt fra 2026 til 2027, og for budsjettåret 2027 utgjør det 56,2 millioner kroner. Det er budsjettert med 7,2 millioner kroner i regionalpolitiske tilskudd, småkommunetillegg. Dette tilskuddet gis på grunnlag av distriktsindeksen til den enkelte kommunen.

Distriktsindeksen for Kvitsøy kommune har økt fra 36 i budsjett 2025 til 44 i budsjett 2027. Dersom indeksen øker til 45 eller høyere, vil det regionalpolitiske tilskuddet bli redusert. Kommunedirektøren vil derfor gjøre kommunestyret oppmerksom på at kommunen allerede fra kommende budsjettår kan oppleve reduksjon i disse tilskuddene dersom utviklingen fortsetter.

Det er budsjettert med en skatteinngang på 26,7 millioner kroner. Dette er en økning på 7,28% sammenlignet med prognosen for skatteinngang for 2026. I tillegg er det budsjettert kr 290 000 kroner i inntektsutjevning. Til sammen utgjør dette kr 26,99 millioner kroner i skatteinntekter for Kvitsøy kommune i 2027.

Eiendomsskatten etter § 3c i «Lov om eigedomsskatt til kommunane» foreslås urørt på 7 promille. Dette gir kommunen om lag 4,5 millioner kroner i inntekter. Kommunedirektøren vil ikke foreslå en generell eiendomsskatt, men viser til at kommunestyret må vurdere dette om inntektene ikke skulle strekke til i årene fremover.

Ved budsjettering av havbruksinntekter har kommunedirektøren lagt til grunn forsiktighetsprinsippet, og har i planperioden foreslått å budsjettere inntekter på 2,5-, 4-, 1,7- og 5,2 millioner kroner for henholdsvis 2027, 2028, 2029 og 2030. Erfaring tilsier at det er usikkerhet knyttet til tallene, og for Kvitsøy kommune ligger det også en stor usikkerhet i om vedtaket om utslippstillatelsen til lokaliteten Eime opprettholdes. Fra og med 2028 har kommunedirektøren lagt til grunn et estimat på utbetalinger ekskludert lokalitets-MBT tilknyttet Eime.

Kvitsøy kommunes økonomiske situasjon er betydelig styrket sammenlignet med tidligere handlings- og økonomiplaner. De siste årene har forslagene til handlings- og økonomiplan vært lagt fram med en netto lånegjeld på over 100 prosent av driftsinntektene, mens gjennomsnittlig gjeldsgrad i kommende planperiode er beregnet til 67 prosent. Dette representerer en vesentlig forbedring og innebærer at kommunen budsjetterer med en gjeldsgrad som ligger under den anbefalte grensen på 75 prosent. Samtidig ligger gjeldsgraden fortsatt på et nivå som gir moderat økonomisk handlefrihet, og kommunen er fortsatt avhengig av solide inntekter og tilstrekkelige økonomiske reserver.

Særlig renteinntekter og utbetalinger fra havbruksfondet har stor betydning for den økonomiske bærekraften i planperioden. Kommunedirektøren understreker derfor viktigheten av fortsatt nøktern økonomistyring og opprettholdelse av et solid disposisjonsfond. På dette grunnlaget er det ikke lagt inn større nye investeringer i planperioden. Kvitsøy kommune vil i årene fremover ha behov for betydelig egenfinansiering i flere investeringsprosjekter, og det vil derfor være nødvendig å prioritere mellom prosjektene. Selv om den økonomiske situasjonen er vesentlig

forbedret, vurderer kommunedirektøren at kommunen ikke har økonomisk bæreevne til å gjennomføre flere større investeringer innenfor en kort tidsperiode.

Slik som alle andre kommuner, står også Kvitsøy kommune ovenfor demografiutfordringer. Andelen eldre vil øke de kommende årene samtidig som andelen yrkesaktive reduseres. Konsekvensen av dette er at det er færre hender som skal dekke et større tjenestebehov. Det ble i 2025 vedtatt et tiltak om fremtidig dimensjonering helse. Dette prosjektet ble ferdigstilt i 2026, og handlings- og økonomiplan for 2027-2030 inneholder flere tiltak som følge av prosjektet.

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 vi at til tider kan være utfordrende i flere sektorer, da de administrative ressursene i mange tilfeller ikke strekker til.

2.2 Målsetninger og satsinger

Kommunedirektøren legger fram tre hovedsatsninger i budsjett og handlings og økonomiplanen.

- Nærings- og samfunnsutvikling – Kvitsøy mot 2033
- Kvitsøy skole
- Fremtidig dimensjonering av helse

De største utfordringene vi står overfor i årene som kommer kan oppsummeres i to punkter som gjelder for hele organisasjonen:

- Kvitsøy mot 2033
- Beholde og rekruttere ansatte

Hvordan skal vi legge til rette for at Kvitsøy er en god plass å bo, arbeide og drive næring fram mot åpningen av Rogfast og den nye virkeligheten vi møter da? Vi må ta inn over oss at det er knyttet usikkerhet til mange momenter. Usikkerheten knytter seg til økonomi og rammetilskudd, men ikke minst til bosetting, næringsliv og rekruttering. Dette er momenter vi må fortsette å ha fokus på i årene som kommer.

Arbeidet med å rekruttere og beholde ansatte fortsetter. Høsten 2026 er det gjennomført en forvaltningsrapport for å se på dette i barnehage, skole og helse. Vi vil ta med oss funnene fra forvaltningsrapporten inn i årene som kommer.

I august 2025 startet arbeidet med å bygge skole og bibliotek. Arbeidet er snart ferdigstilt og godt i rute. Den nye skolen vil være et stort løft for Kvitsøy, både med tanke på attraktivitet og det å være et velfungerende lokalsamfunn med gode tjenester, men investeringen vil også føre til en større økonomisk belastning de kommende tiårene. Bygget vil være innflyttingsklart våren 2027, og mye fokus og arbeidsinnsats vil gå med i flytteprosessen og innkjøringsfasen.

Plan for fremtidig dimensjonering av helse ble vedtatt høsten 2026, etter et omfattende arbeid og bred involvering. Vi vet at vi vil møte store utfordringer på dette området i årene som kommer. Planen legger opp til tre faser mot 2050, med henholdsvis forebygging, tidlig intervensjon og behandling. Kommunedirektøren vil med utgangspunkt i planen komme tilbake med tiltak i økonomiplanene i årene som kommer.

Det er gjort et godt arbeid med å lage planer for utnyttelse av det nye næringsområdet på Krågøy etter at Rogfast står klar. Kommunedirektøren legger inn betydelige midler til nødvendig planarbeid for å være godt rustet for årene som kommer i både et kort og et langsiktig perspektiv.

For å lykkes med arbeidet med disse utfordringene og målsetningene er det viktig å fortsatt jobbe for at Kvitsøy kommune som organisasjon skal være en attraktiv og trygg arbeidsplass.

I kommuneplanens samfunnsdel er det fastsatt at *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.*

Sammen skaper vi organisasjonen, og i tidligere handlings og økonomiplaner er det gjort prioriteringer for å kunne bidra til å bygge organisasjonen gjennom faglig påfyll og godt arbeidsmiljø. Dette blir videreført.

2.3 Bestillinger fra rammesaken

Kommunestyrets vedtak i rammesaken sak 34/26:

1. *Inntektsanslaget fra prognosemodellen til KS, samt kommunedirektørens sin saksutredning, legges til grunn for arbeidet med budsjett 2027 og handlings- og økonomiplan 2027-2030.*
2. *Kommunestyret ber kommunedirektøren frem til fremleggelsen av budsjett 2027 foreta utredninger av følgende tiltak:*
    a. *Se på ulike alternative plasseringer for permanent landingsplass for luftambulansen*
    b. *Se på muligheter for bedre lagerplass for utsyr som brukes i aktivitetshallen*
    c. *Se på muligheten for hvordan det kan plasseres ut flere sittebenker på Kvitsøy*

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

2.3.1 Landingsplass for luftambulanse

Administrasjonen har vært i kontakt med både avdelingssjef for luftambulanseavdelingen på SUS, og basesjefspilot. De uttaler at de er fornøyde med dagens løsning og at det ikke er behov for alternativ permanent landingsplass på Kvitsøy fordi luftambulansen lander nærmest mulig pasienten der dette er praktisk mulig.

2.3.2 Lagerplass aktivitetshallen

Kommunedirektøren har i løpet av 2026 hatt dialog med idrettslaget angående manglende lagerplass i aktivitetshallen. Manglende lagerplass er noe som også er blitt spilt inn fra ulike avdelinger i kommunen. I løpet av høsten er det etablert en lagerkonteiner, der turnen kan oppbevare nytt innkjøpt utstyr. Kommunedirektøren viser til investeringsbudsjettet der det ligger forslag om å etablere et større lagerrom i aktivitetshallen.

2.3.3 Benker langs veien

Kommunedirektøren er positiv til at det kan plasseres ut flere sittebenker på Kvitsøy, men det er imidlertid slik at dette må avklares med grunneier for aktuelle områder. I de fleste tilfeller vil det være Rogaland fylkeskommune eller privat grunneier vi må få tillatelse fra, for å få på plass en slik plassering. Kommunedirektøren vil ta spørsmålet opp med fylkeskommunen i dialogmøte angående fylkesveiene i løpet av høsten 2026. Det er imidlertid ikke satt av ekstra midler til innkjøp av benker. Dersom kommunestyret vil at det skal gjennomføres innkjøp av benker må det settes av midler til dette i budsjettet.

3 Overordnede forutsetninger

3.1 Finansielle måltall

I henhold til Kommuneloven § 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: > 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 Statsforvalteren 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.

3.1.1 Netto driftsresultat

Netto driftsresultat er en av de viktigste indikatorene for økonomisk balanse. Nøkkeltallet beskriver kommunens økonomiske handlefrihet i et ettårsperspektiv og viser hvor mye årets driftsinntekter som kan avsettes til fond og senere benyttes til egenfinansiering av investeringer.

Teknisk beregningsutvalg (TBU) anbefaler at netto driftsresultat over tid bør utgjøre 1,75 prosent for kommunesektoren samlet. Det anbefalte nivået må imidlertid tilpasses den enkelte kommune. Hvilket nivå som er hensiktsmessig, avhenger blant annet av balansen mellom inntekter og utgifter, gjeldsnivå, fondsbeholdning og kommunens samlede risikobilde. Ettersom netto driftsresultat sier noe om kommunens evne til å håndtere risiko og uforutsette hendelser, vil behovet for resultatnivå variere mellom kommuner. TBU presiserer at «kommuner og fylkeskommuner med en høy andel finansinntekter, høye skatteinntekter per innbygger og relativt stor renteeksponert gjeld er de mest risikoutsatte».

Kvitsøy kommune har gjennom flere år hatt et solid disposisjonsfond, relativt lav renteeksponert gjeld, gode finansinntekter og en skatteinngang under landsgjennomsnittet. Dette har gitt kommunen god evne til å håndtere risiko og uforutsette hendelser som kostnadsøkninger eller svikt i inntektsgrunnlaget.

Etter investeringen i ny skole og bibliotek, samt salget av aksjene i Lyse AS, er kommunens økonomiske situasjon endret. Kommunen har høy andel finansinntekter og en vesentlig høyere renteeksponert gjeld enn tidligere. Samtidig har skatteinngangen økt til over 100 % av landsgjennomsnittet. Kvitsøy kommune vurderes derfor som mer risikoutsatt enn tidligere, særlig ved endringer i rentenivået, reduksjon i finansinntekter og likviditet eller svikt i skatteinngangen. Dette innebærer at kommunens økonomiske risiko øker, samtidig som handlefriheten på sikt blir mer avhengig av utviklingen i rente- og finansmarkedene. På denne bakgrunn vurderes det som hensiktsmessig at det budsjetteres med et høyere netto driftsresultat enn dagens vedtatte nivå på 1 prosent.

I kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan 2027-2030 legges det opp til et netto driftsresultat nær TBUs anbefalte nivå på 1,75 prosent i 2027 og 2029. For 2028 og 2030 forventes et høyere netto driftsresultat. Dette skyldes blant annet økte inntekter fra havbruksfondet samt reduserte utgifter i 2030, hovedsakelig som følge av at det ikke er vedtatt planarbeid i 2030. Gjennomsnittlig netto driftsresultat i planperioden er beregnet til 2,71 prosent.

	Netto driftsresultat i % av driftsinntektene			
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
HØP 27-30	1,71%	2,74%	1,35%	5,05%
HØP 26-29	1,38 %	5,38 %	0,91 %	N/A

3.1.2 Gjeldsgrad

Netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene kalles gjeldsgrad og er et nøkkeltall som sier noe om kommunens økonomiske bærekraft i et langsiktig perspektiv. I den kommunaløkonomiske bærekraftsmodellen anbefales det at gjeldsgraden ikke overstiger 75 prosent.

KS vurderer nivåene på gjeldsgrad slik:

- Over 75 prosent av driftsinntektene gir **begrenset økonomisk handlefrihet (rødt nivå)**
- Mellom 65 og 75 prosent av driftsinntektene gir **moderat økonomisk handlefrihet (gult nivå)**
- Under 65 prosent av driftsinntektene gir **stor økonomisk handlefrihet (grønt nivå)**

Forhold som kan tale for et lavere eller høyere anbefalt gjeldsnivå er blant annet:

- Størrelsen på disposisjonsfondet
- Nivået på investeringsinntekter
- Andelen renteeksponert gjeld sammenlignet med netto lånegjeld

I de fire foregående handlings- og økonomiplanene har gjeldsgraden ved utgangen av planperioden variert mellom 110 og 147 prosent. Dette må ses i sammenheng med økte kostnadsestimater for ny skole og variasjoner i kommunens inntektsnivå gjennom perioden.

Ved utgangen av kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan 2027-2030 er netto lånegjeld beregnet til 64,6 prosent av driftsinntektene. Kommunedirektøren har siden fjorårets handlings- og økonomiplan arbeidet målrettet med å redusere gjeldsgraden til et nivå under den anbefalte grensen på 75 prosent.

Salget av aksjene i Lyse AS, kombinert med kommunestyrets vedtak i forbindelse med 1. tertialrapport om å benytte ubundet investeringsfond og redusere låneopptaket i 2026 med 33 millioner kroner, har vært sentrale tiltak for å redusere gjeldsgraden.

Gjennomsnittlig gjeldsgrad for planperioden er 67,16 prosent og er dermed beregnet til et nivå som gir moderat økonomisk handlefrihet.

	Netto lånegjeld i % av driftsinntektene			
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
HØP 27-30	67,33 %	68,16 %	68,63 %	64,55 %
HØP 26-29	112,11 %	107,01 %	109,94 %	N/A

3.1.3 Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet er kommunens økonomiske buffer og en viktig indikator på økonomisk bærekraft. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter er i henhold til KØB-modellen det nøkkeltallet som måler den økonomiske bærekraften i en fireårsperiode. Modellens anbefalinger er at disposisjonsfondet bør ligge over 8% av driftsinntektene.

Flere kommuner opererer med mål om at disposisjonsfond i % av driftsinntektene bør ligge mellom 5 og 10%. For en liten kommune som er utsatt for svingninger i inntektsnivå og uforutsette utgifter vil et solid disposisjonsfond være avgjørende for å også kunne levere gode kommunale tjenester i de årene der inntektene ikke strekker til. På grunnlag av vedtatte investeringer vil det fra 2027 være stor økning i kommunens renteeksponerte gjeld. Når det i tillegg skisseres økte utgifter knyttet til vedlikehold av kommunehus, investering i brannstasjon/teknisk, kirkestue og investeringer knyttet til fremtidig dimensjonering helse, anbefaler kommunedirektøren at disposisjonsfond i % av driftsinntekter fremdeles bør ligge over 15% av driftsinntektene.

En anbefaling fra kommunedirektøren på over 15% høres mye ut, spesielt når vi sammenligner med anbefalinger fra Kommunaløkonomiske bærekraftsmodellen (KØB). Likevel mener kommunedirektøren det er en riktig anbefaling, da uforutsette utgifter kan ha stor påvirkning på kommunens økonomi. For eksempel vil en plassering i barnevernsinstitusjon ha en meget høy egenandel per barn og en eventuell omsorgsovertakelse føre til betydelige og uforutsette årlige utgifter.

I forslag til handlings- og økonomiplan 2027-2030 er det lagt opp til bruk av disposisjonsfondet på 10 millioner kroner i 2027. Bruk av disposisjonsfondet både i 2026 og i 2027 reduserer disposisjonsfondet, men ikke til lavere nivå enn vedtatt måltall.

	Disposisjonsfond i % av driftsinntektene			
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
HØP 27-30	26,46 %	28,60 %	31,77 %	34,30 %
HØP 26-29	9,96 %	14,24 %	15,78 %	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, gjennomsnittlig i planperioden, 72% av Kvitsøy kommunes samlede inntekter. Inntektene disponeres fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende utførelse av lovpålagte tjenester.

Gjennom inntektssystemet fordeles de frie inntektene til kommunene. I de to underkapitlene vil de frie inntektene bli forklart mer utdypende.

De forutsetningene som legges til grunn ved beregning av frie inntekter for 2027, og videre i planperioden, er basert på statsbudsjettet for 2027 og KS sin prognosemodell. For budsjettåret 2027 kan det i etterkant av ferdigstillelse av kommunedirektørens forslag til budsjett 2027, handlings og økonomiplan 2027-2030, komme endringer i inntektsgrunnlaget etter at statsbudsjettet er endelig vedtatt.

3.2.1.1 Rammetilskudd inkl. inntektsutjevning og ordinært skjønnstilskudd

Rammetilskuddet til Kvitsøy kommune består i hovedsak av et innbyggertilskudd (likt beløp per innbygger), omfordeling av innbyggertilskudd, regionalpolitiske tilskudd og skjønnstilskudd.

Utgiftsutjevningen er en omfordeling med mål å omfordele inntektene mellom kommunene, basert på hvor kostnadsdrivende den enkelte kommunen er sammenlignet med landsgjennomsnittet. En kommune som er ufrivillig dyr å drive vil få mer i utgiftsutjevning enn en kommune som er billig å drive. Utjevningen skjer ved hjelp av kostnadsnøkler og delkostnadsnøkler, der geografi, alderssammensetning og ulike levekår er sentrale for å beregne omfordelingen.

Et eksempel på en kommune som er ufrivillig dyr å drive er en kommune med store reiseavstander med en høy andel av befolkningen som er eldre og pleietrengende. En kommune som er billig å drive er for eksempel en kommune med korte reiseavstander og en høy andel av innbyggere i arbeidsfør alder.

Regionalpolitisk tilskudd er tilskudd som ivaretar enkelte grupper av kommuner. Kvitsøy kommune er omfattet av distriktstilskuddet Sør-Norge, småkommunetillegget. Dette tilskuddet gis til kommuner i Sør-Norge som:

- Har under 3200 innbyggere eller en distriktsindeks på 58 eller lavere.
- Har hatt en gjennomsnittlig skatteinntekt inkludert naturressursinntekter de siste fire årene som er lavere enn 140 prosent av landsgjennomsnittet (målt per innbygger).

I og med at Kvitsøy kommune har under 3200 innbyggere og lavere skatteinntekt enn 140 prosent av landsgjennomsnittet er kommunen sikret småkommunetillegg på 3,5 millioner uavhengig av distriktsindeksen.

I 2024 fikk Kvitsøy kommune 3,2 millioner kroner i småkommunetillegget, mens det i 2027 er budsjettert med 7 millioner kroner. I henhold til regjeringens nettside om frie inntekter skal "*distriktstilskudd Sør-Norge ta utgangspunkt i distriktsindeksen, som måler graden av distriktsutfordringer i en kommune og består av ulike indikatorer som måler forskjeller i geografi, demografi, sysselsetting og næringsstruktur.*

Distriktsindeksen består av fire indikatorer (Distriktsindeksen 2025 - regjeringen.no):

- SSBs sentralitetsindeks (vektes 40% i distriktsindeksen)
    - Går fra en skala fra 1-6 der Kvitsøy kommune ligger på 6, som indikerer høy avstand til tjenestetilbud og arbeidsplasser.
- Befolkningsvekst (vektes 40% i distriktsindeksen)
    - Måles som vekst eller nedgang de siste ti årene. I 2025 lå Kvitsøy kommune med en befolkningsvekst på 6,7%.

- Sysselsettingsvekst (vektes 10 % i distriktsindeksen)
    - Måles som vekst eller nedgang i antall sysselsatte de siste ti årene. I 2025 hadde Kvitsøy kommune en sysselsettingsvekst på 18,8%
- Ensidig næringsstruktur (vektes 10% i distriktsindeksen)
    - Måles etter Herfindahlsindeksen for privat sektor der høye verdier indikerer at kommunen har en lite variert næringsstruktur. I 2025 hadde Kvitsøy kommune er verdi 2958.

Befolkningsveksten i kommunen har vært høy de siste årene. Når Rogfast åpner, vil tilgjengeligheten til arbeidsmarkedet på Nord-Jæren bli vesentlig forbedret gjennom kortere reisetid. Kommunedirektøren ønsker derfor å fremheve hvilke konsekvenser denne utviklingen kan få for kommunen i årene fremover.

Utviklingen ser allerede ut til å være i gang. I grunnlaget for budsjett 2027 er distriktsindeksen for Kvitsøy kommune 44. Til sammenligning var indeksen 40 i budsjett 2026 og 36 i budsjett 2025. Den gradvise økningen i distriktsindeksen viser at endringer i kommunens inntektsgrunnlag ikke nødvendigvis er en framtidig konsekvens av at Rogfast åpner, men som allerede kan inntreffe fra neste budsjettår.

En økning i distriktsindeksen fra 44 til 45 vil redusere kommunens inntektsgrunnlag med om lag 728 000 kroner. Inntektsgrunnlaget vil da utgjøre 6,571 millioner kroner. Rogfast kan på sikt bidra til å forsterke denne utviklingen ytterligere.

Ordinært skjønnstilskudd tildeles av Statsforvalteren etter søknad fra kommunene. Det samme gjelder ekstra skjønnstilskudd. Etter søknad fra kommunen har Statsforvalteren tilgodesett Kvitsøy med et ordinært skjønnstilskudd på kr 590 000,-. Kvitsøy kommune får tilskudd på grunn av legevaktbåt og helsebil.

Samlet sett er rammetilskudd inkl. utgiftsutjevning, regionalpolitiske tilskudd og ordinært skjønnstilskudd økt fra 2026 til 2027, og utgjør 56,2 millioner kroner. I henhold til revidert nasjonalbudsjett er tildelt rammetilskudd for Kvitsøy kommune i 2026 55,5 millioner kroner.

3.2.1.2 Skatteinntekter inkludert inntektsutjevning

Kvitsøy kommune har i mange år hatt en skatteinngang på under 90% av landsgjennomsnittet, men fra høsten 2023 skjedde det en endring. I løpet av 2024 økte skatteinngangen til over 90% og helt opp til 96% av landsgjennomsnittet. Økningen har stabilisert seg og har i 2026 ligget tett opp mot og litt over 100% av landsgjennomsnittet. Utviklingen og stabiliteten i skatteinngangen er svært positiv for kommunen, men kommunedirektøren påpeker at det er viktig å se dette i sammenheng med inntektsutjevningen. 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 2027 legges det opp til en økning i skatteinntektene, og det budsjetteres med skatteinngang på 26,7 millioner kroner. Skatteinntekter inkl. inntektsutjevningen er i 2027 budsjettert til 27 millioner kroner, dette vil si at budsjettert inntektsutjevning for 2027 er på kr 290 000,-.

3.2.2 Havbruksfond

Utbetalinger fra havbruksfondet beregnes på bakgrunn i salg av tillatelses-MTB (maksimalt tillatt biomasse) og produksjonsavgiften. Produksjonsavgiften genererer utbetalinger til kommunene hvert år, mens salg av tillatelses-MTB gjør det annet hvert år. Utbetalingene til kommunene beregnes på grunnlag av klarert lokalitets-MTB. Kvitsøy kommune har klarert 8280 tonn lokalitets-MTB, fordelt på lokalitetene Hestholmen Ø (4680TN) og Eime (3600 TN).

Kommunedirektøren har også i 2026 engasjert et konsulentfirma til å beregne forventet utbetaling fra havbruksfondet. Konsulentfirmaet har lagt til grunn en klarert lokalitets-MTB på 8280 tonn, altså både Hestholmen Ø og Eime, men har i tillegg estimert utbetalinger uten lokalitets-MTB knyttet til Eime. Startforvalteren i Rogaland fattet 21.05.2025 et vedtak om tilbaketrekning av utslippstillatelsen til lokalitet Eime i Kvitsøy kommune. Som følge av at utslippstillatelsen trekkes tilbake må Rogaland fylkeskommune trekke tilbake lokalitetstillatelsen. Saken ligger nå hos Miljødirektoratet for endeling beslutning. Kommunedirektøren gjør kommunestyret oppmerksom på at årlige inntekter fra havbruksfondet kan reduseres dersom tilbaketrekking av utslippstillatelsen opprettholdes.

Nedenfor presenteres beregningene, den første tabellen med utbetalinger medregnet Eime, den andre uten:

Estimerte utbetalinger til Kvitsøy kommune 2027-2030 (mill. NOK)				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Salg av tillatelse-MTB		4,1		6,1
Produksjonsavgift	2,5	2,9	2,9	3,0
Totalt	**2,5**	**7,0**	**2,9**	**9,1**

Estimerte utbetalinger til Kvitsøy kommune 2027-2030 (mill. NOK), ekskludert lokalitets-MTB tilknyttet Eime				
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Salg av tillatelse-MTB		2,3		3,5
Produksjonsavgift	1,4	1,6	1,7	1,7
Totalt	**1,4**	**4,0**	**1,7**	**5,2**

Kommunedirektøren foreslår å budsjettere inntekter fra havbruksfondet med 2,5 millioner for 2027, inkludert utbetalinger tilknyttet Eime. Fra og med 2028 er budsjettet foreslått nedjustert tilsvarene prognosen ekskludert Eime. Dette er gjort for å budsjettere i henhold til forsiktighetsprinsippet.

3.2.3 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 kr 4 515 000,- per år i økonomiplanperioden.

3.2.4 Krågøy

Statens vegvesen (SVV) leier områder på Krågøy i Rogfastperioden. Kvitsøy kommune budsjetterer med en årlig inntekt på kr 900 000,-.

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 71,2 millioner kroner per år, noe som utgjør 63 prosent av de totale driftsutgiftene til kommunen. Økningen i lønnsutgifter knytter seg i all hovedsak til lønnsoppgjøret i 2026.

Det er i budsjettet lagt inn stipulerte utgifter til pensjonsavsetning etter KLP og SPK sine beregninger. Deler av pensjonsutgiftene knyttet til KLP tas av premiefondet for å avhjelpe budsjettet.

3.3.2 Samarbeid/IKS

Ettersom Kvitsøy kommune er avhengig av mange samarbeidspartnere er det også større utgifter i budsjettet knyttet til disse avtalene. Utgifter knyttet til avtalene økes løpende ut fra lønnsvekst og konsumprisindeks. Kommunedirektøren har økt utgiftene knyttet til avtalene i konsekvensjustert budsjett.

3.3.3 Hva inngår i tallene i budsjettdokumentet?

Rapportformatet på driftsbudsjettet er videreført også i 2027. Under omtales postene som synliggjøres i talldelen kap.11. 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 i bygge- og plansaker.
- Refusjoner: I denne posten inngår refusjoner fra staten, fylkeskommuner, andre kommuner og fra andre (private) i tillegg til refusjon sykelønn/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 budsjettdokumentet på avdelingsnivå er basert på konsekvensjustert budsjett, dette gjelder også tallene i kapittel 11.6. Andre tabeller i kapittel 11 er basert på konsekvensjustert budsjett og kommunedirektørens anbefalte tiltak.

4 Økonomi og administrasjon

I kommuneplanens samfunnsdel er kommunen som organisasjon et av ti satsningsområder. Med mål om å være en organisasjon som forvalter sine samlede ressurser etter sunne og økonomisk forsvarlige prinsipper, 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 drift/renhold
- Arkiv
- Innbyggerservice
- Politisk sekretariat
- IKT
- Økonomi
- Digitalisering

Hele sektoren omfattes av målene til kommunen som organisasjon, der vi har fokus på 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 10 ansatte. Sektoren jobber også tett med andre sektorer, spesielt knyttet til økonomisk veiledning.

Brutto driftsutgifter for sektoren er opp mot 25 millioner kroner, der de tre største postene er lønn og sosiale utgifter på 13 millioner, kjøp av varer og tjenester på 9,8 millioner kroner og overføringer /tilskudd til andre på 1,8 millioner kroner. De store postene på kjøp av varer og tjenester for denne sektoren er vedlikeholds- og strømutgifter for alle kommunale bygg, serviceavtaler, dataprogram og kjøp fra andre kommuner.

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Økonomi og administrasjon	9,33*	14*	24 873 500	21 031 000

**Flere ansatte har en delt stilling mellom økonomi og administrasjon og organisasjon og samfunn. Antall årsverk og ansatte representerer de årsverkene og ansatte som ligger til grunn for budsjett 2027 og som belaster budsjettet til økonomi og administrasjon. Kommunedirektøren og godtgjørelse til politisk ledelse konteres på ansvar under sektor for økonomi og administrasjon. Kommunedirektøren er inkludert i tallene i tabellen, det er derimot ikke godtgjørelse til politisk ledelse.*

Hovedutfordringene:

- Sikre og utvikle fagkompetanse på tvers av brede fagområder.
- Opprettholde daglig drift ved vakanser, fravær og ferieavvikling.
- Effektivisere og utvikle sektoren i takt med ny teknologi.

4.1 Teknisk drift/renhold

Teknisk drift og renhold har ansvar for drift og renhold av alle kommunale bygg, veier, lekeplasser, grøntområder og kaier. Avdelingen har 4,97 årsverk, fordelt på uteavdelingen med 2,55 årsverk og renhold med 2,42 årsverk.

De største utfordringene for teknisk drift er å holde kommunens grøntområder i tilfredsstillende stand og å sikre nødvendig vedlikehold av kommunale bygg. Vedlikehold av bygg vil derfor også være et prioritert område i 2027.

For renholdsavdelingen er den største utfordringen å skaffe vikarer ved vakanser, sykefravær og ferieavvikling. I 2026 ble det igangsatt et arbeid med å kartlegge renholdet i kommunens bygg og oppdatere renholdsplanene. Dette arbeidet videreføres i 2027. Erfaringene fra den nye skolen, sammen med kartleggingen, vil danne grunnlag for å vurdere om det er behov for omfordeling av stillingsprosenter mellom byggene, om naturlig avgang kan gi grunnlag for redusert samlet bemanning, eller om det er behov for å øke den totale stillingsprosenten.

4.2 Arkiv

Alle offentlige organ plikter å ha arkiv, og disse skal være ordnet og innrettet slik at dokumentene er sikret som informasjonskilder for samtid og ettertid. I Kvitsøy kommune består arkivavdelingen, innbyggerservice og politisk sekretariat av ca.1,2 årsverk.

Hovedutfordringen til arkivavdelingen er å fullintegrerte 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 2027 som foregående år vil det være fokus på opprydding i arkivet på kommunehuset. Selv om kommuneadministrasjonen ble tatt ut av nytt skolebygg er det behov for opprydding og overføring av arkivet til IKA Rogaland fordi standarden på dagens arkiv ikke er i henhold til dagens krav.

Avdelingen vil også gå i gang med prosjektet med å digitalisere byggesaksarkivet og følge opp driftstiltak som ble vedtatt i Handlings og økonomiplan 2026-2029, med oppstart i 2027.

4.3 Innbyggerservice

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

Hovedutfordringen er sårbarhet knyttet til ferieavvikling og annet fravær.

4.4 Politisk sekretariat

Avdeling for politisk sekretariat styrer det administrative rundt politiske møter, både bevertning og møtepapirer, og 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. Mye av kapasiteten i avdelingen er dermed bundet opp til valggjennomføringen i 2027.

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

4.5 IKT

Brukerstøtte IKT og drift av ulike interne IKT-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. Randaberg kommune har hatt utfordringer med å rekruttere personer inn i IKT-stillingene, men i 2026 har de en ny fast ansatt.

4.6 Økonomi

Avdeling for økonomi er ansvarlig for utforming av årsbudsjett, regnskapsavslutning, løpende inn- og utgående faktura, løpende regnskapsføring, økonomiske rapporteringer, kirkeregnskap, skatt og innkjøp. Avdelingen har hatt 1 årsverk fordelt på to ansatte, samt kommunalsjef økonomi og administrasjon.

I 2025 ble det rapportert om samlet årsverk i avdelingen på 1,9 årsverk, da medregnet 100% av stillingen til kommunalsjef økonomi og administrasjon. Fra og med 2026 ble det gjort en teknisk endring, som medførte at antall årsverk i avdelingen ble 1,53. Årsaken til endringen var at arbeidsoppgavene til kommunalsjef økonomi og administrasjon også dekker teknisk og renhold.

Hovedutfordringen fremover er å effektivisere arbeidsprosesser, spesielt knyttet til regnskapsføring og fakturering, samt å gjennomgå innkjøpsområdet og oppdatere innkjøpsavtaler. En annen utfordring vil være å overføre kompetanse fra dagens kommunekasserer når han pensjonerer seg.

4.7 Digitalisering

Arbeid med integrasjoner og utnyttelse av system vil være en viktig del av digitaliseringsarbeidet også i 2027. 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. Det å ha samme systemer som samarbeidende kommuner er essensielt for å kunne dra god nytte av nettverkene på tvers av kommunegrenser.

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.

4.8 Interkommunalt samarbeid

Kvitsøy kommune har innenfor økonomi og administrasjon valgt å kjøpe inn tjenester på fagfelt som IKT drift. Videre er vi deleiere i ulike interkommunale selskap innenfor arkiv, kontrollutvalg og revisjon.

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	**Samarbeidsform**
IKT-tjenester	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
IKS Interkommunalt Arkiv	IKS
IKS Rogaland kontrollutvalgssektretariat	IKS

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	Samarbeidsform
IKS Rogaland revisjon	IKS

4.9 Forslag til driftstiltak

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

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
ØA - 01	Overføre byggesakspapirarkiv til digital løsning*	Forvaltning (140)	50 000	600 000	100 000	100 000
ØA - 02	Forprosjekt istandsetting kommunehus - bygg*	Kommunehus - bygg (153)	-	200 000	-	-
ØA - 04	Vedlikehold av amfiet ved aktivitetsparken*	Kvitsøy aktivitetspark (167)	-	150 000	-	-
ØA - 05	Rehabilitering Fotballbinge ved aktivitetshallen*	Kvitsøy aktivitetspark (167)	50 000	-	-	-
Total			**100 000**	**950 000**	**100 000**	**100 000**

*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.

ØA - 01 Overføre byggesakspapirarkiv til digital løsning

Det er behov for å digitalisere byggesaksarkivet i løpet av HØP 2027-2030. I en slik prosess vil arkivet analyseres via skanning og import, og resultatet vil bidra til bedre tilgjengeliggjøring og kvalitet av kommunale tjenester. Kostnaden for overføring til digitalt format er estimert til kr 600 000,- med årlige kostnader for drift og vedlikehold på kr 100 000,-.

Tiltaket vil kunne frigjøre ressurser på kommunehuset, da flere av de ansatte bruker mye av sin tid til å lete frem papirer fra byggesaksarkivet.

I HØP 2026-2029 ble tiltaket vedtatt påbegynt i 2027. Kommunedirektøren følger vedtaket og har lagt inn tiltaket med start i 2027.

ØA - 02 Forprosjekt istandsetting kommunehus - bygg

Kommuneadministrasjonen ble i sak 54/24 tatt ut av konseptet for ny skole med bibliotek og kommuneadministrasjon. I forbindelse med saksutredningen ble det utarbeidet en takstrapport som estimerte kostnadene for istandsetting av kommunehuset til kr 1 000 000. Kommunedirektøren vurderer imidlertid at dette estimatet kan være for lavt.

I handlings- og økonomiplan 2025-2028 ble det derfor lagt inn et investeringstiltak på kr 500 000 til drenering av kommunehuset. På grunn av usikkerhet knyttet til byggets tilstand og hvilke tiltak som bør og må gjennomføres, anbefalte kommunedirektøren at det ble gjennomført et forprosjekt for å avklare behovet for istandsetting av bygget.

Forprosjektet ble ikke igangsatt i 2026, og kommunedirektøren anbefaler derfor at prosjektet forskyves til 2028. Det er i 2027 satt av ekstra vedlikeholdsmidler til å utrede fuktutslag i veggene. I 2028 settes det av kr 200 000 til videre utredning og utarbeidelse av et beslutningsgrunnlag for hvilke tiltak som bør og må gjennomføres ved kommunehuset.

Resultatet av utredningen vil danne grunnlag for prioritering og innarbeiding av nødvendige tiltak i handlings- og økonomiplanen for 2029-2032.

ØA - 07 Vedlikehold av amfiet ved aktivitetsparken

Store deler av Amfiet ved aktivitetsparken har råteskader. Det anbefales at hele amfiet blir rehabilitert. Amfiet blir sjelden brukt og i dialog med skole har det vært ønske om å asfaltere området og kunne bruke det sammen med skateparken. På grunn av at området også er planlagt som en del av overvannshåndteringen til ny skole/ bibliotek anbefaler kommunedirektøren å rehabilitere amfiet slik det er i dag.

ØA - 09 Rehabilitering av ballbinge ved aktivitetshallen

Langsidene av fotballbingen må i løpet av 2027 byttes ut på grunn av råte, det vil her være mulig å søke om tippemidler for å finansiere rehabiliteringen. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende vurdert, men ikke innstilt:

Ikke-anbefalte driftstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
ØA - 03	Reduserte utgifter som følge av ny skole og bibliotek	Kvitsøy skole bygg (154)	-	-160 000	-320 000	-320 000
ØA - 06	Inngjerding av lekeplass på Haganes	Friluftsområder (163)	70 000			
Total			**70 000**	**-160 000**	**-320 000**	**-320 000**

ØA - 03 Reduserte utgifter som følge av ny skole og bibliotek

Det ble i tidligere handlings- og økonomiplan lagt til grunn en forventet innsparing innen teknisk drift og renhold som følge av etableringen av ny skole og bibliotek. Forutsetningene for denne innsparingen er imidlertid endret, og tiltaket vurderes ikke lenger som en reell og dokumentert innsparing.

Det er allerede gjennomført en reduksjon tilsvarende 20 % stilling innen teknisk drift som følge av naturlig avgang. Denne reduksjonen inngår derfor allerede i dagens bemanningsnivå og kan ikke regnes som en framtidig effektiviseringsgevinst.

Ny skole forventes å gi reduserte vedlikeholdsutgifter, men samtidig høyere kostnader til serviceavtaler sammenlignet med eksisterende skole. Det er også usikkerhet knyttet til framtidige strømutgifter. På nåværende tidspunkt er det derfor ikke tilstrekkelig grunnlag for å legge til grunn en netto innsparing innen teknisk drift og bygningsrelaterte driftsutgifter som følge av ny skole.

For renhold er det tilsvarende usikkerhet knyttet til framtidig bemanningsbehov. Det er behov for å opparbeide erfaring med renholdsbehovet og den faktiske driften av den nye skolen før eventuelle endringer i bemanningen kan vurderes. Det er samtidig igangsatt et arbeid med å oppdatere renholdsplanene for kommunens ulike bygg. Bemanningsbehovet ved den nye skolen må ses i sammenheng med dette arbeidet og kommunens samlede behov for renholdstjenester.

Kommunedirektøren anbefaler på denne bakgrunn at den tidligere forventede innsparingen ikke videreføres som et konkret effektiviserings- eller nedbemanningstiltak i handlings- og økonomiplanen. Eventuelle effektiviseringsgevinster som kan dokumenteres etter at ny skole er tatt i bruk, vurderes på et senere tidspunkt på bakgrunn av faktisk kostnadsnivå, renholdsbehov og samlet bemanningsbehov i kommunen.

ØA - 06 Inngjerding av lekeplass på Haganes

Lekeplassen på Haganes er i dag delvis inngjerdet. Kommunen har ikke fått avvik ved utført lekeplasskontroll, og anser dermed ikke tiltaket som et tiltak som må prioriteres. Kommunedirektøren lar det være opp til kommunestyret å eventuelt prioritere tiltaket.

5 Oppvekst

Kap. 6.2 i kommuneplanens samfunnsdel sier følgende:

Kvitsøy er opptatt av at det skal være godt for barn og unge å vokse opp på Kvitsøy. Et godt oppvekstmiljø er et solid fundament for livskvalitet og helse i voksen alder. En god og trygg barndom styrker og motiverer ungdom til å gjennomføre skolegang og utvikle seg til selvstendige og trygge voksne som kan stå på i yrkes- og samfunnsliv og selv ta foreldreansvar.

Dette er et grunnleggende utgangspunkt for arbeidet innenfor hele oppvekstområdet. Kommunens tjenester skal bidra til at barn og unge opplever trygghet, tilhørighet, mestring og mulighet til å utvikle seg ut fra egne forutsetninger.

Oppvekstområdet består av:

- Barnehage
- Skole
- SFO
- Kulturskolen
- PPT
- Familieenheten
- Voksenopplæring

Tjenesteområde for oppvekst påvirkes i stor grad av utviklingen i antall barn og unge i kommunen. I en liten kommune kan relativt små endringer i barnetallet gi store prosentvise utslag og få betydning for behovet for bemanning og ressurser. Kvitsøy har hatt befolkningsvekst de siste årene, og det legges til grunn at barnetallet over tid vil kunne øke. Samtidig vil variasjoner mellom årskullene fortsatt kunne gi betydelige utslag fra år til år.

Oppvekst skal levere gode og helhetlige grunntjenester til barn og unge, samtidig som det sikres trygge og tilgjengelige støtte- og hjelpetjenester. Tidlig innsats, forebygging og tverrfaglig samarbeid skal stå sentralt i arbeidet. Målet er å oppdage utfordringer tidlig, sette inn riktige tiltak og redusere risikoen for utenforskap. Et godt samarbeid med foresatte og mellom kommunens tjenester er avgjørende for å lykkes med dette.

Arbeidet i oppvekst skal ta utgangspunkt i at alle barn og unge skal oppleve å høre til og være en del av fellesskapet. Tilhørighet, inkludering, mestring og det å kunne håndtere motgang vil være sentrale temaer i kommunens videre arbeid. Tjenestene skal legge til rette for lek, læring, utvikling, trivsel og medvirkning, og samtidig ivareta barn og unges behov for støtte og tilrettelegging. Barns beste skal være et grunnleggende hensyn i arbeidet, og barn og unges stemme skal inngå i utviklingen av tjenestene.

Kommunen har ansvar for at barn og unge som trenger særskilt tilrettelegging, får nødvendig og forsvarlig oppfølging. Dette gjelder både gjennom det ordinære tilbudet og gjennom individuelt tilrettelagte tiltak når det er behov for det. Det vil fortsatt være viktig å utvikle kompetanse og arbeidsformer som gjør kommunen i stand til å møte ulike behov innenfor inkluderende fellesskap. Samarbeidet med PPT og Familieenheten i Randaberg kommune gir Kvitsøy tilgang til nødvendig fagkompetanse og bredere fagmiljøer på områder hvor det er krevende for en liten kommune å bygge opp egen kapasitet.

Den nye skolen på Kvitsøy vil bli klar til bruk våren 2027, og representerer en viktig milepæl for kommunen. Den nye skolen vil gi moderne og framtidsrettede rammer for elevenes læring og utvikling. Skolen skal legge til rette for utforskende, praktisk og variert læring og samtidig være en viktig arena for fellesskap, aktivitet og tilhørighet. Investeringen i ny skole vil ha stor betydning for kommunens økonomi også i 2027, men legger samtidig et viktig grunnlag for utviklingen av oppvekstsjenestene i mange år framover.

I 2027 vil den nye oppvekstplanen for perioden 2027–2033 være et sentralt grunnlag for det videre arbeidet innenfor oppvekstområdet. Planen bygger på kunnskap og innspill fra barn, unge, foresatte, ansatte, frivilligheten og andre aktører i lokalsamfunnet, samt tilgjengelig kunnskapsgrunnlag om barn og unges oppvekstsvilkår på Kvitsøy. Oppvekstplanen skal bidra til en tydelig og langsiktig retning for utviklingen av tjenestene og styrke sammenhengen mellom barnehage, skole, SFO, kulturskole og øvrige støtte- og hjelpetjenester.

Tjenestene innen oppvekst skal preges av helhet, sammenheng og samarbeid. Barn og unge skal møte felles verdier og holdninger gjennom hele oppveksten, og det skal bygges gode lag rundt det enkelte barn. Tverrfaglig samarbeid og tidlig innsats skal bidra til at kommunen i større grad kan forebygge utfordringer framfor å reparere dem. Samtidig må tjenestene utvikles på en måte som er økonomisk bærekraftig og tilpasset en liten kommunes rammebetingelser.

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Oppvekst	27,35	35	28 527 000	27 849 000

Hovedutfordringer:

- Beholde og rekruttere nødvendig kompetanse i et lite arbeidsmarked.
- Sikre at alle barn og unge opplever tilhørighet, inkludering og mestring, og får nødvendig støtte og tilrettelegging når de har behov for det.
- Videreutvikle det tverrfaglige og forebyggende arbeidet, med særlig vekt på tidlig innsats.
- Ta den nye skolen i bruk og samtidig sikre en god overgang til nye rammer for elever og ansatte.
- Følge opp og implementere mål og prioriteringer i Oppvekstplan 2027–2033.
- Sikre gode og effektive interkommunale samarbeid som gir tilgang til nødvendig kompetanse og tjenester.
- Utvikle oppvekstsjenestene innenfor kommunens økonomiske rammer og sikre en bærekraftig ressursbruk.

5.1 Kvitsøy barnehage

Kvitsøy barnehage er kommunens eneste barnehage og drives i samsvar med barnehageloven, rammeplan for barnehagens innhold og oppgaver og øvrige nasjonale føringer. Barnehagen skal i tett samarbeid med barnas hjem legge til rette for omsorg, lek, læring og danning, slik at barna får et godt grunnlag for videre utvikling og livsmestring.

Barnehagens visjon er «EG SER DEG», og arbeidet er bygget på verdiene trygghet, tillit, trivsel, tid og glede. Målet er at alle barn skal bli sett, hørt og forstått, og oppleve at de hører til og er en betydningsfull del av fellesskapet. Dette er også godt forankret i kommunens arbeid med ny oppvekstplan, hvor tilhørighet, inkludering og mestring er sentrale områder.

For barnehageåret 2026–27 er «Leseglede i fellesskap» valgt som satsningsområde. Gjennom bøker, høytlesning og samtalebasert lesing skal barnehagen styrke barnas språk og samtidig bidra til et inkluderende fellesskap. Det legges blant annet opp til daglige lesestunder, lesing i små grupper, bruk av biblioteket og etablering av tøyveskebibliotek i samarbeid med Kvitsøy folkebibliotek. Satsingen skal bidra til at barna får felles opplevelser, språk og referanser som kan brukes i lek og samspill.

Barnehagen viderefører samtidig arbeidet med inkluderende fellesskap, vennskap og relasjoner. Personalet skal være tett på barna og støtte dem i lek og samspill, slik at alle barn får mulighet til å delta og oppleve tilhørighet. Det legges vekt på mindre lekegrupper, sosial kompetanse, barns medvirkning og et trygt og godt barnehagemiljø. Arbeidet skal bidra til at barna utvikler tro på egne evner og opplever mestring.

Arbeidet med den autoritative voksenrollen er en viktig del av barnehagens kvalitetsutvikling. Barnehagen skal ha trygge, varme og tydelige voksne som kombinerer tydelige rammer med omsorg og gode relasjoner. Målet er å sikre en felles forståelse av voksenrollen og styrke personalets evne til å møte barnas ulike behov på en god og inkluderende måte.

Barnehagen har også et særskilt fokus på gode overganger, både når barn begynner i barnehagen, ved overgang mellom avdelinger og ved overgang til skole. De eldste barna har egen førskolegruppe, «trollkrabbene», og besøker skolen gjennom året. Det er tett samarbeid mellom barnehage, skole og SFO for å skape trygghet, sammenheng og forutsigbarhet for barna i overgangen til skolen.

Kvitsøy barnehage er organisert som en to-avdelingsbarnehage, men organiseringen tilpasses barnegruppen og kommunens behov. Høsten 2026 er det 8 barn på Sjøstjerna og 13 barn på Kråkebolla. Barnehagen legger vekt på fleksibilitet i organiseringen for å kunne tilpasse tilbudet til barnas behov og samtidig ivareta kravene til bemanning og pedagogisk bemanning.

Som en liten kommune kan endringer i barnetallet få relativt stor betydning for bemanningsbehovet. Det kan derfor være behov for å tilpasse bemanningen gjennom året. Samtidig er det viktig å opprettholde stabilitet i personalgruppen, både av hensyn til kvaliteten i det pedagogiske tilbudet og for å sikre trygghet og kontinuitet for barna. Rekruttering av kvalifisert personale og tilgang på vikarer ved kortvarig fravær er fortsatt utfordrende. Kommunedirektøren vil derfor ha oppmerksomhet på god bemanningsplanlegging, rekruttering og tiltak som kan bidra til å redusere behovet for kostbare eksterne vikarer.

Følgende barnetall er lagt til grunn i budsjettarbeidet:

	Vår 2026	Høst 2026	Forventet vår 2027	Forventet høst 2027
Antall barn	29	21	24	22
antall barn med full plass	29	21	24	22
antall barn med halv plass	0	0	0	0
Årsverk	10,05	9,15	9,15	8,55

	Vår 2026	Høst 2026	Forventet vår 2027	Forventet høst 2027
Antall voksne	10	9	9	8

Kompetente ansatte er en viktig forutsetning for å kunne gi barna et godt og inkluderende barnehagetilbud. Kvitsøy barnehage deltar i regional lokal kompetanseutvikling sammen med andre kommuner og Universitetet i Stavanger. Arbeidet omfatter blant annet trygt og godt barnehagemiljø, bærekraftig utvikling, inkluderende fellesskap og lek. Årsplanen viser også til arbeidet med spesialpedagogikk og inkluderende praksis.

Kommunedirektøren vurderer at det er viktig å videreføre kompetansearbeidet i 2027. Dette skal bidra til at personalet har gode verktøy for tidlig innsats, relasjonsbygging og tilrettelegging for barn med ulike behov. Arbeidet understøtter samtidig kommunens mål om at barn skal oppleve tilhørighet, inkludering og mestring gjennom hele oppveksten.

I henhold til forskrift om foreldrebetaling i barnehager er det fastsatt en statlig maksimalpris for foreldrebetaling, samt bestemmelser om søskenmoderasjon, redusert foreldrebetaling og gratis kjernetid.

For 2027 anbefaler kommunedirektøren at Kvitsøy kommune legger til grunn den maksimale foreldrebetalingen som til enhver tid er fastsatt av staten for kommunen. Maksimalprisen i 2027 videreføres på dagens nivå, dette innebærer en foreldrebetaling på 700 kroner per måned for heltidsplass. Kostpenger kan kreves i tillegg, men Kvitsøy kommune har per i dag ikke valgt å kreve dette inn.

5.2 Kvitsøy skole

Kvitsøy skole ledes av rektor, som rapporterer til kommunalsjef for oppvekst. Rektor har ansvar for grunnskoleopplæringen på 1.–10. trinn og for skolefritidsordningen (SFO). I tillegg til å sikre at skolen følger gjeldende lovverk og nasjonale føringer, har rektor ansvar for å utvikle et trygt og godt læringsmiljø og legge til rette for et godt samarbeid mellom skole og hjem.

Kvitsøy skole er en liten skole med et sterkt fellesskap, der elevene kjenner hverandre på tvers av alder og trinn. Dette gir gode muligheter for å skape tilhørighet og inkludering i skolehverdagen. Skolen arbeider systematisk med relasjoner, elevmedvirkning og et trygt og godt skolemiljø. Dette er samtidig sentrale tema i kommunens arbeid med ny oppvekstplan, hvor tilhørighet, inkludering og mestring står sentralt.

I 2027 vil innflyttingen i den nye skolen være det viktigste organisatoriske arbeidet for Kvitsøy skole. Den nye skolen representerer en betydelig investering i barn og unge på Kvitsøy og gir skolen moderne og framtidsrettede rammer for læring, lek, aktivitet og fellesskap. Innflyttingen vil kreve betydelig planlegging og organisering, blant annet knyttet til flytteprosess, organisering av arealer og utstyr, etablering av nye rutiner og tilrettelegging for elever og ansatte.

Samtidig skal flyttingen være mer enn en praktisk flytteprosess. Den nye skolen gir en viktig anledning til å skape noe sammen, og til å bygge videre på det gode fellesskapet som allerede finnes ved Kvitsøy skole. Elever, ansatte og foresatte skal involveres i prosessen slik at overgangen blir trygg og at det utvikles en felles stolthet og eierskap til den nye skolen. Målet er at den nye skolen skal oppleves som et løft for hele Kvitsøy-samfunnet.

Arbeidet med å videreutvikle en felles praksis blant de voksne videreføres i 2027. Skolen vil ha oppmerksomhet på hvordan de voksne møter elevene, bygger relasjoner og bidrar til et trygt og godt læringsmiljø. Gjennom refleksjon, dialog og erfaringsdeling skal personalet utvikle en felles forståelse av hvordan kommunikasjon, samhandling og egen væremåte påvirker elevenes trivsel

og læring. Målet er å styrke de voksnes bevissthet om egen praksis og bidra til at elevene opplever trygghet, støtte og forutsigbarhet i skolehverdagen.

Mestring vil være et annet sentralt utviklingsområde i 2027. Dette er også et av hovedområdene i kommunens nye oppvekstplan. Skolen vil arbeide med å utvikle en felles forståelse av hva som skaper mestring for elevene, og når elever opplever at de ikke får det til. Elevstemmen skal være en viktig del av dette arbeidet. Skolen vil også se på egen praksis og hvordan de voksne kan legge bedre til rette for at elevene opplever progresjon, motivasjon og tro på egne evner.

I tillegg til utviklingsarbeidet vil skolen i 2027 videreføre arbeidet med lesing, språk, elevmedvirkning, sosial kompetanse og et trygt og godt skolemiljø. Skolen vil også fortsette arbeidet med å finne en god balanse mellom digitale og analoge læringsressurser. Bibliotek og tilgang til litteratur vil fortsatt være viktige elementer i dette arbeidet.

Skolen har de siste årene utviklet gode tradisjoner for å bygge fellesskap gjennom blant annet felles samlinger, måltider, turer, elevaktiviteter og fadderordninger. Slike aktiviteter er særlig verdifulle på en liten skole og skal videreføres også i den nye skolen. Den nye bygningen gir samtidig mulighet til å tenke nytt rundt hvordan skolens arealer kan brukes til å understøtte fellesskap, læring og aktivitet.

Elevtallet ved Kvitsøy skole har variert noe fra år til år, blant annet som følge av ulik størrelse på årskullene. For en liten skole vil slike variasjoner kunne få relativt stor betydning for organisering og ressursbehov. Kommunedirektøren vil derfor følge utviklingen i elevtallet tett og tilpasse bemanning og organisering til det faktiske behovet.

Kvitsøy skole	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Elever	64	58	65	63

Skolen deltar i den desentraliserte ordningen for kompetanseutvikling i grunnskolen sammen med andre kommuner og Universitetet i Stavanger. Samarbeidet gir tilgang til faglige nettverk, veiledning og kompetanseutvikling som er viktig for å opprettholde og videreutvikle kvaliteten i undervisningen. For en liten kommune er samarbeid med andre kommuner og fagmiljøer særlig viktig.

Kvitsøy skole har også samarbeid med Ungt Entreprenørskap, som gir elevene mulighet til å koble teori og praksis og få erfaring med entreprenørskap og lokalt arbeids- og næringsliv. Dette arbeidet videreføres.

2027 blir et annerledes skoleår for Kvitsøy skole. Det viktigste blir å sikre en god og trygg overgang til den nye skolen, samtidig som det faglige og pedagogiske utviklingsarbeidet videreføres. Den nye skolen gir kommunen en unik mulighet til å samle elever, ansatte og lokalsamfunn rundt et moderne og framtidsrettet oppvekstmiljø. Målet er at den nye skolen skal bli en arena hvor barn og unge opplever tilhørighet, inkludering og mestring, og hvor det er gode rammer for læring, utvikling og fellesskap.

5.3 Kulturskole

Kulturskolen er organisert som en del av Kvitsøy skole, med rektor som personalansvarlig for undervisningspersonalet. Organiseringen gir en tett kobling mellom kulturskolen og skolens øvrige virksomhet, samtidig som den innebærer at rektor har et utvidet ansvarsområde.

Kulturskolen tilbyr undervisning i piano og gitar, og det er fortsatt god og stabil interesse for tilbudene. Kommunedirektøren ønsker å videreføre et kulturskoletilbud som gir barn og unge på

Kvitsøy mulighet til å utvikle sine musikalske interesser og ferdigheter. Samlet undervisningsressurs i kulturskolen utgjør 0,63 årsverk i 2027, inkludert ressurs til skolekorpset.

Kulturskolen legger vekt på å skape et miljø der elevene får oppleve både mestring og glede ved å utvikle seg innenfor sitt fag. Felles avslutninger og arrangementer er viktige møteplasser gjennom året og bidrar til fellesskap mellom elever, lærere og foresatte. Kulturskolen representerer samtidig en viktig del av det samlede kultur- og oppvekstilbudet på Kvitsøy.

For 2027 foreslår kommunedirektøren at semesteravgiften i kulturskolen settes til 1 530 kroner per semester. Fra 2027 legges tidligere særordninger for betaling i kulturskolen bort. Alle elever omfattes av kulturskolens ordinære betalings- og rabattordninger. Universelle ordninger skal være førende, og elever i kulturskolen behandles etter de samme prinsippene uavhengig av bakgrunn eller tidligere oppfølgingsordninger.

5.4 Fagavdeling skolefritidsordning (SFO)

Kommunen skal ha tilbud om skolefritidsordning (SFO) før og etter skoletid for elever på 1.–4. trinn, samt for elever med særlige behov på 1.–7. trinn, jf. opplæringslova § 4-5.

SFO skal legge til rette for lek, kultur- og fritidsaktiviteter tilpasset barnas alder, funksjonsevne og interesser. Tilbudet skal gi barna omsorg og godt tilsyn, og barn med nedsatt funksjonsevne skal få gode utviklingsvilkår. Når SFO er knyttet til skolen, skal rektor være leder, med mindre kommunen gjør unntak, jf. opplæringslova § 4-5. Rammeplan for SFO gir nærmere føringer for innhold, arbeidsmåter og kvalitetsutvikling.

Organiseringen av SFO er nå etablert og fungerer godt. SFO er tett knyttet til skolen, og organiseringen bidrar til god sammenheng mellom skole og SFO og til trygge overganger for elevene. Rektor har det overordnede ansvaret for SFO i tråd med opplæringslova § 4-5, mens den daglige driften ivaretas gjennom en egen avdelingslederfunksjon. Organiseringen gir gode rammer for videre utvikling av både innhold og kvalitet i SFO.

Kommunestyret vedtok i budsjettet for 2024 at SFO skal være gratis for alle elever. Denne lokale ordningen videreføres i 2027 og innebærer at Kvitsøy tilbyr gratis SFO utover den nasjonale ordningen, hvor elever på 1.–3. trinn fra 1. august 2026 har en individuell rett til 12 timer gratis SFO per uke.

Elevantall med endringer	**Budsjett 2024**	**Budsjett 2025**	**Budsjett 2026**	**Budsjett 2027**
Antall elever i gjennomsnitt	18	18	23	23

SFO holder til i lokaler knyttet til skolen og skal være en inkluderende møteplass for barn før og etter skoletid. SFO skal være en arena for lek, fellesskap, mestring og utvikling. Innholdet skal ta utgangspunkt i barnas alder, funksjonsnivå og interesser, og barna skal ha gode muligheter for medvirkning.

I 2025 ble det ferdigstilt en lokal rammeplan for SFO i tråd med nasjonale rammeverk. I 2027 skal SFO videreutvikle praksis med utgangspunkt i rammeplanen og den nye oppvekstplanen for Kvitsøy. Oppvekstplanen legger vekt på at barn og unge skal oppleve tilhørighet, inkludering og mestring, og samtidig få støtte til å møte motgang og utfordringer. Tidlig innsats, gode overganger og et tett samarbeid mellom barn, foresatte og tjenestene er sentrale deler av denne retningen. SFO er en viktig arena i dette arbeidet, og skal bidra til at barna opplever trygghet, fellesskap og mestring gjennom hele dagen.

De voksne i SFO har en viktig rolle som trygge og tydelige voksne. En autoritativ voksenstil innebærer å kombinere varme og gode relasjoner med tydelige rammer og forventninger. Dette gir barna forutsigbarhet og trygghet, samtidig som de får støtte til å utvikle selvstendighet, ansvar og gode relasjoner til andre.

Innhold og kvalitet skal stå sentralt i SFO. Tilbudet skal gi barna tid og rom for lek, samtidig som det legges til rette for kultur, fysisk aktivitet, mestring, vennskap og fellesskap. SFO skal være en trygg og inkluderende arena der alle barn får mulighet til å delta, oppleve tilhørighet og utvikle seg i fellesskap med andre.

SFO skal være en lærende organisasjon som jevnlig vurderer og videreutvikler egen praksis. Kompetanseheving og faglig utvikling blant de ansatte vil være viktig for å sikre et godt og variert tilbud. Barnas erfaringer og synspunkter skal inngå i arbeidet med å utvikle kvaliteten i SFO.

SFO skal være en brukervennlig og fleksibel tjeneste med tett dialog mellom barn, foresatte og ansatte. Personalet skal få brukt både formell og uformell kompetanse, og bidra til varierte og innholdsrike dager for barna.

2027 blir også et viktig år for SFO fordi tilbudet flytter inn i den nye skolen. Fra august 2027 vil SFO få nye, moderne og godt tilrettelagte lokaler som gir gode rammer for lek, aktivitet, fellesskap og omsorg. Flyttingen gir samtidig en mulighet til å videreutvikle hvordan skole og SFO kan fungere sammen som en helhetlig arena for barnas oppvekst og utvikling.

Kvitsøy SFO har åpent hele skoleåret før og etter undervisningstid. Ved behov kan foresatte søke om utvidet morgenåpning i barnehagen fra kl. 06.30–07.30. Det er også organisert helt eller delvis ferietilbud i perioder der hvor skolen har stengt.

I vedtektene for Kvitsøy SFO står det at det skal være en minimumsbemanning på én ansatt per 13 barn, og at bemanningen skal være tilstrekkelig til å kunne gi alle barn i skolefritidsordningen et forsvarlig tilsyns- og omsorgstilbud. Det finnes ikke en nasjonal bemanningsnorm for SFO. Med dagens barnetall er bemanningen innenfor kommunens vedtektsfestede krav.

For 2027 er det, basert på dagens situasjon, ikke lagt til grunn behov for voksenopplæring eller introduksjonsprogram**.**

5.5 Interkommunalt samarbeid

Kvitsøy kommune har vertskommunesamarbeid med Randaberg kommune innen oppvekstsektoren gjennom PP-tjenesten og Familieenheten. Familieenheten omfatter blant annet helsestasjon, skolehelsetjeneste, jordmortjeneste, familieteam og barneverntjeneste.

Kommunedirektøren vurderer at interkommunalt samarbeid fortsatt er viktig for at Kvitsøy kommune skal kunne ivareta lovpålagte oppgaver og møte nasjonale krav og føringer innen oppvekstområdet. Kommunens størrelse gjør det krevende å etablere og opprettholde nødvendig fagkompetanse og kapasitet innenfor alle tjenesteområdene alene. Samarbeid med andre kommuner bidrar til tilgang på bredere fagmiljøer og kompetanse, og er viktig både av økonomiske hensyn og for å sikre stabile og kvalitativt gode tjenester til barn, unge og familier på Kvitsøy.

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	**Samarbeidsform**
Voksenopplæring	Direkte kjøp av tjenester
Familieenheten	Vertskommunesamarbeid

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	Samarbeidsform
PPT - pedagogisk psykologisk -tjeneste	Vertskommunesamarbeid

5.5.1 Fagavdeling voksenopplæring

Kvitsøy kommune har ansvar for voksenopplæring innenfor grunnskolens område for voksne innbyggere. Kommunen har også ansvar for å tilby introduksjonsprogram til flyktninger som blir bosatt i kommunen, i tråd med gjeldende lovverk.

Kommunen har et samarbeid med Johannes Læringssenter i Stavanger om voksenopplæring og opplæringstilbud for personer som har behov for dette. Omfanget tilpasses situasjonen og behovet.

5.5.2 Familieenheten

Kvitsøy kommune har et vertskommunesamarbeid med Randaberg kommune om tjenester gjennom Familieenheten. Familieenheten omfatter helsestasjon, familieteam og barneverntjeneste, og bidrar til at Kvitsøy kommune kan ivareta sine lovpålagte oppgaver innen forebyggende helsearbeid, barnevern og oppfølging av barn, unge og familier. Avtalen innebærer at Randaberg kommune stiller nødvendig personell og fagkompetanse til rådighet for Kvitsøy kommune.

Helsestasjon

Helsestasjonstjenestene omfatter jordmortjeneste, helsestasjon for barn 0–5 år, skolehelsetjeneste og helsestasjon for ungdom. Tjenestene skal bidra til tidlig innsats, forebygging og helsefremmende arbeid for barn, unge og familier.

Familieteam

Familieteamet har tverrfaglig kompetanse og tilbyr støtte og oppfølging til barn, unge og familier som opplever krevende livssituasjoner. Dette kan blant annet omfatte foreldreveiledning, utfordringer i samspill mellom barn og foreldre, psykiske vansker, livskriser, sorg, barn som pårørende og oppfølging knyttet til diagnoser og utviklingsforstyrrelser. Familieteamet kan gi både individuell oppfølging og ulike gruppetilbud, og samarbeider med andre tjenester rundt barnet eller familien.

Barnevernstjenesten

Barnevernstjenesten har ansvar for å sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp, omsorg og beskyttelse til rett tid. Tjenesten ivaretar Kvitsøy kommunes lovpålagte oppgaver etter barnevernsloven, herunder mottak og behandling av bekymringsmeldinger, undersøkelser, hjelpetiltak og oppfølging av barn og familier.

Samarbeidet med Randaberg gir Kvitsøy tilgang til bredere fagmiljøer og nødvendig kompetanse.

5.5.3 Fagavdeling PPT-pedagogisk psykologisk -tjeneste

Kvitsøy kommune har et vertskommunesamarbeid med PP-tjenesten i Randaberg kommune. Samarbeidet sikrer at Kvitsøy kommune får tilgang til nødvendig fagkompetanse og kan ivareta sine lovpålagte oppgaver etter opplæringsloven og barnehageloven.

Avtalen gir Kvitsøy kommune tilgang til 0,3 årsverk fordelt på to ansatte ved Randaberg PP-tjeneste. En av disse er fast kontaktperson for Kvitsøy skole, mens den andre er kontaktperson

for Kvitsøy barnehage. PP-tjenesten bidrar både med individrettet oppfølging og med kompetanse- og organisasjonsutvikling. Tjenesten støtter barnehage og skole i arbeidet med tidlig innsats, forebygging, inkludering og tilrettelegging for barn og elever med særskilte behov. Målet er å bidra til god faglig og sosial utvikling og at barn og elever får et tilfredsstillende utbytte av barnehage- og opplæringstilbudet.

Avtalen ble reforhandlet i 2023, og det årlige vederlaget ble da satt til kr 415 325. Vederlaget faktureres per halvår og justeres årlig i tråd med gjennomsnittlig lønnsvekst i offentlig sektor. For 2027 er kostnaden beregnet til kr 477 000.

5.6 Forslag til driftstiltak

I arbeidet med budsjett 2027 og handlings- og økonomiplan 2027-2030 er det ikke foreslått nye driftstiltak innen oppvekstområdet.

Tiltakene Rekruttering av pedagoger og Systematisk arbeid med barn og ungdom, som ble innført i 2026, har også avsatte midler i budsjettet for 2027. Tiltakene videreføres i tråd med kommunens mål for oppvekstområdet.

6 Helse, velferd og omsorg

Kvitsøy kommune sin kommuneplan, samfunnsdelen, sier at "*kommunen er opptatt av å satse på forebygging av god helse for alle aldersgrupper. Skole og barnehage er viktige arenaer for de yngste, og et mangfold av aktiviteter for alle aldersgrupper i aktivitetshallen fremmer god folkehelse i hele befolkningen. Å tilrettelegge for sosiale møteplasser for alle vil bli stadig viktigere, blant annet når Kvitsøybuen om noen år mister ferja/hurtigbåten som viktig treffpunkt. Kommunen skal ta et spesielt ansvar for å bistå grupper som trenger bistand og hjelp til å oppfylle sine sosiale behov*"

Helse-, velferd- og omsorgstjenesten i Kvitsøy har lovpålagt ansvar for følgende tjenester:

- Sykehjem med heldøgns helsetjenester og korttidsplasser
- Dagsenter
- Hjemmesykepleie
- Fysio- og ergoterapitjenester
- Psykisk helse og rusvern og kommunepsykolog
- Legetjenester og medisinsk nød-meldetjenester
- Helsesykepleier og jordmor
- Kommunal akutt døgnplass
- NAV

Av ikke lovpålagte tjenester gis det tilbud om

- Hjemmehjelp
- Trygghetsalarm
- Middagsombringing

Integrering av flyktninger har vært, og er, et prioritert område i kommunens arbeid. I tillegg ligger kommunens frivilligsentral under denne sektoren.

Budsjettområde	Antall årsverk	Antall ansatte	Brutto driftsutgifter	Netto driftsutgifter
Helse, velferd og omsorg	21,88	35	31 055 399	25 308 399

Bemanningen på sykehjemmet og i hjemmetjenesten er stabil med 15,77 årsverk. I tillegg er det ansatt 6,11 årsverk innen HVO bestående av sentraladministrasjonen, tjenester tilknyttet legekontoret, fysio- og ergoterapitjenestene, helse- og sosialkonsulent og frivilligkoordinator.

Sektoren er med i flere interkommunale samarbeidsavtaler for å dekke forsvarlig helsehjelp og ivareta lovkrav. Disse avtalene evalueres regelmessig, slik at kommunen til enhver tid har de beste avtalene som sikrer yting av lovpålagte tjenester til kommunens innbyggere.

Prosjektet om fremtidig dimensjonering av helse ble lagt frem høsten 2026 og enstemmig vedtatt i kommunestyret 22.09.2026. Prosjektet vil ha stor betydning for sektoren de neste årene, og det ligger flere tiltak i budsjettet som ble foreslått i prosjektet. Disse tiltakene vil hjelpe kommunen med å forberede seg på de demografiske endringene som kommer, spesielt knyttet til flere eldre innbyggere. Selv om antall pensjonister i kommunen ikke begynner å stige før 2032, er det viktig å begynne å jobbe forebyggende og forberede oss på endringene som kommer. Dette gjøres hovedsakelig gjennom en foreslått økning i ergoterapitjenesten. For å bedre ivareta ungdommene, økes stillingen til helsesykepleieren på skolen fra 20% til 40% i perioden vi har fått tilskudd for. I tillegg er det lagt inn ett stort investeringstiltak knyttet til utredning av behov i forbindelse med ombygging av Kombisenteret for å møte fremtidens behov.

Det merkes allerede nå at det er vanskeligere enn før å rekruttere sykepleiere og helsefagarbeidere. Alle stillinger på Kombisenteret er besatte, og det jobbes for å dekke de kortvarige behovene som oppstår.

De fleste flyktninger er godt integrerte i livet i Norge og på Kvitsøy. Likevel bruker kommunen fortsatt en del ressurser for å følge opp noen av flyktningene i hverdagen i forhold til språk og arbeid. Det er vedtatt av kommunestyret 09.06.2026 å ikke bosette flere flyktninger i 2027.

Hovedutfordringer:

- De demografiske endringene i befolkningen vil utløse store kostnader i forhold til behovet for tjenester.
- Rekruttering av sykepleiere, helsefagarbeidere og andre yrkesgrupper.
- Oppfølging av flyktningene for å sikre vellykket integrering i samfunnet.

6.1 Kvitsøy kombisenter

På Kvitsøy kombisenter ytes tjenester til både sykehjem, hjemmetjeneste og fra helsebilen. Videre har sykepleiere akuttmedisinsk bakvakt når legen ikke er til stede på øya. Kvitsøy sykehjem gir nødvendig helsehjelp som langtidsopphold, korttidsopphold og avlastningsopphold. Sykehjemmet har totalt 10 rom fordelt på 7 langtids- og 3 korttidsplasser. Et rom er dobbeltrom.

Det er flere hjemmeboende i kommunen som har mer omfattende behov i kortere eller lengre perioder, noe som fører til at ansatte bruker mer tid ute på oppdrag og er lengre borte fra sykehjemmet. Sykehjemmet har hatt mellom 6-10 beboere hele året. Behovet disse har for hjelp har også økt.

Edruelighet i tildeling av tjenester er viktig, samt å sikre forsvarlig drift på lovpålagte tjenester. Bemanningen er stabil, og det jobbes strategisk for ikke å måtte bruke vikarbyråer som gir høye kostnader som tar ressurser fra andre viktige områder. Det er iverksatt ny turnus høsten 2026. Endringer i satsene på ulempetillegget som ble innført 01.10.2026 gir en økning i lønnsutgifter på Kombisenteret i 2027. Det er forventet ellers at lønnsutgiftene blir stabile. En stabil bemanning bidrar også til at det kan bygges et godt arbeidsmiljø med bedre avklaringer og fordeling av arbeidsoppgavene. Antall årsverk på kombisenteret er ikke endret fra 2026.

Det foregår fortsatt en oppgaveforskyving 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. Fremover, med endringer gjort med nye SUS, vil det sannsynligvis være enda flere oppgaver som overføres fra sykehuset til kommunen. Det er uvisst per dags dato hvordan dette vil se ut i fremtiden.

6.2 Psykisk helse

Kvitsøy kommune har en helse- og sosialkonsulent i 100% stilling. Ansvarsområdene innenfor stillingen er mange og varierte, og inkluderer blant andre oppfølgingsarbeid innen psykisk helse, deltakelse i kommunens psykososiale kriseteam, koordinatorrollen innen folkehelsearbeid og hovedansvar for flyktningarbeid. Helse- og sosialkonsulent er også kommunens ruskonsulent og barnekoordinator.

Det er kommunens helse- og sosialkonsulent som følger opp kommunens innbyggere i forhold til psykisk helse. Dette er et lavterskeltilbud basert på kognitiv terapi og samtaleterapi, som er en godt dokumentert behandlingsmetode for psykiske helseutfordringer. Kommunen jobber recovery-orientert. I denne måten å jobbe på er målet med arbeidet å fremme selvstendighet og evnen til å mestre livet med utgangspunkt i egne ressurser, ønsker og mål.

Aktivitetstilbudet til hjemmeboende eldre og demente utføres av Hummeren aktivitetssenter. Tilbudet ble opprettet i 2013, og er i dag drevet av frivillige, med samling hver torsdag i Sosialrommet. De frivillige oppretter selv en halvårsplan som har et variert tilbud med blant annet ekskursjoner, interne og eksterne foredragsholdere, fysisk aktivitet og en enkel lunsj.

Aktivitetstilbudet for beboerne på sykehjemmet utføres av to miljøarbeidere inntil tre dager i uken. Frivilligheten har også en sentral del i dette miljøarbeidet.

6.3 Bosetting og integrering

Kvitsøy kommune har nå 27 mennesker (16 voksne og 11 barn) fra Ukraina bosatt i kommunen. De fleste er godt integrert i lokalsamfunnet. De resterende får oppfølging fra NAV. Å komme seg ut i arbeid er svært viktig for integreringen.

Det er noen praktiske utfordringer i hverdagen som må følges opp. Kommunen bruker dermed tid i møtevirksomhet med flyktninger og andre instanser for å kunne bistå flyktningene på best mulig måte. Kommunen bruker fortsatt betydelige ressurser for å følge opp flyktningene. Kommunestyret har i sitt møte 09.06.2026 vedtatt at Kvitsøy kommune ikke skal bosette flyktninger i 2027. Kommunen har også fått informasjon om at Kvitsøy ikke vil få anmodning om å bosette flyktninger i 2027.

Arbeidet gjort med overføring av leiekontraktene slik at det ble inngått en direkte leieavtale mellom leietakere og utleiere har stor betydning for kommunens økonomi i 2027. Kommunen subsidierer nå husleie kun for sykepleiere som har prøvebovilkår de to første årene de er ansatt i kommunen. Videre subsidierer kommunen ingen strømavtaler, da alle disse også er overført til leietakerne.

6.4 Legekontor

Legekontoret har åpent to dager i uken, og har følgende ansatte:

- To leger i 40 % stilling hver. Legene fungerer som kommuneoverleger, fastleger og tilsynsleger. Legekontoret og legene har ansvar for legevaktshenvendelser på dagtid i ukedagene.
- Legesekretær i 50% stilling.

Ansettelse av to leger i 40% stilling hver gir økte utgifter knyttet til lønn på legekontoret. Videre legges det årlig inn et beløp i budsjett til vikarutgifter for å holde legekontoret åpent 1-2 dager i uka gjennom sommeren.

6.5 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 kjelleren på sykehjemmet og har driftstilskudd.

Kvitsøy kommune har egen ergoterapeut ansatt i 20% stilling. Ergoterapeuten er på Kvitsøy en dag i uka, og jobber med oppfølging av pasienter som mottar tjenester fra kommunen, kartleggingsbesøk hjemme hos eldre sammen med sykepleiere på Kombisenteret og tilrettelegging for bruk av og opplæring av ulike hjelpemidler.

6.6 Helsestasjon

Helsestasjonen er samlokalisert med legekontoret, tannlegen og psykiske helsetjenester. Tilbudet driftes via direkte kjøp av tjenester fra Randaberg kommune, og helsesykepleier er på Kvitsøy en dag i uken. Helsesykepleier deler arbeidstiden mellom helsestasjonen og skolen.

Høsten 2026 økte kommunen kjøp av helsesykepleiertjenester fra Randaberg kommune fra 20% til 40% stilling. Dette etter at kommunen hadde fått midler fra BUFDIR til dette formålet. Økning i kjøp av tjenester gjelder for hele 2027.

6.7 Kvitsøy frivilligsentral

Kvitsøy frivilligsentral ble opprettet 01.01.2025. Det gis tilskudd til driften av frivilligsentralen fra lotteri- og stiftelsestilsynet pålydende kr 480 000,-. Summen kan utgjøre maksimalt 60% av frivilligsentralens driftsutgifter. Utgiftene til frivilligsentralen, foruten lønn til den daglige lederen og frivilligkoordinatoren, er hovedsakelig kurs, reise, inventar og utstyr.

6.8 Interkommunalt samarbeid

Selv om Kvitsøy er en liten kommune, er kravene som er stilt til kommunen store. Kvitsøy kommune har ikke kapasitet til å møte alle disse kravene alene, og de ansatte har heller ikke den nødvendige kompetansen til å utføre arbeidet som kreves. Det gir derfor mening at for å løse alle oppgavene som kommunen er pålagt, er det inngått ulike avtaler om enten direkte kjøp av tjenester, eller vertskommunesamarbeid. Overvekten av avtalene er med Randaberg kommune.

Flere av avtalene er reforhandlet i løpet av 2026, mens andre må reforhandles i løpet av kort tid.

Oversikt over samarbeid og avtaler med andre kommuner:

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	**Samarbeidsform**
Kommunepsykolog	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
Helsesykepleier	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune
Krisesenter	Innkjøp etter avtale med Stavanger kommune
Barnevernstjenesten	Administrativ vertskommune Randaberg
KAD - kommunal akutt døgnenhet	Administrativ vertskommune Randaberg
NAV	Administrativ vertskommune Randaberg

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	Samarbeidsform
Ergoterapitjenester i permisjonstiden	Administrativ vertskommune Randaberg
Ryfylke Legevakt	Administrativ vertskommune Stavanger
Legevaktssentralen	Administrativ vertskommune Stavanger
Interkommunalt ambulant rehabiliteringsteam - IKART	Administrativ vertskommune Stavanger
Ergoterapitjenester	Innkjøp etter avtale med Randaberg kommune

6.9 NAV

Kvitsøy kommune har vertskommuneavtale med NAV Randaberg. Samarbeidsavtalen er beregnet til å tilsvare 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 budsjettet.

NAV Randaberg/Kvitsøy er i en prosess for slå seg sammen med NAV Stavanger. Fem NAV-kontorer skal bli til to, med økt fagkompetanse på de ulike tjenesteområdene. Hvordan dette vil slå ut økonomisk for Kvitsøy sin del er uvisst, men det er ikke lagt inn en økning i budsjettet til utgiftene knyttet til NAV-tjenester.

6.10 Forslag til driftstiltak

Rapporten om "Fremtidig dimensjonering av helse" i kommunen skisserer en plan for hvordan kommunen kan organisere seg for å møte fremtidens utfordringer innen helse. Dette gjelder både i forhold til de demografiske endringene blant eldre, men også i møte med utfordringer ungdommer har som gjør at de faller ut av arbeidslivet. I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende driftstiltak vurdert, og anbefalt:

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
HVO-01	Ergoterapeut - økning av stilling	Fysioterapi (313)	377 399	649 000	649 000	649 000
Total			**377 399**	**649 000**	**649 000**	**649 000**

HVO-01: Ergoterapeut - økning av stilling

Rapporten om fremtidig dimensjonering av helse foreslår en tredelt strategi for å møte fremtidens utfordringer innen helse. Den første fasen av denne strategien handler om å forebygge helsesvikt hos innbyggere, og det er derfor kommunedirektøren i 2027 foreslår en økning i ergoterapitjenester i kommunen. Økningen skal brukes til å jobbe målrettet med det forebyggende arbeidet inn mot kommunens eldste innbyggere. Det vil bli opprettet en helsestasjon for eldre som kan gi oppfølging til eldre før de har behov for andre og mer ressurskrevende helsetjenester fra kommunen. Videre vil det bli opprettet en frisklivssentral som kan gi innbyggerne veiledning innen ernæring, søvn, ensomhet, røykeslutt, alkoholforbruk og generelle livsstilsendringer. Ergoterapeuten vil gi bo-veiledning til kommunens innbyggere for

å kunne veilede innbyggere dersom de ønsker å bygge om boligene sine for å kunne bo hjemme lengst mulig, i tråd med Bo trygt hjemme-reformen (Helse- og omsorgsdepartementet, 2022 - 2023). Det vil bli en økt satsing på velferdsteknologi, noe som vil være avgjørende for at eldre kan bo hjemme lengst mulig og som er et område i stadig utvikling.

Kommunen har i dag en ergoterapeut i 20% stilling. Med bakgrunn i tiltakene nevnt over, anbefaler kommunedirektøren at ergoterapitjenesten økes til en 100% stilling fra 2027.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende driftstiltak vurdert, og ikke funnet rom for å innføre:

Ikke-anbefalte driftstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
HVO-02	Eldredagen	Psykisk helsevern (315)	20 000	20 000	20 000	20 000
Total			**20 000**	**20 000**	**20 000**	**20 000**

HVO-02: Eldredagen

Eldre mennesker har rett på god helse og livskvalitet. FNs internasjonale dag for eldre er et av tiltakene for å sette søkelys på disse rettighetene. Dagen markeres den 1. oktober hvert år og ble i 2026 markert i Kvitsøy kommune for første gang, med ulike foredrag og en god lunsj på Grøningen restaurant. Tilbakemeldingene etter arrangementet var positive, og det er ønskelig å kunne markere denne dagen hvert år fremover. Da det ikke er avsatt midler til dette arrangementet fra før, er det foreslått å avsette midler til dette formålet årlig. Midler avsatt i budsjettet går til dekking av utgifter til lunsj. Dette er den eneste utgiften i forbindelse med å arrangere eldredagen.

I arbeidet med budsjettet for 2027, er det ikke funnet rom for dette tiltaket. Kommunedirektøren vil likevel jobbe for at dagen markeres i kommunen, enten ved å servere en enklere lunsj, eller ved å innføre egenandel fra deltakerne.

7 Organisasjon og samfunn

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

Sektoren organisasjon og samfunn sitt ansvarsområde:

- Beredskap og kommunikasjon
- Næring og utvikling
- Plan- og byggesak
- Personal
- Kultur

Dette brede ansvaret, og de svært varierte arbeidsoppgavene er fordelt på få ansatte, ledes av kommunalsjef organisasjon og samfunn. I det daglige jobber vi tverrsektorielt, og i særlig stor grad tett sammen med sektor for økonomi og administrasjon.

	Antall årsverk	**Antall ansatte**	**Brutto driftsutgifter**	**Netto driftsutgifter**
Hele sektoren	6,23*	12*	23 733 000	14 918 000

**Totalt er det nå knyttet 6,23 årsverk til sektoren. Antall årsverk og ansatte representerer de årsverkene som belaster budsjettet til organisasjon og samfunn. Inkludert i dette er 10% frikjøp HTV, 10% renhold for lag og foreninger, jf. avtale med KIL, og 56% av teknisk drift sine ressurser fordelt på 3 personer inn i arbeid knyttet til drift kirkegård og vann/avløp.*

Den aller største utgiftsposten i sektoren ligger innenfor plan og byggesak. I forbindelse med et omfattende planarbeid i tiden fremover er vi avhengig av å hente inn ekstern bistand og kompetanse. I tillegg er det knyttet en god del utgifter til nærings- og samfunnsutvikling, kultur og personal.

Hovedutfordringer:

- Tid til strategisk og overordnet satsing og planlegging
- Forventningsavklaring og nok kapasitet til å følge opp planer og vedtak
- Opprettholde og videreutvikle kompetanse

7.1 Administrasjon

Organisasjon og samfunn har som mål å være en utviklingsorientert sektor. I det daglige ivaretar sektoren et bredt spekter av ansvarsområder og oppgaver: De ansatte er faglig sterke og selvgående - kvaliteter som Kvitsøy kommune er totalt avhengig av for å kunne levere på det som forventes. Hver enkelt innehar spisskompetanse på områder de i stor grad er alene om å ha, noe som gjør organisasjonen svært sårbar. Dette har vi erfart ved sykdom og/eller vakanse de siste årene. Sektoren er nå tilført mer kapasitet gjennom ansettelse av næringssjef. Dette vil bidra til noe mindre sårbarhet fremover.

Utfordringen med å vekte og prioritere oppgaver knyttet til ressursbruk er viktig i det daglige. For å kunne levere lovpålagte tjenester på riktig nivå, må avdelingen holde seg oppdatert på relevante fagområder. Samtidig er vi også avhengig av ekstern kompetanse gjennom samarbeid med andre kommuner, og noe konsulentbistand. Kompetanseutvikling er en nødvendighet, og det har av kapasitetsårsaker ikke blitt tilstrekkelig prioritert de siste årene. Det blir derfor en prioritet fremover.

Med full bemanning på plass er det et mål å få jobbet mer strategisk med faglige problemstillinger, som er en av sektorens hovedutfordringer. Dette er viktig for å opprettholde motivasjonen blant de ansatte som i perioder har en opplevelse av å drive med brannslokking fremfor strategisk og langsiktig arbeid. Selv om de ansatte i det daglige jobber mye alene, har vi gode rutiner med ukentlig innsjekk slik at alle er koblet på hverandres oppgaver og utfordringer.

7.2 Kultur

Samlet er det en stillingsressurs på 95% knyttet til kultur som jobber for et av kommuneplanens langsiktige mål: "Vi skal videreutvikle Kvitsøy som attraktivt bosted og besøksmål med vakkert og rent kystlandskap, kulturopplevelser og sjarmerende, trygge og inkluderende bomiljø". Det jobbes konkret med dette målet om å tilby kulturopplevelser gjennom:

- Å gi kulturlivet og frivilligheten gode rammebetingelser gjennom gode planer og økonomisk- og administrativ støtte.
- Støtte organisasjoner og lag som bidrar til gode kulturtilbud i kommunen.
- Sikre bredde i kulturtilbudet.
- Folkebibliotek med kvalitetsmessig høy standard.
- Hummermuseum og videreutvikling av kultursentrum Grøningen.
- Ta vare på kulturminner, fremme innsikt og videreføre kulturarven.

Det største utøvende kulturarbeidet i Kvitsøy kommune blir gjort av frivillige lag og organisasjoner, og kommunen støtter dette arbeidet gjennom tildeling av kulturmidler. Det er 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 folkehelsetilskuddet fra Rogaland fylkeskommune føres inn på kulturavdelingen for felles arrangement og tiltak. Kulturavdelingen og frivilligsentralen har etablert et godt samarbeid.

I 2027 åpnes nytt folkebibliotek. Det ønsker vi å markere på en måte som skaper eierskap og mer besøk til biblioteket. Biblioteket har som målsetting å være en arena for kunnskap og lek, og en uformell møteplass med god kvalitet. Barnehagen har for tiden et leseprosjekt og besøker biblioteket jevnlig. Det er satt av litt ekstra midler for å støtte opp om dette prosjektet. Biblioteket har også ansvar for boksamlingen i dagsturhytta.

Foruten litt økt ramme knyttet til åpning av nytt folkebibliotek, preges budsjett 2027 i stor grad av de samme postene som foregående år med UKM, sommeråpent museum, bibliotek og aktivitetshall, bygdekino og diverse foredrag. Kommunestyret vedtok økt ramme til folkearrangementer i 2026, og kommunedirektøren har foreslått å videreføre dette tiltaket i årene som kommer.

Hummerhelgen er det største arrangementet i kommunal regi. Målet med den årlige hummerhelgen i oktober er å skape en felles møtearena for, og sammen med innbyggerne. Hummerhelgen er også en arena for utdelinger og utmerkelser, og har hvert år ulik tematikk.

Det er ellers satt av midler til garantiordning som kan bidra til andre arrangementer i henhold til vedtak, og tilskudd og tildeling av SAVOS-midler er innarbeidet i budsjettforslaget på samme nivå som tidligere.

I tillegg til kulturmidler og dekking av renhold klubbhus har Kvitsøy idrettslag (KIL) bedt om en økning av driftstilskudd til idrettsbanen Nordbø Maskin Arena fra årlig tilskudd på kr. 35 000,- til kr. 100 000,-. Se vedlegg og driftstiltak for ytterligere informasjon. Det er positivt for innbyggerne at idrettsbanen er tilgjengelig til bruk for alle. Samtidig må kommunedirektøren gjøre harde prioriteringer mellom må-, bør- og kan-tiltak, og har ikke funnet rom for å øke tilskuddet i tråd med søknaden.

Gratis 17. mai ble gjennomført som en forsøksordning i 2026 ved at KIL, Bedehuset og 10. klasse fikk fordelt avsatte midler for å sikre gratis feiring for barna. Basert på evalueringen var avsatte midler høyere enn reell kostnad for å tilby gratis is, pølse og brus. Det vises til 17. mai komiteen sin evaluering i sin helhet (vedlegg). Kommunedirektøren har foreslått å ikke videreføre tiltaket i 2027.

Tilskudd til kirkelig fellesråd er foreslått økt med kr. 30 000,- i 2027. I tillegg til tilskuddet nyter fellesrådet ved kirkevergen godt av å ha kontorfellesskap med kommuneadministrasjonen. Det gir tilgang på støtte og faglig bistand i budsjett og regnskap, spesielt fra sektoren økonomi og administrasjon.

7.3 Beredskap og kommunikasjon

Beredskapskoordinator ligger til sektoren, og det stadig økende fokuset på samfunnssikkerhet og beredskap fra overordnede myndigheter merkes. 2026 var totalforsvarsåret og kommunene skulle selv øve, og samtidig forberede innbyggerne sine på eventuell krig. Slik verdenssituasjonen er, vil nok dette fokuset vedvare og kreve ressurser fremover.

Sikkerhets- og beredskapsarbeidet skal forankres og implementeres i hele organisasjonen. Gjennom det nyetablerte beredskapsrådet kan arbeidet også i større grad forankres utenfor egen organisasjon, i frivilligheten og næringslivet. En krise kan best håndteres sammen. Kommunen skal ha en beredskapsorganisasjon som er rimelig godt forberedt på å takle mulige kriser, jf. kommuneplanens samfunnsdel. Det arbeides jevnlig med revisjon av beredskapsarbeid, implementering og øvelser.

I en krisesituasjon skal Kvitsøy kommune prioritere å opprettholde tjenestetilbud og daglig drift i størst mulig grad, og samtidig legge ned en innsats for å ivareta sikkerhet og trygghet for kommunens innbyggere, miljø og materielle verdier.

Kommunikasjon og informasjonsarbeid er også en viktig del av tjenesteleveransen til Kvitsøy kommune. I den sammenheng bruker kommunen den nye nettsiden, SMS-varsling, Facebook og Instagram for å nå ut til innbyggere og andre. Disse kanalene betjenes med ulikt formål.

7.4 Næring og utvikling

Åpningen av Rogfast vil gi store endringer for Kvitsøysamfunnet. Hvordan kommunen skal utvikle seg fram mot og etter at vi blir landfaste, vil derfor være en viktig ramme for nærings og samfunnsutviklingsarbeidet i årene som kommer. Dette gjelder blant annet utvikling av nye arbeidsplasser og næringsareal, bosetting, mobilitet og hvordan Kvitsøy kan utvikles som et attraktivt sted å bo, arbeide, drive næring og besøke.

Kvitsøy 360 vil fortsatt være et viktig verktøy i dette arbeidet, men programmet går inn i en ny fase. I løpet av 2026 er prosjektporteføljen redusert, og arbeidet er tydeligere prioritert. Nye

prosjekter skal ha tydelig lokal forankring og eierskap, og omfanget må være tilpasset kommunens kapasitet til å følge opp og gjennomføre tiltakene.

I det videre arbeidet skal det også legges større vekt på balansen mellom de tre delene av attraktivitetspyramiden: bedriftsattraktivitet, besøksattraktivitet og bostedsattraktivitet. Kommunen har de siste årene gjennomført flere prosjekter og tiltak som særlig har bidratt til besøksattraktivitet. I 2027 skal tiltak som styrker bedriftsattraktivitet og bostedsattraktivitet gis større vekt.

Det videre arbeidet med Krågøy vil bli den største enkeltoppgaven innen næringsområdet i 2027. Referansegruppen har gjennomført et omfattende arbeid med å vurdere mulige retninger for området og anbefaler å gå videre med reguleringsarbeidet. Dette vil kreve betydelige administrative ressurser. Utviklingen av Krågøy vil ha førsteprioritet innenfor den tilgjengelige kapasiteten på næringsområdet. Dette innebærer også at framdriften i andre utviklingsprosjekter må tilpasses ressursbruken på Krågøy. Kommunedirektøren har anbefalt oppstart av planarbeid i 2027, med ferdigstilling i 2028.

Rogaland fylkeskommune har endret innretningen på sine støtteordninger. Der kommunen tidligere har kunnet søke om midler til lokale utviklingsprosjekter, legges det nå større vekt på prosjekter som gjennomføres i samarbeid mellom flere kommuner. Dette vil påvirke det videre arbeidet med ekstern finansiering av Kvitsøy 360 og andre utviklingsprosjekter. Overgangen til fastlandsforbindelse gir Kvitsøy enkelte særskilte problemstillinger, men mange av utfordringene knyttet til bosetting, attraktivitet, arbeidsplasser og tjenestetilbud deles med andre distriktskommuner. Kommunen må derfor i større grad utvikle samarbeid med andre kommuner og regionale aktører der dette gir grunnlag for felles prosjekter og ekstern finansiering.

Kultursentrum Grøningen 2.0 videreføres som et viktig utviklingsarbeid. Grøningen representerer en mulighet for å videreutvikle kultur og besøksnæringen på Kvitsøy, men det videre arbeidet må bygge på tydelig lokal forankring.

Målet om å få etablert bysykler på Kvitsøy i dialog med Kolumbus har ikke lykkes. I vedtatt Gang- og sykkelstrategi for Kvitsøy kommune er det i handlingsplanen foreslått å se på andre løsninger for låne-sykler. Kommunedirektøren anbefaler derfor at det etableres en egen ordning. Se investeringstiltak.

7.5 Plan og byggesak

Det er planlagt et betydelig omfang av planarbeid i 2027 og de kommende årene. Hoveddelen av reguleringsplanarbeid for Ydstebøhavn, Grøningen, Haganes mv. vil foregå i 2027, og forhåpentligvis klarer vi å få arbeidet ferdigstilt i 2028. Det er i tråd med tidligere vedtak satt av kr 1 000 000,- til dette arbeidet i 2027 og kr 400 000,- i 2028.

I henhold til vedtatt planstrategi skulle arbeidet med klima, miljø, og naturplan vært i gang. Dette er dessverre forsinket, og vil bli prioritert i 2027.

Kommunestyret vedtok i budsjett 2026 oppstart av kommuneplanrullering i 2028 med kostnad på kr 400 000,- samt påfølgende arbeid i 2029 innenfor en ramme på kr 800 000,- Dette er lagt inn i økonomiplanperioden, men kommunedirektøren gjør oppmerksom på at denne rammen sannsynligvis er for lav og det kan forventes at den må økes.

I tillegg har referansegruppen foreslått oppstart av reguleringsplanarbeid på Kråkøy i 2027. Dette er lagt inn i forslag til driftstiltak, og dersom det blir vedtatt vil det påvirke kapasiteten i sektoren. Kommunedirektøren understreker at dette kan gå på bekostning av kapasitet til å følge opp eventuelle private planinitiativ som kan komme.

Samarbeidet med Stavanger kommune om byggesaksbehandling er godt etablert og fungerer hensiktsmessig. Det meldes om at forholdsvis mange saker knyttet til Kvitsøy innebærer betydelig merarbeid for saksbehandlerne, samt involvering av juridisk kompetanse. Byggesaksbehandling skal etter selvkostprinsippet dekkes av gebyrinntekter. Det kan ikke kreves byggesaksgebyrer når tidsfrister overskrides, og det har vært flere byggesaker som har tatt svært lang tid å få avklart de siste par årene. I tillegg er det saker som til slutt er blitt endret til gunst for en part hvor de har krav på å få dekket sine utgifter, jf. forvaltningsloven § 36. Dette innebærer både ekstrakostnader for kommunen, og tap av inntekt. Satsen på byggesaksgebyrer reduseres prosentvis etter som ukene går, jf. prislisten. Denne situasjonen er det viktig at kommunestyret er oppmerksom på, da det har budsjettmessige konsekvenser.

Eldre tilsynssaker er fulgt opp det siste året, og det er fortsatt under vurdering å utarbeide en plan for tilsyn/ulovlighetsoppfølging for Kvitsøy kommune. Dersom det blir kapasitet til dette i 2027 vil den fremmes for politisk behandling.

Stavanger kommune forenklet sin prisliste og kvalitetssikret prisene opp mot selvkostprinsippet i 2026. Kvitsøy kommune legger i tråd med tidligere praksis samme gebyrregulativ som Stavanger kommune til grunn for vår prisliste. Se prisliste for detaljert informasjon.

Oppmålingsaker gjennomføres i tett samarbeid med Randaberg kommune og Askje oppmåling. Gebyrene bør ligge på opp mot samme nivå som Randaberg kommune. De aller fleste gebyrer knyttet til oppmåling og matrikkel, samt regulering/plansaker økes i henhold til KPI på 3,3%. Kvitsøy kommunes priser ligger da fortsatt litt under, men nært opp til Randaberg kommune sitt prisnivå for disse sakene.

7.6 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, og oppfølging av personalhåndbok og HMS-håndbok.

Kommuneplanens samfunnsdel: Kommunen er opptatt av å tilby arbeidsplasser med arbeidsmiljø der ansatte trives og har utviklingsmuligheter. Et godt arbeidsmiljø er noe den enkelte ansatte har et selvstendig ansvar for å bidra til. Samtidig ser arbeidsgiver behov for at det jobbes målrettet med positiv kulturbygging i organisasjonen, for å bidra til enda større trivsel. Velferdsordningene med midler til felles personaltur og avdelingsvise arrangement er foreslått videreført i tråd med vedtatt personalhåndbok, sammen med midler til gjennomføring av en fellessamling for alle ansatte med faglig innhold.

Våre ansatte er kommunens viktigste ressurs. Tiltak som stipendordninger, student-lønn, permisjonsordninger og velferdstiltak er fastsatt i Personalhåndboken for Kvitsøy kommune, som ble sist vedtatt høsten 2025. Da ble det også fastsatt en lokal lønnstabell som kan gi kommunen et lite konkurransefortrinn i forbindelse med rekruttering av nye medarbeidere. I henhold til Personalhåndboken skal det gjennomføres en sosial samling for pensjonerte ansatte en gang pr. valgperiode. Det er satt av midler til dette i 2027.

I 2026 ble det etablert en forsøksordning med ukentlig tilbud om trening for ansatte. Ordningen kom ikke i gang før sommeren 2026. På bakgrunn av at ordningen ikke har vært så lenge foreslår kommunedirektøren å videreføre den i 2027, men har kun funnet rom for å tilby treningen annen hver uke. Ansatte har i tillegg tilbud om bruk av treningsrom til halv pris.

Kommunalsjef for organisasjon og samfunn ivaretar rollen som personalsjef i kommunen, og deltar jevnlig i personalledernettverket i Sør-Rogaland. Dette er et aktivt nettverk som bidrar til

enhetlig tenkning, felles problemløsning og godt samarbeid på tvers av kommunegrenser. I regi av KS Rogaland arrangeres det også studietur/kurs som prioriteres.

Samarbeidet med Randaberg kommune om lønnsarbeid videreføres og utgifter knyttet til avtalen ligger i budsjett. Samarbeidet er en nødvendighet, og det oppleves godt og sikrer en helhetlig og sikker lønnskjøring.

7.7 Interkommunalt samarbeid

Kvitsøy kommune har ikke mulighet for å inneha all fagkompetanse i egen organisasjon. For å sikre viktig 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 tillegg til alle de formaliserte samarbeidene har sektoren også alltid stor nytte av uformelle nettverk og samarbeid med andre kommuner.

Sektoren organisasjon og samfunn har disse formaliserte samarbeidene:

Samarbeid med andre kommuner, råd, utvalg og selskaper	**Samarbeidsform**
Biblioteksjef	Direkte kjøp
IUA Sør-Rogaland KO	Kommunalt oppgavefelleskap
Byggesak	Direkte kjøp
IVAR IKS	Interkommunalt samarbeid
Ryfylke friluftsråd	Kommunalt oppgavefellesskap
Kart og Geodata	Direkte kjøp
Kommuneadvokattjeneste	Kommunalt oppgavefellesskap
Ryfylke kunstlag	Forening
Landbruksforvaltning	Vertskommunesamarbeid
Lønnsavdelingen	Direkte kjøp
Ryfylkemuseet	Stiftelse, driftstilskudd
Region Stavanger	Medlemsorganisasjon
Oppmåling	Direkte kjøp
Ung kultur møtes (UKM)	Direkte kjøp
NFKK, nettverk for fjord og kyst kommuner	Nettverk

7.8 Rogaland brann og redning IKS

Med grunnlag i by-/kommunestyrenes vedtak juni 2025 om Branndokumentet og langsiktig finansieringsstruktur for rammestyring av tilskuddet, er basisbudsjettet 2026 justert for lønns- og prisvekst. I tillegg følges opp inndekning i tilskuddet iht. vedtatt for plan for å løse etterslep av tidligere års lønns- og prisvekst. Eierkommunene skal dekke 2/3 av total kr. 27,3 millioner.

Selskapet skal dekke 1/3 dvs. kr. 9 millioner.
Med dette justeres tilskuddet fra eierkommunene opp med kr 18,5 millioner fra 2026 til 2027.

Selskapet er deltaker i det nasjonale NKS 110 IKS. NKS 110 fakturerer alle sine eiere. RBR fordeler sin andel på samtlige kommuner som er tilknyttet 110-sentralen Sør-Vest. For eierkommunene er tilskuddet 7,64 millioner i 2026 og øker til 8,895 millioner i 2027.

I samsvar med vedtatt Branndokument og finansieringsstrukturen skal opptjent fri egenkapital disponeres med inntil kr 15 mill. år og trappes årlig ned til et varig nivå på kr 40 mill. Perioden der fri egenkapital disponeres til delfinansiering skal minimum være til 2029, da ny stasjon på Kåsen er planlagt tatt i bruk. I denne perioden skal etterslep i lønns- og prisvekst være løst og full husleie dekning er planlagt fom 2029. Det er forventet at fra 2029 er det ordinær rammestyring av selskapet gjennom tilskuddet.

I 2. perioderapport 2026 har selskapet varslet om et antatt merforbruk på om lag 9 millioner. Avviket er forventet løst ved økt bruk av fri egenkapital. Tilskuddet til eierkommunene forblir uendret.

I forslaget til HØP 2027-2030 foreslår selskapet at det gis økning i tilskudd for å dekke helårsvirkningen av netto merutgifter fra sentrale lønnsforhandlinger. Selskapet har ikke blitt kjent med virkningen av disse før i høst og har ikke avsatt i egen lønnsreserve for slike tiltak i sentralt oppgjør. Tiltakene gjelder harmonisering lønn for brannkonstabler med og uten fagskole på 5,87 millioner og netto effekten av at risikotillegg heltid utgår og nattillegg øker med to timer på 1,427 mill. I 2027 legges det til grunn at virkningen av disse to endringene håndteres ved økt bruk av fri egenkapital på inntil kr 6 millioner. Årsaken er risikoen eierkommunene ser ligger i etterslep på effekter av omstillings-tiltakene og uløste innsparingstiltak i år og i 2027. Fra og med 2028 må det finnes varige løsninger på virkningen av sentralt oppgjør og tiltakene i plan for omstilling og effektiviseres må være dokumenterte med fremdriftsplan.

By-/kommunestyrene vedtok i juni 2025 at implementeringen av tiltakene i Branndokumentet må tas over to 4-års perioder. Prioritet ble gitt til ny stasjon på Jæren og i Strand, samt dagkassert på Ålgård. Effekten av tiltakene er mer effektiv ressursutnyttelse, muligheter for bruk av kombinert kompetanse og stordrift, samt at det gir robust brannberedskap i et langsiktig befolknings- by- og samfunnsutviklings perspektiv.

Selskapet har i sitt HØP forslag foreslått økning i tilskuddet på kr 1,6 millioner knyttet til varselet forlengelse av avtalen for eksisterende Nødnett. I statsbudsjettet 2027 er det forslått å styrke budsjettet til DSB for å løse merkostnaden. Nasjonale forventninger til brann- og redningstjenesten i totalberedskapen er oppgaver som verken kommunene eller tjenesten direkte blir kompensert for gjennom inntektssystemet eller i andre statlige tilskudd. Dette er problemstillinger som må følges opp via KS og politisk. Det er ikke lagt til grunn slike økninger i tilskuddet fra eierkommunene i perioden.

7.9 IVAR (VAR-området)

IVAR IKS har det overordnede ansvaret for de daglige drifts- og vedlikeholdsoppgavene for kommunale anlegg i Kvitsøy kommune. Gjennom sitt ansvar for vann, avløp og renovasjon bidrar de til å løse et viktig samfunnsoppdrag innen vannforsyning, avløpsrensing og renovasjonstjenester i kommunen. De har også en overordnet vakt for vannforsyningen.

Det er IVAR IKS som gir sine anbefalinger til kommunen for investering i utvikling av VA-anleggene slik at kommunen når sine mål i forhold til bo- og næringsområder, og overholder sine forpliktelser overfor abonnentene. I tillegg har IVAR ansvaret for drift av gjenvinningsstasjonen, følge opp renovasjonsordningen og organisere 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.

Det er viktig å sikre gode rutiner for samarbeidet mellom Kvitsøy kommune og IVAR IKS. Vi har nå to kontaktpersoner, en som har ansvar for vann og avløp (VA) og en som har ansvar for renovasjon og gjenvinningsstasjon (R).

VAR-området er selvkost. Det vil si at kostnader ved drift og investeringer skal dekkes helt av gebyrene. Eventuelle differanser settes av til fond eller brukes av fond. Eventuelle endringer i gebyrene er nærmere kommentert under hvert område.

Kommunestyret er kjent med at det forventes store kostnader på investeringer knyttet til avløpsløsninger i årene som kommer. For ytterligere og mer detaljert informasjon om hovedutfordringer og prioriteringer innenfor VAR-områdene viser kommunedirektøren til IVAR IKS sin virksomhetsplan for Kvitsøy 2027.

7.10 Forslag til driftstiltak

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

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
OS - 02	Trening for kommunens ansatte - forebygging av sykdom og smerte - videreføring av forsøksordning*	Personal (501)	45 000	0	0	0
OS - 03	Folkearrangement*	Allment kulturarbeid (503)	50 000	50 000	50 000	50 000
OS - 04	Nye Kvitsøy folkebibliotek	Kvitsøy folkebibliotek (506)	100 000	0	0	0
OS - 06	Krågøy som fremtidig næringsareal - planarbeid	Krågøy næringsområde	1 000 000	500 000	0	0
Total			**1 195 000**	**550 000**	**50 000**	**50 000**
*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.						

OS - 02: Trening for kommunens ansatte - forebygging av sykdom og smerte - videreføring av forsøksordning

Kvitsøy kommune ønsker å være en attraktiv arbeidsgiver med plass for alle. I henhold til IA-avtalen er det en målsetting å forebygge sykefravær og frafall fra arbeidslivet.
Mange av våre ansatte i kommunen har oppgaver som innebærer tunge løft og mye bruk av kroppen i det daglige.

I 2026 ble det avsatt kr. 50 000,- til en forsøksordning med trening for ansatte for å forebygge skader i muskler og skjelett. Ordningen kom først i gang i mai 2026 og det har vært ukentlige treninger. Det har vært positive tilbakemeldinger både fra ansatte og fra trenings-instruktøren. Deltakelsen har vært noe varierende med alt fra 1 til rundt 10 personer.
Dersom tilbudet skal videreføres med ukentlige treninger hele året utenom skoleferiene må rammen økes. Alternativet er at tilbudet kun er annen hver uke. Kommunedirektøren ser på tilbudet som et positivt og godt tiltak for forebygging av sykefravær. Det anbefales at tiltaket videreføres med treningstilbud annen hver uke i 2027. Dette er en god løsning i kombinasjon med rabattert pris på treningsrom for ansatte.

OS - 03: Folkearrangementer

Med begrunnelse i administrasjonens mange kreative folkearrangementer over flere år, vedtok kommunestyret et beløp til fri bruk for folkearrangementer i 2026. Tiltaket har gitt rom for flere arrangementer, mer bredde og for å invitere aktører som har en høyere kostnad.

Kommunen blir stadig oppfordret til å markere ulike tema og gjennomføre arrangementer i den sammenheng. Dette kan for eksempel være mobilitetsuken, psykisk helse, trafikksikkerhetsdagen osv. Tiltaket kan altså bidra til å gi rom for arrangementer i ulik sammenheng. Kommunedirektøren ser at befolkningen setter stor pris på at kommunen bruker tid og midler på å gjennomføre arrangement for innbyggerne, og har valgt å anbefale at tiltaket videreføres.

OS - 04: Nye Kvitsøy Folkebibliotek

Kvitsøy folkebibliotek skal flytte inn i nytt bygg i 2027. Det er ønskelig at innbyggerne blir godt kjent med nytt bibliotek og nye løsninger. For å få en god oppstart foreslås det å sette av midler til å gjennomføre informasjonsmøter med opplæring om mer-åpent og andre nye løsninger, samt enkle arrangementer for at innbyggerne skal bli kjent i de nye lokalene.
Det foreslås også å sette av litt ekstra lønnsmidler i tilknytning til flytting, oppstart og mer tilstedeværelse i starten, samt noe midler til inventar og utstyr som ikke er tatt høyde for i selve byggeprosjektet.
Tiltaket er viktig for å få en god forankring og sikre at innbyggerne tar eierskap til nytt folkebibliotek. På bakgrunn at dette anbefales tiltaket.

OS - 06: Krågøy som fremtidig næringsareal - planarbeid

Referansegruppen for utvikling av Krågøy som fremtidig næringsareal la frem en rapport og anbefaling for kommunestyret i sak 54/26. Referansegruppen anbefaler å komme raskt i gang med videre planarbeid, og da arbeid med detaljregulering. Kostnadene til et slikt planarbeid er anslått å være på rundt 1,5 millioner kroner, pluss administrativ tidsbruk. Kostnadene vil fordeles mellom 2027 og 2028.

Det vil medgå betydelig administrativ kapasitet til annet allerede planlagt planarbeid (Klima, miljø og naturplan, reg-plan for Ydstebøhavn, Grøningen, Haganes mm) i 2027, så for å ha kapasitet til samtidig planarbeid for Krågøy må dette arbeidet i hovedsak ivaretas av næringssjef. Det kan da gå på bekostning av andre arbeidsoppgaver i sektoren. For å sikre videre fremdrift i tråd med referansegruppens anbefaling anbefales tiltaket.

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

Ikke-anbefalte driftstiltak						
Nr.	Hva	Ansvar	Utgifter 2027	Utgifter 2028	Utgifter 2029	Utgifter 2030
OS - 01	*Gratis 17. mai	Allment kulturarbeid (503)	20 000	20 000	20 000	20 000
OS - 05	Forespørsel om økt tilskudd til drift idrettsbane/Nordbø Maskin Arena v/KIL	Lag og foreninger (507)	5 000	5 000	5 000	5 000
Total			**25 000**	**25 000**	**25 000**	**25 000**
*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen.						

OS - 01: Gratis 17. mai - videreføring av forsøksordning

I rammesaken 2025 ba kommunestyret om å vurdere muligheten for å bidra til gratis 17. mai for barn. For å imøtekomme forslaget foreslo kommunedirektøren å øke overføringen til 17. mai komiteen med 25 000,- for å sikre gratis 17. mai for barn. Tiltaket ble gjennomført som en forsøksordning i 2026, og 17. maikomiteen fikk ansvar for ordningen. Løsningen ble å gi en sum i ekstra tilskudd til KIL, Bedehuset og 9. klasse i forbindelse med gjennomføringen. Ut fra evalueringen fra komiteen (vedlegg) er det rom for å forbedre organisering, men alt i alt opplevdes dette som et positivt tiltak.

Kommunedirektøren vurderer at tiltaket bør kunne la seg gjennomføre for en lavere kostnad og anbefaler en lavere ramme for tiltaket dersom det skal videreføres. For eksempel viser evalueringen at 9. klasse fikk 9 000,- for å dele ut om lag 60 is og 60 brus. Ordningen dekket da betydelig mer enn kostnadene, og må anses som et ekstra tilskudd. Dersom ordningen videreføres bør det ses på en løsning der det er reelle kostnader/tapt inntekt som dekkes, fremfor at dette blir et ekstra kommunalt tilskudd ut over kulturmidler. KIL og Bedehuset får allerede ekstra kulturmidler for å delta i 17. maikomiteen.

Kommunedirektøren vurderer gratis 17. mai som et kan-tiltak, og har anbefalt å ikke videreføre tiltaket.

OS - 05: Forespørsel om økt tilskudd til drift idrettsbane/Nordbø Maskin Arena v/KIL

Kvitsøy idrettslag har sendt en henvendelse til Kvitsøy kommune der det bes om økning av kommunalt driftstilskudd til drift og vedlikehold av idrettsbanen - Nordbø Maskin Arena. Det vises til KST-sak 70/20 og punkt 5 i vedtaket: *Kvitsøy kommune yter et årlig tilskudd til drift av idrettsparken på kr 35 000,- Avtalen er gyldig for fire år om gangen, og må sies opp senest 1.7 året før utløp av avtalen*.
Det er nå fire år siden banen ble offisielt åpnet. KIL ber om at tilskuddet økes til kr. 100 000,- for 2027 med en årlig indeksregulering.

Det er positivt for innbyggerne at idrettsbanen er tilgjengelig til bruk for alle. Samtidig må kommunedirektøren gjøre harde prioriteringer mellom ulike tiltak for å levere et driftsresultat i

tråd med fastsatte finansielle måltall. I arbeidet med kommunens budsjett legges det ikke opp til en årlig indeksregulering på kommunens utgifter, da en slik årlig regulering på alle poster ville gitt et betydelig minusresultat. Kommunens budsjettpraksis bør også legges til grunn for tilskudd til eksterne. Det anbefales på den bakgrunn derfor ikke å fastsette en årlig indeksregulering i en avtale. Kommunedirektøren har ikke funnet rom for å øke tilskuddet for 2027 i tråd med KIL sin søknad, men har vurdert en justering i tråd med konsumprisindeksen for de 4 siste årene. En slik justering vil innebære en økning av tilskuddet på rundt kr. 5 000,-.

8 Finansiering

8.1 Forslag til driftstiltak

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

Anbefalte driftstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
FIN - 01	Disponering av årets overskudd/underskudd	Disposisjonsfond (940)	2 688 601	3 553 436	1 703 008	6 035 334
Total			**2 688 601**	**3 553 436**	**1 703 008**	**6 035 334**

Tiltaket er en teknisk justering for å få budsjettet i kr 0,-. I løpet av økonomiplanperioden er det budsjettert med en overføring til disposisjonsfondet på 13,9 millioner kroner.

9 Investeringer 2027-2030

Kvitsøy kommune har i de siste handlings og økonomiplanene satset på skole. Investering i ny skole og bibliotek har vært en stor del av investeringsbudsjettet og vil også i denne planperioden være den største investeringen i budsjettet. I fjorårets budsjettdokument ble følgende skrevet om investeringer:

"Det legges fram et investeringsbudsjett som i løpet av økonomiplanperioden vil øke gjeldsgraden til kommunen betraktelig."

Netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene var i henhold til budsjettet over 100%, altså over vedtatt måltall. Kommunedirektøren skrev følgende om måltallet:

"Kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett inneholder derfor få nye prosjekter, noe som er et bevisst tiltak for å presse gjeldsgraden ned mot 100 prosent."

I slutten av 2025 og i 2026 er det gjort tiltak for å redusere gjeldsgraden og dermed også løpende finansutgifter. Aksjene i Lyse AS ble solgt, og til 1. tertialrapport vedtok kommunestyret å benytte 33 millioner av salgsinntekten til å redusere låneopptaket i 2026. Disse tiltakene har bidratt til økte renteinntekter og redusert gjeldsgrad og dermed lavere fremtidige finansutgifter.

Det legges frem et investeringsbudsjett som viderefører vedtatte tiltak, i tillegg til noen få nye investeringer. Kommunedirektøren vil samtidig presisere at det ikke er rom for høye låneopptak i årene som kommer. Det anbefales derfor å prioritere fremtidige investeringer godt, da det ikke vil være økonomisk bærekraftig å gjennomføre alle innenfor kommunens økonomiske handlingsrom.

Store fremtidige investeringstiltak:

- Oppgradering kombisenteret
- Kommunal bygningsmasse Krågøy
- Oppgradering teknisk drift og brannstasjon
- Kommunehuset
- Folkebad
- Kirkestue

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.

9.1 Låneopptak

For budsjett 2027 og økonomiplanperioden har kommunedirektøren lagt til grunn en lånerente på 5,6%, med en nedbetalingstid på 40 år. Beregningene er gjort ut fra kommunalbankens prognoser på budsjettrenter i økonomiplanperioden.

Låneopptak i økonomiplanperioden			
2027	2028	2029	2030
10 769 000	5 300 000	2 400 000	1 400 000

Som følge av låneopptak i 2025, 2026 og 2027 forventes en betydelig økning i kommunens årlige finansutgifter. Den samlede belastningen av disse utgiftene vil komme til uttrykk i netto driftsresultat og avsetning til disposisjonsfondet fra og med 2029. Investeringen i ny skole og bibliotek medfører høy gjeldsgrad for kommunen. Innenfor dagens økonomiske rammer vurderes derfor handlingsrommet for flere investeringstiltak som svært begrenset. Dette er tidligere formidlet av kommunedirektøren i tidligere budsjettdokumenter, presentasjoner og saksframlegg knyttet til vedtatt ny skole og bibliotek.

Med et begrenset handlingsrom vil behovet knyttet både til oppgradering av flere kommunale bygg, brannstasjon, kirkestue og folkebad ikke kunne anbefales uten at utgifter reduseres kraftig eller at inntektene økes betraktelig.

9.2 Bruk av fond og annen finansiering i investeringsregnskapet

I budsjett for 2027 og handlings og økonomiplan 2027-2030 er det lagt inn bruk av disposisjonsfond på 10 millioner kroner, ubundet investeringsfond som dekker egenkapitalinnskudd til KLP og 7,5 millioner i spillemidler til finansiering av nytt bibliotek og amfi i nye Kvitsøy skole. Utover det foreslås investeringene i sin helhet finansiert med låneopptak.

9.3 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 skjønnsmessig 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 2024 ble det vedtatt et låneopptak på 2 millioner kroner, i 2025 1 million kroner og for 2026 2 millioner kroner. For 2027 anbefaler kommunedirektøren at kommunen søker om 4 millioner kroner til låneopptak for videre utlån. En økning i foreslått låneopptak handler om at ubrukte lånemidler er kraftig redusert i siste årene. Det er videre i planperioden anbefalt opptak av 1 million kroner i 2028 og 2030 og 2 millioner i 2029.

9.4 Vedtatte investeringer

I budsjett 2026, handlings- og økonomiplan 2026-2029 ble det vedtatt investeringsprosjekter (foruten VAR) som enten var vedtatt å vare lengre enn 2025, eller som på grunn av forsinkelser i prosjektet blir med videre inn i budsjett 2027 og handlings- og økonomiplan 2027-2030.

Prosjekter som er igangsatt, men ikke ferdigstilt, og som derfor blir videreført som investeringstiltak, er Nye Kvitsøy skole og bibliotek.

For enkelthets skyld presenteres alle tiltak i en tabell for ordinære investeringer, og en tabell for VAR-området.

9.5 Investeringstiltak

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

Anbefalte Investeringstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
INV-02	Nye Kvitsøy skole/bibliotek*	Kvitsøy skole - bygg (154)	27 211 250	-	-	-
INV-03	Låneopptak hos husbanken for videreutlån	Formidlingslån husbanken (992)	4 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000
INV-04	Egenkapitalinnskudd KLP*	Forvaltning (140)	210 000	210 000	210 000	210 000
INV-08	Lagringskapasitet aktivitetshallen	Kvitsøy aktivitetspark (167)	500 000	3 000 000	-	-
INV-09	Oppgradering av inventar og utstyr - legekontoret	Legekontor (310)	150 000	-	-	-
INV-10	Forprosjekt Kombisenteret	Kvitsøy kombisenter (156)	625 000	1 875 000	-	-
INV-11	El-sykkel til barnehage	Kvitsøy barnehage (240)	125 000			
INV-12	Oppfølging Gang- og sykkelstrategi	Friluftsområder (163)	125 000	125 000	125 000	125 000
INV-13	Nytt dieselaggregat kombisenteret med utvidelse	Kvitsøy kombisenter (156)	725 000			
Total			**33 671 250**	**6 210 000**	**2 335 000**	**1 335 000**
*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er inkl. mva.						

INV-01 Nye Kvitsøy skole/bibliotek

I sak 103/24 vedtok kommunestyret en ramme for ny skole og bibliotek på kr 141 000 000,- eksklusiv merverdiavgift. Kommunedirektøren har lagt inn total ramme i investeringsbudsjettet og hensyntatt påløpte utgifter.

Finansiering av prosjektet:
Prosjektet finansieres av ekstra bevilgning overført via rammetilskudd i 2023, avsatt til bundet investeringsfond 10 millioner kroner, der 1,4 millioner ble brukt til kjøp av skoletomt i 2023, resterende 8,6 millioner brukt i 2025. Det er vedtatt bruk av disposisjonsfond på 25 millioner kroner i 2026 og 10 millioner i 2027, dette for å redusere finanskostnadene som løpende vil påvirke fremtidige driftsbudsjetter de neste 40 årene.

Til 1. tertialrapport 2026 vedtok kommunestyret å finansiere skoleprosjektet med 33 millioner fra ubundet investeringsfond, med tilsvarende reduksjon i låneopptaket.

Det ble i 2026 sendt inn en søknad til fylkeskommunens tilskuddsordning for kulturarenaer, som er en kombinasjon av statlige spillemidler og fylkeskommunale midler. Denne søknaden omfattet arealene til bibliotek, amfi og musikkrom i det nye bygget. Det ble søkt om totalt 7 500 000 kroner. I siste møte i kultur- og næringsutvalget i fylket ble søknadene til ordningen behandlet, og Kvitsøy kommune ble tildelt 4 750 000 kroner i støtte. Det ble også vedtatt et tilleggspunkt til innstillingen som innebærer at vil vi få tildelt resterende søknadssum (2 750 000 kroner) neste år, forutsatt at tilgjengelig ramme for tilskuddsordningen er stor nok. Kommunedirektøren foreslår dermed reduksjon i låneopptaket på tilsvarende beløp for 2027.

INV-03 Låneopptak hos husbanken for videreutlån

De siste årene er det tatt opp mindre lån fra Husbanken enn det som har blitt utbetalt til videreutlån. Det blir stadig vanligere å tildele lån på 90-100% av kjøpesummen og Kvitsøy kommune har i gjennomsnitt en tildeling av husbanklån årlig. Kommunedirektøren innstiller på opptak av Kr 4 000 000,- i 2027.

INV-04 Egenkapitalinnskudd KLP

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

INV-08 Lagringskapasitet aktivitetshallen

Aktivitetshallen har i dag begrenset lagringskapasitet, noe som medfører utfordringer knyttet til oppbevaring av utstyr og materiell. Det er behov for å vurdere mulighetene for å utvide lagerkapasiteten ved anlegget.

Det er avsatt investeringsmidler i 2027 og 2028 til utredning, planlegging og gjennomføring av tiltaket. Utredningen skal avklare behov, aktuelle løsningsalternativer og kostnadsramme, før tiltaket gjennomføres. Målet er å etablere en hensiktsmessig og framtidsrettet løsning for økt lagringskapasitet i aktivitetshallen.

INV-09 Oppgradering av inventar og utstyr - legekontoret

Etter ansettelsen av de nye kommunelegene høsten 2026, ble inventar og utstyr på legekontoret gjennomgått. Legene anbefalte oppgradering av mye av utstyret, da mye var blitt gammelt og utdatert. Denne prosessen begynte høsten 2026 med det som var mest akutt å skifte ut. I budsjettet for 2027 settes av kr 150 000,- til utskifting av resten av utstyret, det som ikke ble skiftet ut høsten 2026. Med de resterende innkjøpene vil legekontoret ha det utstyret som trengs for å drive et profesjonelt legekontor. Kommunedirektøren anbefaler derfor tiltaket.

INV-10 Forprosjekt Kombisenteret

Rapporten om fremtidig dimensjonering av helse skisserer en plan for hvordan kommunen kan organisere seg for å møte fremtidens utfordringer innen helse. En av anbefalingene i rapporten er å gjennomføre en grundig utredning av Kombisenteret som bygg med tanke på hvordan bygget

kan brukes for å møte behovet for fremtidens heldøgnsomsorg. I tillegg bør det ses på videre bruk av lokalene som i dag huser biblioteket.

Prosjektet er omfattende og vil kreve mye forberedelser fra administrasjonen. Da flytting av skolen og gjennomføring av lokalvalg allerede står på agendaen i 2027, foreslår kommunedirektøren oppstart av prosjektet i løpet av 2027, med ferdigstillelse i 2028. Målet med prosjektet er å få en rapport som vil gi en anbefaling på utbedringer og endringer av Kombisenteret, inkludert tegninger og kostnadsestimat, i god tid før Rogfast åpner. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

INV-11 El-sykkel til barnehage

Det anskaffes en elektrisk lastesykkel med kapasitet på inntil 6 barn til bruk i Kvitsøy barnehage.

El-sykkelen skal gjøre det enklere for ansatte i barnehagen å ta med barnegrupper på turer og aktiviteter i nærmiljøet. Sykkelen vil være et praktisk og miljøvennlig transportalternativ.

Tiltaket er i tråd med Kvitsøy kommunes satsing på sykling og mål om mer miljøvennlige transportvaner. Ved å benytte el-sykkel til turer i barnehagens regi reduseres behovet for biltransport, samtidig som barna blir kjent med sykling som en naturlig del av hverdagen.

Sykkelen vil kunne brukes til turer, utflukter og andre aktiviteter i nærmiljøet, og gir barnehagen større fleksibilitet til å ta med flere barn ut samtidig. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

INV-12 Oppfølging Gang- og sykkelstrategi

I 2026 ble det vedtatt en strategi for sykkel og gange i Kvitsøy kommune. I strategiens handlingsplan er det lagt opp til etablering av sykkelparkering i årene som kommer, samt ordninger som tilrettelegger for mer sykling og gange. Målet om å få etablert bysykler på Kvitsøy i dialog med Kolumbus har ikke lykkes, og det er foreslått å se på andre løsninger for lånesykler. Kommunedirektøren anbefaler derfor et samlet investeringstiltak for å følge opp gang- og sykkelstrategien i tråd med handlingsplanen.

INV-13 Nytt dieselaggregat kombisenteret med utvidelse

Investeringstiltaket omfatter oppgradering av eksisterende nødstrømsløsning ved kombisenteret. Dagens løsning gir mulighet for tilkobling av dieselaggregat ved strømbrudd, men kapasiteten er begrenset til deler av bygget.

Tiltaket innebærer oppgradering av anlegget slik at hele bygget kan forsynes med nødstrøm, samt anskaffelse av et større dieselaggregat med tilstrekkelig kapasitet.

Formålet med tiltaket er å styrke byggets beredskap og sikre at nødvendige tjenester kan opprettholdes ved langvarige eller omfattende strømbrudd. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er følgende investeringstiltak vurdert, men ikke funnet rom til:

Ikke-anbefalte investeringstiltak						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
INV-01	Nytt tak fyrhusloftet	Kvitsøy kombisenter (156)	-	960 000	-	-
INV-05	Drenering kommunehus bygg*	Kommunehus - bygg (153)	-	-	500 000	-
INV-06	Gamle fergekai*	Havner og småbåthavner (160)	-	5 000 000	5 000 000	-
INV-07	Nytt smijernsrekkverk gamlekaien*	Havner og småbåthavner (160)	-	-	-	230 000
Total			**-**	**5 960 000**	**5 500 000**	**230 000**
*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er inkl. mva.						

INV-01 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. I HØP 2024-2027 ble prosjektet vedtatt å utføres i 2028. Kommunedirektøren foreslår å ta ut prosjektet fra HØP 27-30 og innlemme videre plan for oppgraderinger av kombisenteret inn i forprosjektet for bygget, som foreslås utført i 2027.

INV-05 Drenering kommunehus bygg

Kommuneadministrasjonen ble i sak 54/24 tatt ut av konseptet ny skole med bibliotek og kommuneadministrasjon. I takstrapporten som ble utført i forbindelse med saksutredningen i sak 54/24 fremkommer det et estimat på istandsetting av bygget på Kr 1 000 000,-. Kommunedirektøren er av den formening at estimatet er for lavt, men la i handlings og økonomiplan 2025-2028 inn investeringstiltaket drenering av kommunehuset på kr 500 000,-, med formål å få på plass drenering av bygget. På grunnlag av usikkerheten knyttet til hvilke tiltak som må og bør gjennomføres foreslår kommunedirektøren og ta ut investeringstiltaket og anbefaler et forprosjekt. Dette belastes driftsbudsjettet, og vil danne grunnlag for tiltak som fremmes til økonomiplanperioden 2029-2032.

INV-06 Gamle fergekaien

Den gamle fergekaien ble overført fra fylkeskommunen 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 og investering i ny skole og bibliotek, innstiller ikke kommunedirektøren tiltaket, men vil løfte frem en sak for mulig salg av kaianlegget.

INV-07 Nytt smijernsrekkverk gamlekaien

Smijernsrekkverket på gamlekaien er rustet, og det er en risiko for at det etter hvert kan være til fare for innbyggere og turister. Det er anbefalt å skifte ut hele rekkverket til nytt smijernsrekkverk, og det er innhentet et tilbud på kr 230 000,- ekskludert merverdiavgift. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket inn i budsjett 2027, handlings- og økonomiplan 2027-2030, men ønsker å se det i sammenheng med oppgradering av Gamlekaien og prosjektet levende kystkultur.
Kommunedirektøren vil komme tilbake til dette tiltaket i budsjett for 2028 handlings- og økonomiplanperiode 2028-2031.

9.6 Investeringer – VAR

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

Investeringstiltak - VAR						
Nr.	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
VAR-01	Skifte av vannkummer*	Vannverk (513)	300 000	300 000	300 000	300 000
VAR-02	Utbedring støttemur v/konteinere*	Gjenvinningsstasjon (516)	400 000	-	-	-
Total			700 000	300 000	300 000	300 000
*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er eksl. mva.						

VAR-01 Skifte av vannkummer

Det er 60 vannkummer i fordelingsnettet 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 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 kr 300 000,- årlig i økonomiplanperioden. Kommunedirektøren anbefaler at tiltaket videreføres.

VAR-02 Utbedring støttemur v/konteinere og ny brakke

Flere av tiltakene for å opprettholde miljøstasjonen er utført i 2025 og 2026. Utbedring av støttemur v/konteinere er utsatt til 2027. Kommunedirektøren anbefaler tiltaket.

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

Ikke-anbefalte investeringstiltak - VAR						
Nr	**Hva**	**Ansvar**	**Utgifter 2027**	**Utgifter 2028**	**Utgifter 2029**	**Utgifter 2030**
VAR-03	Ny bytte-bu og oppgradering farlig avfall	Gjenvinningsstasjon (516)	-	500 000	-	-
Total			**0**	**500 000**	**0**	**0**
*=videreført tiltak fra 2026. Alle beløp er avrundet til nærmeste hele tusen. Alle beløp er eksl. mva.						

VAR-04 Ny bytte-bu og oppgradering farlig avfall

IVAR har utført tiltak for å oppbevare farlig avfall på en bedre måte. Farlig avfall blir satt i konteinere for å lagre avfallet lovlig og disse blir hentet hyppigere enn tidligere. Tiltaket er anbefalt flyttet til 2028, avsatt beløp er usikkert og det bør vurderes om iverksatte tiltak er tilstrekkelige for å ivareta lovkravene. Kommunedirektøren anbefaler ikke tiltaket da det først bør gjøres erfaringer fra iverksatte tiltak.

10 Avgifter, gebyrer og egenbetaling

10.1 Barnehage og SFO

For budsjett 2027 og økonomiplanperioden anbefaler kommunedirektøren at kommunen følger maksimalprisen fastsatt av staten for foreldrebetaling i barnehage. Kvitsøy kommune omfattes av ordningen med redusert maksimalpris for kommuner i sentralitetsklasse 5 og 6. Maksimalprisen er for 2027 fastsatt til 700 kroner per måned for et heltids barnehagetilbud og 420 kroner for 60% plass

Kommunestyret vedtok i budsjettet for 2024 at SFO skulle være gratis for alle elever på 1.–4. trinn. Denne lokale ordningen er også gjeldende i 2027. Fra 1. august 2026 har elever på 1.–3. trinn i tillegg en lovfestet individuell rett til 12 timer gratis SFO per uke.

10.2 Båthavner

Båtplass

Kommunestyret ba i verbalvedtaket for budsjett 2020 om at prisen på kommunal båtplass skulle oppjusteres. I tråd med planen som ble presentert i budsjett 2022 er pris for båtplasser oppjustert til en årspris på kr 9000,- i 2024.

	Båthavner/båtplass			
	2024	2025	2026	2027
Årsavgift	9000	9000	9000	9000

Kommunedirektøren anbefalte ingen endring i avgiften på båtplass i 2026 og foreslår heller ingen endring i avgiften til 2027.

Gjestehavner

Prisene for gjestehavnen ble økt med 50 kroner i budsjett 2023. Det ble ikke foreslått eller vedtatt økning av priser for gjestehavnen i 2024,2025 eller 2026. Kommunedirektøren anbefaler heller ingen økning i 2027. En økning i pris bør sees i sammenheng med oppgradering av fasilitetene og konsumprisindeksen. Kommunedirektøren skrev følgende til budsjett 2026:

"Det er dermed naturlig å anbefale en økning på kr 50,- fra og med 2027, forutsatt at vedtaket om oppgradering av sanitæranlegg vedtas og ferdigstilles i 2026."

Da oppgraderingen av sanitæranlegget ikke er påbegynt, er det naturlig å utsette oppjusteringen av prisene i gjestehavnen et år til.

10.3 Kulturskolen

For budsjett 2027 og økonomiplanperioden anbefaler kommunedirektøren at semesteravgiften i Kvitsøy kulturskole settes til kr 1 530 per semester. Kulturskolen har i tillegg egne rabatterte ordninger som fremkommer av prislisten.

Fra 2027 legges tidligere udefinerte særordninger for betaling i kulturskolen bort. Alle elever omfattes av kulturskolens ordinære betalings- og rabattordninger. Universelle ordninger skal være førende, og elever i kulturskolen behandles etter de samme prinsippene uavhengig av bakgrunn eller tidligere oppfølgingsordninger.

10.4 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 bli gjort endringer i prisliste knyttet til økning i KPI på tjenester som ikke følger forskriftsendring eller løpende endringer fra HELFO.

10.5 Halvårskort hallen

Halvårskortet i hallen ble i budsjett 2024 økt med 5,8%. Det var ingen økning i 2025 eller 2026. Kommunedirektøren foreslår en økning på 50 kroner per halvår fra og med 2027. Økningen ble forespeilet i fjorårets budsjettdokument og forklares med flere investeringer i nye treningsapparater.

10.6 Husleie kommunale boliger

I tillegg til omsorgsboligene og leiligheten på fyrhusloftet, eier kommunen fire leiligheter i Melinggarden Allè og en enebolig i Melingsveien 19. De fire leilighetene har i løpet av årene vært brukt til prøvebo, utleie til flyktninger og tjenestebolig for sykepleier, mens eneboligen i Melingsveien 19 er vedtatt brukt som leie til eie. Husleie for Melingsveien 19 er fastsatt i egen sak, 63/24.

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

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

I henhold til bestemmelsene i husleieloven §4-2 a, er det ikke rom for å justere leieprisene mer enn konsumprisindeksen.

Kvitsøy kommune har vært bevisst på å ikke være kostnadsdrivende for leiemarkedet. Kommunen har derimot gjort noen erfaringer gjennom å være leietaker i samme marked og ser at kommunens leiepriser ligger svært lavt sammenlignet med markedet.

Gebyret på omsorgsboliger og leilighetene nede på sykehjemmet justeres i henhold til konsumprisindeksen, som fra august 2025 til august 2026 har vært på 3,3%.

Det foreslås justering i husleie på de ordinære kommunale utleieboligene i henhold til konsumprisindeksen, 3,3 %, avrundet ned til nærmeste 100 kroner.

Prøvebo Kvitsøy brukes for å tiltrekke nye innbyggere til kommunen. 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 6000 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.

10.7 Gebyrer organisasjon og samfunn

Det er byggesaksavdelingen i Stavanger som behandler våre byggesøknader, og det er derfor naturlig å legge oss på Stavanger kommunes gebyrnivå. Selvkost er øvre lovlige grense for byggesaksgebyrer.

Stavanger kommune gjennomførte en betydelig forenkling av sin prisliste for 2026 og kvalitetssikret prisene opp mot selvkostprinsippet. Kvitsøy kommune har brukt samme prisliste som Stavanger de siste årene, og har nå innarbeidet den forenklede versjonen i prislisten for 2027. På landsbasis ligger det typiske gebyret for en ny enebolig i praksis rundt 30 000 til 40 000 kroner, og et grovt nasjonalt gjennomsnitt vil ligge i størrelsesorden 35 000 kroner. Dette tilsier at byggesaksgebyrene altså ligger på et gjennomsnittlig nivå.

Oppmålingsaker gjennomføres i tett samarbeid med Randaberg kommune og Askje oppmåling. Gebyrene bør derfor ligge på Randabergs nivå. Tallene er imidlertid ikke klare til vår budsjettprosess, så prisene blir lagt på Randabergs nivå for inneværende år.

Gebyrer knyttet til regulering/plansaker økes med rundt 3,5%. Til sammenligning ligger Kvitsøy da litt under, men nært opp til Stavanger kommune og Randaberg kommunes nivå.

Se prisliste for detaljert informasjon.

10.7.1 Feieavgift

Selvkostfondet for feie- og tilsynsavgift ble i 2025 flyttet fra Rogaland brann og redning IKS, tilbake til eierkommunene. Selvkostfondet er positivt, og gebyret ble i 2025 redusert fra 534 kroner til 256 kroner. Kommunedirektøren foreslår ingen endring i gebyret da det budsjetteres med bruk av selvkostfond i 2027.

10.8 VAR-området

Fra 1. januar 2026 er endringene i budsjett- og regnskapsforskriften for kommuner og fylkeskommuner mv. og selvkostforskriften, tredd i kraft. Følgende punkter påvirker budsjettering for VAR-området:

- Maksimal avskrivningstid for ledningsnett økes fra 40 til 80 år.
- Kalkyerenten for beregning av selvkost endres fra 5-årig swaprente pluss 0,5 prosentpoeng til 3- måneders NIBOR pluss 0,7 prosentpoeng.

Endringen i avskrivningstiden innebærer at kostnadene til nye, og eventuelt eksisterende, anlegg vil fordeles mellom innbyggerne som bruker ledningsnettet i dets levetid. Det vil i løpet av høsten 2026 sendes en prinsipiell sak til kommunestyret, der innstillingen fra kommunnedirektøren er å ikke endre avskrivningstid på gamle anlegg med mangelfull dokumentasjon. Uten god nok dokumentasjon er det vanskelig å kunne dokumentere gjentatt gjenværende levetid, og derfor også vanskelig å forsvare en endring på avskrivningstiden. Selvkostkalkylene er dermed utarbeidet på grunnlag av avskrivningstidene som ligger til grunn i nåværende regnskap.

Endringen i Kalkylerenten er gjeldende fra og med regnskapsåret 2026 og skal i større grad gjenspeile de faktiske rentebetingelsene kommunene har.

10.8.1Tømming av septiktank – slamtømming

Slamtømming for boliger blir utført hvert 2. år, mens tømming for hytter blir utført hvert 4. år. På grunnlag av kostnadsøkninger og selvkostkalkylen ble gebyret for slamtømming økt med 15% for 2025 og 20 % i 2026, både for hus og hytter. I budsjettdokumentet for 2026 signaliserte

kommunedirektøren ytterligere økninger i gebyrer for å unngå et negativ selvkostfond. For 2027 foreslås en økning av tømmegebyret for hus og hytter med 10%. Kalkylen tilser at nivået foreløpig er stabilt, men økninger i henhold til prisstigning må forventes.

10.8.2 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 5,2 kroner per m3 i 2026. Forklaringen på økte priser er blant annet 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 et positivt selvkostfond trengte ikke kommunen å øke tilsvarende som andre kommuner. For 2024 økte gebyrene med 20%, i 2025 med 10% og for 2026 med 5%. Kommunedirektøren foreslår ytterligere økning på 5% for 2027. Om vi kan forvente ytterligere økning i årene fremover kommer an på prisene på vann fra IVAR.

10.8.3 Kommunalt avløpsanlegg og samleledninger

Gebyrene for avløpsanlegg og samleledninger ble i 2023 økt med 20%, i 2024 med 15%, i 2025 med 10% og i 2026 med 5%. Fondet ble i løpet av 2025 positivt og kommunedirektøren foreslår ytterliggere økning på 5% i 2027. På grunnlag av fremtidige investeringer i avløpsnettet i Kvitsøy kommune kan det forventes ytterligere økning i årene som kommer.

10.8.4 Renovasjon – avfallsinnsamling

For å komme i mål med negativt fond, ble gebyrene satt opp i 2022 og 2023. I 2024, 2025 og 2026 ble gebyrene holdt uendret. I 2025 ble underskuddet på renovasjon finansiert av selvkostfondet. For 2026 er det budsjettert med bruk av fond på 11 000 kroner. Kommunedirektøren foreslår dermed ingen økning i gebyret på renovasjon for 2027, men poengterer at gebyrene vil med stor sannsynlighet måtte økes fra og med 2028.

10.8.5 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 næringsliv. Det ble også bestilt en egen sak som beskriver mulighetene for holdningsskapende tiltak som kan øke sorteringsgraden. I 2024 ble det sendt ut en holdningskampanje til alle innbyggere av Kvitsøy kommune. Prislisten for næringslivet foreslås endret i henhold til prisliste, økning knyttet til gebyr for innlevering av restavfall for husholdninger på gjenvinningsstasjonen foreslås å holdes uendret i 2027.

10.8.6 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.

11 Tallene/tabeller

Alle tall i delkapittel 11.7 kommer frem uten effekt av drifts- og investeringstiltak. Resterende tabeller i dette kapittelet viser effekten av drifts- og investeringstiltak.

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

Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Rammetilskudd	-52 025 000	-55 195 000	-56 543 000	-56 121 000	-55 625 000	-55 266 000
Inntekts- og formuesskatt	-23 358 000	-25 700 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000
Eiendomsskatt	-4 514 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000
Andre generelle driftsinntekter	-7 077 000	-10 708 000	-5 067 000	-6 567 000	-4 267 000	-7 767 000
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-86 974 000	-96 118 000	-92 862 000	-93 940 000	-91 144 000	-94 285 000
Sum bevilgninger drift, netto	79 371 000	85 698 000	89 146 000	88 900 000	87 500 000	86 700 000
Avskrivinger	3 686 000	3 621 000	3 629 000	3 629 000	3 629 000	3 629 000
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	83 057 000	89 319 000	92 775 000	92 529 000	91 129 000	90 329 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-3 917 000	-6 799 000	-87 000	-1 411 000	-15 000	-3 956 000
Renteinntekter	-4 446 000	-5 712 000	-7 120 000	-7 120 000	-7 120 000	-7 120 000
Utbytter	-1 851 000	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	3 266 000	5 365 000	5 520 000	5 530 000	5 548 000	5 233 000
Avdrag på lån	2 259 000	3 562 000	3 400 000	3 537 000	3 733 000	3 747 000
NETTO FINANSUTGIFTER	-772 000	3 215 000	1 800 000	1 947 000	2 161 000	1 860 000
Motpost avskrivinger	-3 686 000	-3 621 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-8 374 000	-7 205 000	-1 916 000	-3 093 000	-1 483 000	-5 725 000
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	25 000 000	10 000 000	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	820 000	657 000	149 000	149 000	149 000	149 000
Bruk av bundne driftsfond	-541 000	-156 000	-922 000	-922 000	-922 000	-922 000
Avsetninger til disposisjonsfond	8 095 000	6 704 000	2 689 000	3 866 000	2 256 000	6 498 000
Bruk av disposisjonsfond	0	-25 000 000	-10 000 000	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	8 374 000	7 205 000	1 916 000	3 093 000	1 483 000	5 725 000
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

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

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Driftsinntekter	-21 883 000	-19 423 000	-19 083 000	-19 048 000	-19 023 000	-19 023 000
	Driftsutgifter	101 255 000	105 121 000	108 229 000	107 948 000	106 523 000	105 723 000
	Netto	79 371 000	85 698 000	89 146 000	88 900 000	87 500 000	86 700 000
1	Økonomi og administrasjon						
	Driftsinntekter	-3 692 000	-3 800 000	-3 843 000	-3 808 000	-3 733 000	-3 733 000
	Driftsutgifter	24 236 000	26 183 000	24 874 000	24 986 000	24 061 000	24 061 000
	Netto	20 544 000	22 383 000	21 031 000	21 178 000	20 328 000	20 328 000
2	Oppvekst						
	Driftsinntekter	-2 127 000	-956 000	-678 000	-678 000	-678 000	-678 000
	Driftsutgifter	24 901 000	27 544 000	28 527 000	28 497 000	28 497 000	28 497 000
	Netto	22 774 000	26 588 000	27 849 000	27 819 000	27 819 000	27 819 000
3	Helse og omsorg						
	Driftsinntekter	-7 657 000	-5 845 000	-5 747 000	-5 747 000	-5 797 000	-5 797 000
	Driftsutgifter	35 295 000	32 185 000	31 055 000	31 327 000	31 327 000	31 327 000
	Netto	27 638 000	26 340 000	25 308 000	25 580 000	25 530 000	25 530 000
5	Organisasjon og samfunn						
	Driftsinntekter	-8 407 000	-8 822 000	-8 815 000	-8 815 000	-8 815 000	-8 815 000
	Driftsutgifter	16 823 000	19 169 000	23 733 000	23 098 000	22 598 000	21 798 000
	Netto	8 415 000	10 347 000	14 918 000	14 283 000	13 783 000	12 983 000
9	Finansiering						
	Driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
	Driftsutgifter	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Netto	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000

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

Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Investeringer i varige driftsmidler	36 600 000	92 675 000	30 161 000	5 300 000	425 000	425 000
Tilskudd til andres investeringer	1 745 000	194 000	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	209 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000
Utlån av egne midler	200 000	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	38 754 000	93 078 000	30 371 000	5 510 000	635 000	635 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 000 000	-18 177 000	-5 892 000	-1 000 000	-25 000	-25 000
Tilskudd fra andre	-13 463 000	-215 000	-7 500 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-100 000 000	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 101 000	-210 000	0	0	0	0
Bruk av lån	-11 648 000	-49 476 000	-6 769 000	-4 300 000	-400 000	-400 000
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-134 212 000	-68 078 000	-20 161 000	-5 300 000	-425 000	-425 000
Videreutlån	3 511 000	2 000 000	4 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-3 511 000	-2 000 000	-4 000 000	-1 000 000	-2 000 000	-1 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	410 000	385 000	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-275 000	-385 000	0	0	0	0
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	135 000	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	-25 000 000	-10 000 000	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-8 569 000	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	103 891 000	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	95 322 000	-25 000 000	-10 210 000	-210 000	-210 000	-210 000
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

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

Kommunedirektørens forslag budsjett og HØP 2027-2030	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
INV-02 Nye Kvitsøy skole/bibliotek (002)	27 211 250	0	0	0
INV-03 Låneopptak hos husbanken for videreutlån (003)	4 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000
INV-04 Egenkapitalinnskudd KLP (004)	210 000	210 000	210 000	210 000
INV-08 Lagringskapasitet aktivitetshallen (014)	500 000	3 000 000	0	0
INV-09 Oppgradering av inventar og utstyr - legekontoret (011)	150 000	0	0	0
INV-10 Forprosjekt Kombisenteret (013)	625 000	1 875 000	0	0
INV-11 El-sykkel til barnehage (015)	125 000	0	0	0
INV-12 Oppfølging Gang- og sykkelstrategi (016)	125 000	125 000	125 000	125 000
INV-13 Nytt dieselaggregat kombisenteret med utvidelse (017)	725 000	0	0	0
VAR-01 Skifte av vannkummer (005)	300 000	300 000	300 000	300 000
VAR-02 Utbedring støttemur v/konteinere og gjerder (006)	400 000	0	0	0
Sum	34 371 250	6 510 000	2 635000	1 635000

11.5 Økonomisk oversikt drift jf.§5-6

Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Rammetilskudd	-52 025 000	-55 195 000	-56 543 000	-56 121 000	-55 625 000	-55 266 000
Inntekts- og formuesskatt	-23 358 000	-25 700 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000
Eiendomsskatt	-4 514 000	-4 515 000	-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	-7 077 000	-10 708 000	-5 067 000	-6 567 000	-4 267 000	-7 767 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-9 735 000	-7 465 000	-7 114 000	-7 079 000	-7 004 000	-7 004 000
Brukerbetalinger	-3 366 000	-3 001 000	-3 293 000	-3 293 000	-3 343 000	-3 343 000
Salgs- og leieinntekter	-8 782 000	-8 957 000	-8 676 000	-8 676 000	-8 676 000	-8 676 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-108 858 000	-115 541 000	-111 945 000	-112 988 000	-110 167 000	-113 308 000
Lønnsutgifter	52 438 000	53 190 000	56 404 000	56 828 000	56 828 000	56 828 000
Sosiale utgifter	13 228 000	15 535 000	14 842 000	14 898 000	14 898 000	14 898 000
Kjøp av varer og tjenester	28 820 000	30 144 000	31 116 000	30 380 000	29 030 000	28 230 000
Overføringer og tilskudd til andre	6 768 000	6 252 000	5 867 000	5 842 000	5 767 000	5 767 000
Avskrivninger	3 686 000	3 621 000	3 629 000	3 629 000	3 629 000	3 629 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	104 941 000	108 742 000	111 858 000	111 577 000	110 152 000	109 352 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-3 917 000	-6 799 000	-87 000	-1 411 000	-15 000	-3 956 000
Renteinntekter	-4 446 000	-5 712 000	-7 120 000	-7 120 000	-7 120 000	-7 120 000
Utbytter	-1 851 000	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	3 266 000	5 365 000	5 520 000	5 530 000	5 548 000	5 233 000
Avdrag på lån	2 259 000	3 562 000	3 400 000	3 537 000	3 733 000	3 747 000
NETTO FINANSUTGIFTER	-772 000	3 215 000	1 800 000	1 947 000	2 161 000	1 860 000
Motpost avskrivninger	-3 686 000	-3 621 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-8 374 000	-7 205 000	-1 916 000	-3 093 000	-1 483 000	-5 725 000
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	25 000 000	10 000 000	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	820 000	657 000	149 000	149 000	149 000	149 000
Bruk av bundne driftsfond	-541 000	-156 000	-922 000	-922 000	-922 000	-922 000
Avsetninger til disposisjonsfond	8 095 000	6 704 000	2 689 000	3 866 000	2 256 000	6 498 000
Bruk av disposisjonsfond	0	-25 000 000	-10 000 000	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	8 374 000	7 205 000	1 916 000	3 093 000	1 483 000	5 725 000
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

11.6 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelse jf.§5-7

Långiver	Årets opptak	Lånesaldo (IB) 01.01.26	Avdrag 2026	Renter 2026	Lånesaldo (UB) 31.12.26	Nominell Rente 12.10.2026	Type rente	Rest år
Lån Kommunalbanken 2000-2001(20030254)		-512 870	113 940	23 117	-398 930	5,40 %	Flytende	4
Lån Kommunalbanken 2001(20030245)		-1 390 130	231 660	65 368	-1 158 470	5,40 %	Flytende	5
Lån Kommunalbanken 2002 (20020455)		-221 720	26 822	10 806	-194 898	5,40 %	Flytende	6
Lån Kommunalbanken 2006 (20060185)		-1 008 840	96 080	48 882	-912 760	5,40 %	Flytende	9
Lån Kommunalbanken 2009 (20090676)		-1 802 010	128 720	88 620	-1 673 290	5,40 %	Flytende	13
Lån Kommunalbanken 2010 (20100184)		-2 900 000	200 000	143 210	-2 700 000	5,40 %	Flytende	14
Lån Kommunalbanken 2011 (20110889)		-497 364	45 216	24 635	-452 148	5,40 %	Flytende	10
Lån Kommunalbanken 2012 (20120664)		-824 160	68 680	40 775	-755 480	5,40 %	Flytende	11
Lån Kommunalbanken 2014 (20140421)		-9 050 108	301 672	448 834	-8 748 436	5,40 %	Flytende	29
Lån Kommunalbanken 2015 (20150710)		-900 000	90 000	45 330	-810 000	5,40 %	Flytende	9
Lån Kommunalbanken 2016 (20160738)		-2 402 500	77 500	121 068	-2 325 000	5,40 %	Flytende	30
Lån Kommunalbanken 2017 (20170771)		-758 880	44 640	37 867	-714 240	5,40 %	Flytende	16
Lån Kommunalbanken 2019 (20190738)		-3 269 560	136 240	163 883	-3 133 320	5,40 %	Flytende	23
Lån Kommunalbanken 2020 (20200529)		-2 951 700	118 060	147 340	-2 833 640	5,40 %	Flytende	24
Lån Kommunalbanken 2025 (20250517)		-28 166 000	704 150	732 192	-27 461 850	5,35 %	Flytende	39
Lån KLP Banken AS, 2021		-6 007 680	286 080	300 990	-5 721 600	5,40 %	Flytende	20
Lån KLP-Banken AS, 2022		-3 071 589	139 618	154 024	-2 931 971	5,40 %	Flytende	21

Långiver	Årets opptak	Lånesaldo (IB) 01.01.26	Avdrag 2026	Renter 2026	Lånesaldo (UB) 31.12.26	Nominell Rente 12.10.2026	Type rente	Rest år
Lån KLP-Banken AS, 2024		-3 744 000	156 000	188 576	-3 588 000	5,40 %	Flytende	23
Totalt/snitt rente		**-69 479 111**	**2 965 078**	**2 785 517**	**-66 514 033**	**5,39 %**		
Formidlingslån Husbanken 2014 (13561835)		-1 194 018	33 686	24 651	-1 160 332	4,06 %	Flytende	13
Formidlingslån Husbanken 2016 (13564504)		-960 000	30 000	19 898	-930 000	4,06 %	Flytende	15
Formidlingslån Husbanken 2019 (13584596)		-1 299 265	31 229	55 249	-1 268 036	4,06 %	Flytende	24
Formidlingslån Husbanken 2020 (13584845)		-852 179	14 050	17 594	-838 129	4,06 %	Flytende	19
Formidlingslån Husbanken 2021 (13585336)		-2 483 591	76 408	104 366	-2 407 183	4,06 %	Flytende	20
Formidlingslån Husbanken 2022 (13585798)		-2 797 403	29 983	57 755	-2 767 420	4,06 %	Flytende	26
Formidlingslån Husbanken 2023 (13586443)		-3 868 838	76 131	159 999	-3 792 707	4,06 %	Flytende	27
Formidlingslån Husbanken 2024 (13586817)		-1 952 067	37 064	81 398	-1 915 003	4,06 %	Flytende	28
Formidlingslån Husbanken 2025 (13587444)		-991 982	17 874	41 041	-974 108	4,06 %	Flytende	29
Formidlingslån Husbanken 2026 (13588045)		-2 000 000	17 030	41 476	-1 982 970	4,06 %	Flytende	30
Totalt/snitt rente formidlingslån		**-18 399 343**	**363 455**	**603 427**	**-18 035 888**	**4,06 %**		
Opptak lån 2026	-17 200 000							
TOTALT	**-17 200 000**	**-87 878 454**	**3 328 533**	**3 388 944**	**-84 549 921**	**4,72 %**		

For pensjons- og garantiforpliktelser henvises det til årsregnskapet 2025.

11.7 Driftsrapport per ansvar

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
110	Kommunestyre						
	Lønn og sosiale utg	1 866 000	1 890 000	1 959 000	1 959 000	1 959 000	1 959 000
	Kjøp inngår i tj prod	390 000	125 000	135 000	135 000	135 000	135 000
	Overføringer fra komm	134 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	Refusjoner	-86 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
	Sum	2 304 000	2 061 000	2 140 000	2 140 000	2 140 000	2 140 000
112	Valg						
	Lønn og sosiale utg	21 000	0	20 000	20 000	20 000	20 000
	Kjøp inngår i tj prod	21 000	20 000	34 000	34 000	34 000	34 000
	Overføringer fra komm	2 000	0	2 000	2 000	2 000	2 000
	Refusjoner	-2 000	0	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
	Sum	42 000	20 000	54 000	54 000	54 000	54 000
113	Partistøtte						
	Kjøp erstatter tj prod	19 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
	Sum	19 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
114	Råd for eldre og funksjonshemmede						
	Lønn og sosiale utg	28 000	37 000	31 000	31 000	31 000	31 000
	Kjøp inngår i tj prod	38 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
	Refusjoner	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
	Sum	55 000	46 000	40 000	40 000	40 000	40 000
116	Revisjonen						
	Kjøp erstatter tj prod	406 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000
	Overføringer fra komm	107 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
	Refusjoner	-107 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
	Sum	406 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000
118	Ungdomsråd						
	Lønn og sosiale utg	27 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
	Kjøp inngår i tj prod	1 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
	Sum	28 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
117	Kontrollutvalgssekretariat						
	Lønn og sosiale utg	25 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
	Kjøp inngår i tj prod	1 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
	Kjøp erstatter tj prod	152 000	186 000	190 000	190 000	190 000	190 000
	Overføringer fra komm	38 000	47 000	47 000	47 000	47 000	47 000
	Refusjoner	-38 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000
	Sum	177 000	234 000	238 000	238 000	238 000	238 000
121	Økonomiavdeling						
	Lønn og sosiale utg	1 790 000	4 042 000	3 622 000	3 732 000	3 732 000	3 732 000
	Kjøp inngår i tj prod	79 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000
	Kjøp erstatter tj prod	0	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000
	Overføringer fra komm	35 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Salgsinntekter	-4 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
	Refusjoner	-25 000	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
	Sum	1 876 000	4 220 000	3 800 000	3 910 000	3 910 000	3 910 000
140	Forvaltning						
	Lønn og sosiale utg	3 604 000	2 847 000	2 844 000	2 844 000	2 844 000	2 844 000
	Kjøp inngår i tj prod	775 000	1 045 000	1 022 000	1 022 000	1 022 000	1 022 000
	Kjøp erstatter tj prod	431 000	394 000	394 000	394 000	394 000	394 000
	Overføringer fra komm	75 000	215 000	215 000	215 000	215 000	215 000
	Salgsinntekter	-19 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Refusjoner	-512 000	-317 000	-317 000	-317 000	-317 000	-317 000
	Finansinntekter	-34 000	0	0	0	0	0
	Sum	4 321 000	4 164 000	4 138 000	4 138 000	4 138 000	4 138 000
141	IKT-fellesutgifter						
	Kjøp inngår i tj prod	2 520 000	1 576 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
	Kjøp erstatter tj prod	896 000	893 000	893 000	893 000	893 000	893 000
	Overføringer fra komm	518 000	562 000	562 000	562 000	562 000	562 000
	Finansutgifter	196 000	195 000	195 000	195 000	195 000	195 000
	Refusjoner	-518 000	-562 000	-562 000	-562 000	-562 000	-562 000
	Sum	3 612 000	2 664 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000
142	Premieavvik pensjon						
	Lønn og sosiale utg	990 000	841 000	42 000	42 000	42 000	42 000
	Sum	990 000	841 000	42 000	42 000	42 000	42 000
150	Transportstøtte						
	Kjøp inngår i tj prod	132 000	125 000	185 000	185 000	185 000	185 000
	Overføringer fra komm	134 000	120 000	0	0	0	0
	Refusjoner	-251 000	-245 000	-185 000	-185 000	-185 000	-185 000
	Sum	15 000	0	0	0	0	0
151	Teknisk driftsavdeling						
	Lønn og sosiale utg	182 000	635 000	764 000	764 000	764 000	764 000
	Kjøp inngår i tj prod	47 000	88 000	58 000	58 000	58 000	58 000
	Overføringer fra komm	13 000	10 000	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-6 000	0	0	0	0	0
	Refusjoner	-326 000	-311 000	-331 000	-331 000	-331 000	-331 000
	Sum	-90 000	422 000	491 000	491 000	491 000	491 000
152	Maskinforvaltning						
	Kjøp inngår i tj prod	213 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000
	Overføringer fra komm	31 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	Finansutgifter	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000
	Refusjoner	-31 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Sum	269 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
153	Kommunehus - bygg						
	Lønn og sosiale utg	247 000	253 000	260 000	260 000	260 000	260 000
	Kjøp inngår i tj prod	294 000	573 000	373 000	373 000	373 000	373 000
	Overføringer fra komm	63 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
	Finansutgifter	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Salgsinntekter	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000
	Refusjoner	-63 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
	Sum	591 000	875 000	682 000	682 000	682 000	682 000
154	Kvitsøy skole - bygg						
	Lønn og sosiale utg	922 000	935 000	972 000	959 000	959 000	959 000
	Kjøp inngår i tj prod	604 000	568 000	568 000	418 000	418 000	418 000
	Kjøp erstatter tj prod	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
	Overføringer fra komm	146 000	134 000	134 000	134 000	134 000	134 000
	Finansutgifter	312 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
	Refusjoner	-146 000	-134 000	-134 000	-134 000	-134 000	-134 000
	Sum	1 854 000	1 844 000	1 881 000	1 718 000	1 718 000	1 718 000
155	Kvitsøy barnehage - bygg						
	Lønn og sosiale utg	392 000	396 000	411 000	411 000	411 000	411 000
	Kjøp inngår i tj prod	414 000	409 000	279 000	279 000	279 000	279 000
	Kjøp erstatter tj prod	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Overføringer fra komm	102 000	93 000	93 000	93 000	93 000	93 000
	Finansutgifter	76 000	76 000	76 000	76 000	76 000	76 000
	Refusjoner	-102 000	-93 000	-93 000	-93 000	-93 000	-93 000
	Sum	886 000	885 000	770 000	770 000	770 000	770 000
156	Kvitsøy kombisenter - bygg						
	Lønn og sosiale utg	613 000	577 000	599 000	599 000	599 000	599 000
	Kjøp inngår i tj prod	1 062 000	1 158 000	848 000	848 000	848 000	848 000
	Kjøp erstatter tj prod	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
	Overføringer fra komm	259 000	289 000	289 000	289 000	289 000	289 000
	Finansutgifter	396 000	417 000	417 000	417 000	417 000	417 000
	Salgsinntekter	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
	Refusjoner	-259 000	-289 000	-289 000	-289 000	-289 000	-289 000
	Sum	2 075 000	2 156 000	1 868 000	1 868 000	1 868 000	1 868 000
157	Brannstasjon						
	Lønn og sosiale utg	24 000	18 000	26 000	26 000	26 000	26 000
	Kjøp inngår i tj prod	63 000	112 000	123 000	123 000	123 000	123 000
	Overføringer fra komm	14 000	26 000	26 000	26 000	26 000	26 000
	Finansutgifter	22 000	22 000	26 000	26 000	26 000	26 000
	Salgsinntekter	0	-76 000	0	0	0	0
	Refusjoner	-84 000	-26 000	-97 000	-97 000	-97 000	-97 000
	Sum	39 000	76 000	104 000	104 000	104 000	104 000
158	Leiligheter Melinggården						
	Kjøp inngår i tj prod	194 000	203 000	203 000	203 000	203 000	203 000
	Finansutgifter	297 000	297 000	297 000	297 000	297 000	297 000
	Salgsinntekter	-78 000	-130 000	-215 000	-215 000	-215 000	-215 000
	Sum	413 000	370 000	285 000	285 000	285 000	285 000
159	Hummermuseum - bygg						
	Lønn og sosiale utg	126 000	124 000	129 000	129 000	129 000	129 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Kjøp inngår i tj prod	378 000	276 000	261 000	261 000	261 000	261 000
	Kjøp erstatter tj prod	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
	Finansutgifter	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000
	Refusjoner	-30 000	0	0	0	0	0
	Sum	716 000	642 000	632 000	632 000	632 000	632 000
160	Havner og småbåthavner						
	Lønn og sosiale utg	23 000	26 000	26 000	26 000	26 000	26 000
	Kjøp inngår i tj prod	138 000	614 000	614 000	114 000	114 000	114 000
	Finansutgifter	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
	Salgsinntekter	-270 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
	Sum	-64 000	360 000	360 000	-140 000	-140 000	-140 000
161	Veibelysning						
	Kjøp inngår i tj prod	163 000	233 000	120 000	120 000	120 000	120 000
	Overføringer fra komm	46 000	59 000	30 000	30 000	30 000	30 000
	Finansutgifter	11 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
	Refusjoner	-46 000	-59 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
	Sum	175 000	245 000	132 000	132 000	132 000	132 000
162	Kommunale veier						
	Kjøp inngår i tj prod	176 000	145 000	295 000	145 000	145 000	145 000
	Overføringer fra komm	44 000	28 000	65 000	28 000	28 000	28 000
	Refusjoner	-44 000	-28 000	-65 000	-28 000	-28 000	-28 000
	Sum	176 000	145 000	295 000	145 000	145 000	145 000
163	Friluftsområder						
	Lønn og sosiale utg	404 000	420 000	436 000	436 000	436 000	436 000
	Kjøp inngår i tj prod	235 000	233 000	233 000	233 000	233 000	233 000
	Overføringer fra komm	21 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
	Finansutgifter	149 000	59 000	59 000	59 000	59 000	59 000
	Refusjoner	-21 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
	Sum	788 000	712 000	728 000	728 000	728 000	728 000
164	Fotballbanen						
	Finansutgifter	2 000	0	0	0	0	0
	Sum	2 000	0	0	0	0	0
167	Kvitsøy aktivitetspark						
	Lønn og sosiale utg	425 000	359 000	374 000	374 000	374 000	374 000
	Kjøp inngår i tj prod	434 000	433 000	423 000	423 000	423 000	423 000
	Kjøp erstatter tj prod	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
	Overføringer fra komm	104 000	101 000	101 000	101 000	101 000	101 000
	Finansutgifter	727 000	732 000	732 000	732 000	732 000	732 000
	Salgsinntekter	-229 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000
	Refusjoner	-104 000	-101 000	-101 000	-101 000	-101 000	-101 000
	Sum	1 374 000	1 310 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000
168	Fiskemottaket - bygg						
	Lønn og sosiale utg	1 000	0	0	0	0	0
	Kjøp inngår i tj prod	115 000	106 000	106 000	106 000	106 000	106 000
	Overføringer fra komm	18 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Finansutgifter	226 000	553 000	553 000	553 000	553 000	553 000
	Salgsinntekter	-2 000	0	0	0	0	0
	Refusjoner	-18 000	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000
	Sum	341 000	659 000	659 000	659 000	659 000	659 000
169	Parkeringsplass Myra						
	Finansutgifter	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000
	Salgsinntekter	-19 000	-21 000	-21 000	-21 000	-21 000	-21 000
	Sum	10 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
171	Parkeringsplasser						
	Finansutgifter	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
	Sum	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
173	Omsorgsboliger - bygg						
	Kjøp inngår i tj prod	121 000	113 000	113 000	113 000	113 000	113 000
	Overføringer fra komm	29 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000
	Finansutgifter	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000
	Refusjoner	-29 000	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
	Sum	362 000	355 000	355 000	355 000	355 000	355 000
174	Boligfelt						
	Kjøp inngår i tj prod	15 000	72 000	53 000	53 000	53 000	53 000
	Overføringer fra komm	1 000	0	0	0	0	0
	Finansutgifter	125 000	0	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000
	Refusjoner	-5 000	-240 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000
	Sum	-44 000	-348 000	-287 000	-287 000	-287 000	-287 000
210	Kvitsøy skole						
	Lønn og sosiale utg	11 525 000	12 793 000	13 718 000	13 718 000	13 718 000	13 718 000
	Kjøp inngår i tj prod	823 000	990 000	1 014 000	984 000	984 000	984 000
	Kjøp erstatter tj prod	73 000	84 000	84 000	84 000	84 000	84 000
	Overføringer fra komm	124 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Finansutgifter	15 000	0	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-33 000	0	0	0	0	0
	Refusjoner	-388 000	-310 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
	Sum	12 139 000	13 657 000	14 566 000	14 536 000	14 536 000	14 536 000
211	PP-tjeneste						
	Kjøp erstatter tj prod	434 000	456 000	477 000	477 000	477 000	477 000
	Sum	434 000	456 000	477 000	477 000	477 000	477 000
220	Kulturskole og skolekorps						
	Lønn og sosiale utg	573 000	597 000	661 000	661 000	661 000	661 000
	Kjøp inngår i tj prod	3 000	22 000	24 000	24 000	24 000	24 000
	Overføringer fra komm	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Salgsinntekter	-40 000	-33 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
	Refusjoner	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
	Sum	537 000	586 000	645 000	645 000	645 000	645 000
230	Kvitsøy SFO						

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Lønn og sosiale utg	1 295 000	1 396 000	1 888 000	1 888 000	1 888 000	1 888 000
	Kjøp inngår i tj prod	106 000	125 000	157 000	157 000	157 000	157 000
	Overføringer fra komm	16 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
	Refusjoner	-87 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
	Sum	1 330 000	1 521 000	2 045 000	2 045 000	2 045 000	2 045 000
240	Kvitsøy barnehage						
	Lønn og sosiale utg	7 836 000	9 294 000	8 558 000	8 558 000	8 558 000	8 558 000
	Kjøp inngår i tj prod	499 000	417 000	406 000	406 000	406 000	406 000
	Overføringer fra komm	72 000	0	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-320 000	-175 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
	Refusjoner	-581 000	-423 000	-133 000	-133 000	-133 000	-133 000
	Sum	7 506 000	9 113 000	8 691 000	8 691 000	8 691 000	8 691 000
250	Voksenopplæring						
	Kjøp erstatter tj prod	230 000	0	0	0	0	0
	Refusjoner	-674 000	0	0	0	0	0
	Sum	-444 000	0	0	0	0	0
200	Administrasjon Oppvekst						
	Lønn og sosiale utg	1 278 000	1 228 000	1 387 000	1 387 000	1 387 000	1 387 000
	Kjøp inngår i tj prod	13 000	27 000	38 000	38 000	38 000	38 000
	Refusjoner	-4 000	0	0	0	0	0
	Sum	1 287 000	1 255 000	1 425 000	1 425 000	1 425 000	1 425 000
310	Legekontor						
	Lønn og sosiale utg	2 481 000	2 215 000	2 071 000	2 071 000	2 071 000	2 071 000
	Kjøp inngår i tj prod	245 000	405 000	395 000	395 000	395 000	395 000
	Kjøp erstatter tj prod	966 000	948 000	900 000	900 000	900 000	900 000
	Overføringer fra komm	346 000	263 000	248 000	248 000	248 000	248 000
	Salgsinntekter	-197 000	-190 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
	Refusjoner	-669 000	-539 000	-589 000	-589 000	-589 000	-589 000
	Sum	3 172 000	3 102 000	2 815 000	2 815 000	2 815 000	2 815 000
311	Helsestasjon						
	Kjøp inngår i tj prod	1 000	3 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Kjøp erstatter tj prod	431 000	471 000	671 000	671 000	671 000	671 000
	Overføringer fra komm	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Refusjoner	0	-1 000	-201 000	-201 000	-201 000	-201 000
	Sum	432 000	474 000	472 000	472 000	472 000	472 000
313	Fysioterapi						
	Lønn og sosiale utg	239 000	250 000	259 000	259 000	259 000	259 000
	Kjøp inngår i tj prod	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
	Kjøp erstatter tj prod	568 000	569 000	249 000	249 000	249 000	249 000
	Overføringer fra komm	0	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
	Salgsinntekter	-31 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
	Refusjoner	-19 000	0	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
	Sum	756 000	784 000	443 000	443 000	443 000	443 000
315	Psykisk helsevern						

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Lønn og sosiale utg	674 000	748 000	642 000	642 000	642 000	642 000
	Kjøp inngår i tj prod	58 000	67 000	52 000	52 000	52 000	52 000
	Overføringer fra komm	399 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
	Refusjoner	-260 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
	Sum	870 000	815 000	694 000	694 000	694 000	694 000
320	Administrasjon helse og omsorg						
	Lønn og sosiale utg	2 792 000	2 765 000	2 718 000	2 718 000	2 718 000	2 718 000
	Kjøp inngår i tj prod	151 000	72 000	10 000	10 000	10 000	10 000
	Overføringer fra komm	29 000	0	0	0	0	0
	Refusjoner	-33 000	0	0	0	0	0
	Sum	2 938 000	2 837 000	2 728 000	2 728 000	2 728 000	2 728 000
321	Kvitsøy sykehjem						
	Lønn og sosiale utg	13 942 000	12 624 000	13 341 000	13 341 000	13 341 000	13 341 000
	Kjøp inngår i tj prod	1 837 000	1 675 000	1 709 000	1 709 000	1 709 000	1 709 000
	Kjøp erstatter tj prod	21 000	0	0	0	0	0
	Overføringer fra komm	320 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
	Finansutgifter	0	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
	Salgsinntekter	-1 869 000	-1 700 000	-1 900 000	-1 900 000	-1 900 000	-1 900 000
	Refusjoner	-2 023 000	-924 000	-830 000	-830 000	-830 000	-830 000
	Sum	12 228 000	12 062 000	12 707 000	12 707 000	12 707 000	12 707 000
322	Hjemmetjeneste						
	Lønn og sosiale utg	3 129 000	2 817 000	2 708 000	2 708 000	2 708 000	2 708 000
	Kjøp inngår i tj prod	55 000	49 000	49 000	49 000	49 000	49 000
	Overføringer fra komm	14 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
	Salgsinntekter	-357 000	-350 000	-450 000	-450 000	-500 000	-500 000
	Refusjoner	-15 000	-120 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
	Sum	2 826 000	2 406 000	2 307 000	2 307 000	2 257 000	2 257 000
324	Boligtiltak						
	Kjøp inngår i tj prod	1 896 000	1 536 000	270 000	270 000	270 000	270 000
	Overføringer fra komm	94 000	88 000	88 000	88 000	88 000	88 000
	Salgsinntekter	-1 257 000	-1 440 000	-907 000	-907 000	-907 000	-907 000
	Refusjoner	-43 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
	Sum	690 000	146 000	-587 000	-587 000	-587 000	-587 000
330	Sosialt arbeid						
	Lønn og sosiale utg	1 494 000	402 000	420 000	420 000	420 000	420 000
	Kjøp inngår i tj prod	58 000	188 000	58 000	58 000	58 000	58 000
	Kjøp erstatter tj prod	1 287 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000
	Overføringer fra komm	306 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000
	Salgsinntekter	-7 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
	Refusjoner	-66 000	0	-39 000	-39 000	-39 000	-39 000
	Overføringer til komm	-5 067 000	-2 918 000	-2 527 000	-2 527 000	-2 527 000	-2 527 000
	Sum	-1 994 000	-651 000	-411 000	-411 000	-411 000	-411 000
331	Tiltak for barn og unge						
	Lønn og sosiale utg	82 000	112 000	112 000	112 000	112 000	112 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Kjøp inngår i tj prod	4 000	0	0	0	0	0
	Kjøp erstatter tj prod	444 000	954 000	604 000	604 000	604 000	604 000
	Sum	529 000	1 066 000	716 000	716 000	716 000	716 000
332	Frivilligsentral						
	Lønn og sosiale utg	896 000	853 000	962 000	962 000	962 000	962 000
	Kjøp inngår i tj prod	35 000	45 000	75 000	75 000	75 000	75 000
	Overføringer fra komm	3 000	0	0	0	0	0
	Refusjoner	-810 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000
	Sum	124 000	418 000	557 000	557 000	557 000	557 000
500	Næringsutvikling						
	Lønn og sosiale utg	1 586 000	1 813 000	1 282 000	1 282 000	1 282 000	1 282 000
	Kjøp inngår i tj prod	861 000	281 000	231 000	231 000	231 000	231 000
	Kjøp erstatter tj prod	20 000	250 000	120 000	120 000	120 000	120 000
	Overføringer fra komm	627 000	565 000	565 000	565 000	565 000	565 000
	Refusjoner	-228 000	-565 000	-265 000	-265 000	-265 000	-265 000
	Finansinntekter	-97 000	0	0	0	0	0
	Sum	2 769 000	2 344 000	1 933 000	1 933 000	1 933 000	1 933 000
501	Personal						
	Lønn og sosiale utg	177 000	659 000	802 000	802 000	802 000	802 000
	Kjøp inngår i tj prod	361 000	174 000	221 000	221 000	221 000	221 000
	Kjøp erstatter tj prod	254 000	325 000	289 000	289 000	289 000	289 000
	Refusjoner	-143 000	0	0	0	0	0
	Sum	650 000	1 158 000	1 312 000	1 312 000	1 312 000	1 312 000
503	Allment kulturarbeid						
	Lønn og sosiale utg	450 000	578 000	706 000	706 000	706 000	706 000
	Kjøp inngår i tj prod	67 000	129 000	133 000	133 000	133 000	133 000
	Kjøp erstatter tj prod	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
	Overføringer fra komm	480 000	693 000	649 000	649 000	649 000	649 000
	Finansutgifter	249 000	0	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-5 000	-9 000	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000
	Refusjoner	-38 000	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000
	Sum	1 208 000	1 348 000	1 416 000	1 416 000	1 416 000	1 416 000
504	Kulturminnevern						
	Kjøp inngår i tj prod	19 000	0	0	0	0	0
	Overføringer fra komm	594 000	350 000	200 000	200 000	200 000	200 000
	Refusjoner	-218 000	-325 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
	Finansinntekter	-290 000	0	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
	Sum	104 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
505	Grøningen						
	Lønn og sosiale utg	37 000	64 000	0	0	0	0
	Kjøp inngår i tj prod	95 000	76 000	68 000	68 000	68 000	68 000
	Overføringer fra komm	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
	Finansutgifter	16 000	0	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-264 000	-273 000	-308 000	-308 000	-308 000	-308 000
	Refusjoner	-52 000	0	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Sum	-167 000	-103 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
506	Kvitsøy folkebibliotek						
	Lønn og sosiale utg	287 000	300 000	280 000	280 000	280 000	280 000
	Kjøp inngår i tj prod	93 000	152 000	190 000	190 000	190 000	190 000
	Kjøp erstatter tj prod	49 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000
	Overføringer fra komm	5 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Refusjoner	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
	Sum	431 000	510 000	528 000	528 000	528 000	528 000
507	Lag og foreninger						
	Lønn og sosiale utg	59 000	65 000	67 000	67 000	67 000	67 000
	Kjøp inngår i tj prod	41 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Overføringer fra komm	71 000	71 000	72 000	72 000	72 000	72 000
	Refusjoner	-34 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
	Sum	137 000	136 000	139 000	139 000	139 000	139 000
508	Kvitsøy fellesråd						
	Lønn og sosiale utg	99 000	141 000	106 000	106 000	106 000	106 000
	Kjøp inngår i tj prod	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
	Overføringer fra komm	1 068 000	1 108 000	908 000	908 000	908 000	908 000
	Sum	1 163 000	1 245 000	1 010 000	1 010 000	1 010 000	1 010 000
510	Administrasjon plan og utvikling						
	Lønn og sosiale utg	2 381 000	2 809 000	4 774 000	4 909 000	4 909 000	4 909 000
	Kjøp inngår i tj prod	658 000	884 000	963 000	1 038 000	1 038 000	1 038 000
	Kjøp erstatter tj prod	481 000	570 000	605 000	605 000	605 000	605 000
	Overføringer fra komm	199 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
	Salgsinntekter	-1 035 000	-315 000	-315 000	-315 000	-315 000	-315 000
	Refusjoner	-220 000	-435 000	-435 000	-435 000	-435 000	-435 000
	Sum	2 464 000	3 548 000	5 627 000	5 837 000	5 837 000	5 837 000
511	Kartlegging og oppmåling						
	Kjøp inngår i tj prod	244 000	1 100 000	1 510 000	1 310 000	1 310 000	510 000
	Kjøp erstatter tj prod	64 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000
	Overføringer fra komm	47 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000
	Salgsinntekter	-23 000	-52 000	-77 000	-77 000	-77 000	-77 000
	Refusjoner	-47 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000
	Sum	285 000	1 080 000	1 465 000	1 265 000	1 265 000	465 000
512	Slamavskillere						
	Kjøp inngår i tj prod	0	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
	Kjøp erstatter tj prod	320 000	25 000	863 000	863 000	863 000	863 000
	Finansutgifter	115 000	465 000	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-435 000	-511 000	-573 000	-573 000	-573 000	-573 000
	Finansinntekter	0	0	-311 000	-311 000	-311 000	-311 000
513	Vannverk						
	Lønn og sosiale utg	229 000	233 000	242 000	242 000	242 000	242 000
	Kjøp inngår i tj prod	47 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Kjøp erstatter tj prod	976 000	1 385 000	1 662 000	1 662 000	1 662 000	1 662 000
	Finansutgifter	553 000	172 000	178 000	178 000	178 000	178 000
	Salgsinntekter	-1 806 000	-1 701 000	-1 694 000	-1 694 000	-1 694 000	-1 694 000
	Finansinntekter	0	-121 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000
514	Avløp						
	Lønn og sosiale utg	152 000	156 000	159 000	159 000	159 000	159 000
	Kjøp inngår i tj prod	67 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
	Kjøp erstatter tj prod	316 000	336 000	352 000	352 000	352 000	352 000
	Finansutgifter	401 000	286 000	306 000	306 000	306 000	306 000
	Salgsinntekter	-936 000	-843 000	-882 000	-882 000	-882 000	-882 000
515	Renovasjon						
	Lønn og sosiale utg	18 000	19 000	18 000	18 000	18 000	18 000
	Kjøp inngår i tj prod	32 000	43 000	44 000	44 000	44 000	44 000
	Kjøp erstatter tj prod	1 198 000	1 178 000	1 057 000	1 057 000	1 057 000	1 057 000
	Salgsinntekter	-1 154 000	-1 229 000	-1 084 000	-1 084 000	-1 084 000	-1 084 000
	Finansinntekter	-94 000	-11 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
516	Gjenvinningsstasjon						
	Lønn og sosiale utg	18 000	17 000	18 000	18 000	18 000	18 000
	Kjøp inngår i tj prod	21 000	18 000	17 000	17 000	17 000	17 000
	Kjøp erstatter tj prod	1 022 000	928 000	1 190 000	1 190 000	1 190 000	1 190 000
	Finansutgifter	49 000	137 000	77 000	77 000	77 000	77 000
	Salgsinntekter	-1 017 000	-1 100 000	-1 319 000	-1 319 000	-1 319 000	-1 319 000
	Finansinntekter	-60 000	0	0	0	0	0
	Sum	33 000	0	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000
517	Brannvesen						
	Kjøp inngår i tj prod	0	51 000	251 000	251 000	251 000	251 000
	Kjøp erstatter tj prod	489 000	508 000	536 000	536 000	536 000	536 000
	Sum	489 000	559 000	787 000	787 000	787 000	787 000
518	Feiervesen						
	Kjøp erstatter tj prod	78 000	102 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Finansutgifter	46 000	0	0	0	0	0
	Salgsinntekter	-80 000	-78 000	-79 000	-79 000	-79 000	-79 000
	Overføringer til komm	-44 000	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
	Finansinntekter	0	-24 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
519	Oljevern						
	Kjøp erstatter tj prod	0	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
	Sum	0	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
520	Næringsområder						
	Salgsinntekter	0	-6 000	0	0	0	0
	Sum	0	-6 000	0	0	0	0
521	Krågøy næringsområde						
	Kjøp inngår i tj prod	157 000	170 000	470 000	470 000	470 000	470 000
	Overføringer fra komm	20 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
	Salgsinntekter	-450 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
	Refusjoner	-176 000	-115 000	-495 000	-495 000	-495 000	-495 000

	Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
	Sum	-450 000	-820 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
522	Jordbruk						
	Kjøp inngår i tj prod	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
	Kjøp erstatter tj prod	188 000	195 000	200 000	200 000	200 000	200 000
	Sum	188 000	205 000	210 000	210 000	210 000	210 000
523	Klekkeriet						
	Kjøp inngår i tj prod	0	60 000	0	0	0	0
	Overføringer fra komm	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000
	Refusjoner	0	-45 000	0	0	0	0
	Sum	0	15 000	30 000	30 000	30 000	30 000
900	Skatt på formue og inntekt						
	Overføringer til komm	-23 358 000	-25 700 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000
	Sum	-23 358 000	-25 700 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000	-26 737 000
901	Eiendomsskatt						
	Kjøp inngår i tj prod	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Overføringer til komm	-4 514 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000	-4 515 000
	Sum	-4 514 000	-4 475 000	-4 475 000	-4 475 000	-4 475 000	-4 475 000
902	Arealavgift havbruk						
	Overføringer til komm	-1 970 000	-7 750 000	-2 500 000	-4 000 000	-1 700 000	-5 200 000
	Sum	-1 970 000	-7 750 000	-2 500 000	-4 000 000	-1 700 000	-5 200 000
910	Rammetilskudd						
	Overføringer til komm	-52 025 000	-55 195 000	-56 543 000	-56 121 000	-55 625 000	-55 266 000
	Sum	-52 025 000	-55 195 000	-56 543 000	-56 121 000	-55 625 000	-55 266 000
911	Generelle statstilskudd						
	Overføringer til komm	-41 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
	Sum	-41 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
920	Avskrivninger						
	Finansinntekter	-3 686 000	-3 621 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000
	Sum	-3 686 000	-3 621 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000	-3 629 000
930	Renter						
	Finansutgifter	3 114 000	5 184 000	5 334 000	5 034 000	4 734 000	4 434 000
	Finansinntekter	-4 446 000	-5 712 000	-7 120 000	-7 120 000	-7 120 000	-7 120 000
	Sum	-1 331 000	-528 000	-1 786 000	-2 086 000	-2 386 000	-2 686 000
931	Utbytte						
	Finansinntekter	-1 818 000	0	0	0	0	0
	Sum	-1 818 000	0	0	0	0	0
932	Forbruk av lånemidler						
	Finansutgifter	2 259 000	3 562 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000
	Sum	2 259 000	3 562 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000
940	Disposisjonsfond						
	Finansutgifter	8 095 000	6 704 000	0	0	0	0
	Sum	8 095 000	6 704 000	0	0	0	0
943	Overføring investeringsregnskapet						

Beskrivelse	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Finansutgifter	**0**	**25 000 000**	**10 000 000**	**0**	**0**	**0**
Finansinntekter	**0**	**-25 000 000**	**-10 000 000**	**0**	**0**	**0**

12 Vedlegg

Vedlegg 1: Prisliste 2027

Vedlegg 2: Estimerte utbetalinger havbruksfond til Kvitsøy kommune, med Eime

Vedlegg 3: Estimerte utbetalinger havbruksfond til Kvitsøy kommune, uten Eime

Vedlegg 4: Vedlikeholdsoversikt kommunale bygg og anlegg

Vedlegg 5: Virksomhetsplan VAR Kvitsøy kommune 2027

Vedlegg 6: Innspill om økning i tilskudd fra kommunen, Kvitsøy kirkelige fellesråd

Vedlegg 7: Fornying av driftsavtale om idrettsparken, KIL

Vedlegg 8: Evaluering 17. mai 2026.

Vedlegg 9: Budsjett 2027 for Kvitsøy kontrollutvalg saksframlegg

Vedlegg 10: Budsjettforslag 2027 Kvitsøy kontrollutvalg

Vedlegg 11: Vedtak KUKVITSØY, 16092026, Sak 23_26, Budsjett 2027 for Kvitsøy kontrollutvalg

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

SFO OG BARNEHAGE
Barnehage
Skolefritidsordning

HELSE OG OMSORG
Legekontor
Institusjonsopphold
Trygdebolig
Behovsprøvde tjenester
Trygghetsalarm
Hjemmehjelp
Diverse

KULTUR
Kvitsøy Aktivitetshall
Kulturskolen

DIVERSE TJENESTER
Kommunale utleieboliger
Eiendomsskatt
Startlån

KOMMUNALE AVGIFTER
Vann
Kloakk
Feier
Båtplass

REGULERINGSPLAN

BYGGESAKSGEBYR

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

EIERSEKSJONERING

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

Barnehage

Foreldrebetaling	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	Fra dato
Opphold full plass (inntil 48,75 timer per uke)	2810*	1 500	700	700	01.01.2027
Kost full plass (inntil 48,75 timer per uke)	0	0	0	0	01.01.2027
Opphold 60% plass (inntil 24,5 timer per uke)	1680*	900	420	420	01.01.2027
Kost 60% plass (inntil 24,5 timer per uke)	0	0	0	0	01.01.2027
Søskenmoderasjon for 2 barn	30 %	30 %	30 %	30 %	01.01.2027
Søskenmoderasjon for 3 eller flere barn	100 %	100 %	100 %	100 %	01.01.2027

Det ble fra 1.8.2025 innøført ny makspris på 700,- for full barnehageplass i kommunegruppe 5 og 6 *. Det faktureres 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. Kommunedirektøren har ved særskilte tilfeller fullmakt til å gi fritak fra foreldrebetaling.*

Skolefritidsordning

Foreldrebetaling	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	Fra dato
Opphold 5 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Kost 5 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Opphold 4 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Kost 4 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Opphold 3 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Kost 3 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Opphold 2 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027
Kost 2 dager per uke	0	0	0	0	01.01.2027

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.

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

Legekontor

Betalingssatser	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Girogebyr per gang	62	64	66	68	01.01.2027
Egenandel legekontor	Variabelt*	Variabelt*	Variabelt*	Variabelt*	01.01.2027
Forbruksvarer legekontor	Variabelt	Variabelt	Variabelt	Variabelt	01.01.2027
Medisinsalg legekontor	Variabelt	Variabelt	Variabelt	Variabelt	01.01.2027

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

Institusjonsopphold

Pasientbetaling	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Korttidsopphold sykehjem makspris per døgn	193	***	***	***	01.01.2027
Langtidsopphold sykehjem makspris	Variabelt**	Variabelt**	Variabelt**	Variabelt**	01.01.2027
Dagsopphold per dag/natt	110	***	***	***	01.01.2027
Gjesteplass	Variabelt	Variabelt	Variabelt	Variabelt	01.01.2027
Frokost	39	40	41	42	01.01.2027
Middag	108	111	115	119	01.01.2027
Kvelds	39	40	41	42	01.01.2027
Kaffe og kake	39	40	41	42	01.01.2027

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.*
**** Fastsettes av helse- og omsorgsdepartementet*

Husleie

Økning i husleie varsles i eget brev. Ved skifte av leietaker iløpet av året foretaes en ny prisvurdering og ev. ny husleie fastsettes administrativt. 12 måneders gjennomsnittlig KPI totalindeks fra august 2024 til august 2025 er 3,5%

Omsorgsbolig Kombisenteret

Husleie	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Enkel leilighet per måned	6 061	6 220	6 440	6 650	01.01.2027
Dobbel leilighet per måned	7 280	7 470	7 730	7 985	01.01.2027

Omsorgsbolig

Husleie	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Leilighet per måned	7 594	7 790	8 060	8 325	01.01.2027

Behovsprøvde tjenester

*Trygghetsalarm**	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Kr.per måned	108	111	115	119	01.01.2027

** Det tas betalt for trygghetsalarmer som tildels som praktisk bistand. Det tas ikke betalt for trygghetsalarmer som erstatter tjenester som det ikke kan tas egenandel for.*

Hjemmehjelp	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Inntekt under 2G	230 kr/mnd	***	***	***	01.01.2027
Inntekt mellom 2G-3G	157kr/timen	161kr/timen	167 kr/timen	173 kr/timen	01.01.2027
Inntekt over 3G	300 kr/timen	307 kr/timen	318 kr/timen	328 kr/timen	01.01.2027

Grunnbeløpet (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

**** Fastsettes av helse- og omsorgsdepartementet*

Diverse

	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Middagsombringing	Gratis	Gratis	Gratis	Gratis	01.01.2027
Vask av tøy per gang	202	207	214	221	01.01.2027

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

Kvitsøy Aktivitetshall	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Halvårskort	900	900	900	950	01.01.2027
Ansattmoderasjon minimum 30% stilling (fast/vikariat)	50 %	50 %	50 %	50 %	01.01.2027
Studentmoderasjon	50 %	50 %	50 %	50 %	01.01.2027
Depositum for nøkkel	100	100	100	100	01.01.2027
Enkelt time idrett i hallen, minst 2 personer	100	100	100	100	01.01.2027
Enkelt time annet arrangement opp til 20 personer	150	150	150	150	01.01.2027
Større arrangement lag/foreninger. Dagspris over 20 pers.	1 000	1 000	1 000	1 000	01.01.2027
Større arrangement for andre. Dagspris over 20 pers.	3 000	3 000	3 000	3 000	01.01.2027

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 inntektspotensiale 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 apparatenes 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	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Elevavgift per halvår	1440*	1470*	1500*	1530*	01.01.2027

** 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% søskenmoderasjon for barn nr.2. Kommunedirektøren 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 2027

Kommunale utleieboliger

Melingsgarden	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Seksjonsnummer 3 (H0201)	8 000	8 200	8 400	8 700	01.01.2027
Seksjonsnummer 4 (H0202)	9 000	9 200	9 500	9 800	01.01.2027
Seksjonsnummer 5 (H0203)	5 700	5 800	6 000	6 200	01.01.2027
Seksjonsnummer 6 (H0204)	9 000	9 200	9 500	9800*	01.01.2027

Endring i husleie varsles i eget brev. Ved skifte av leietaker iløpet av året foretaes en ny prisvurdering og ev. ny husleie fastsettes administrativt.
** I henhold til vilkår for prøvebo vil prisen for prøvebo i de to største leilighetene være 6000 kroner per måned.*

Eiendomsskatt

Promille per år	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Eiendomsskatt "energianlegg"	7‰	7‰	7‰	7‰	01.01.2027

Startlån
Følger Husbankens betingelser og endres etter informasjon fra Lindorff låneadministrasjon.

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

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

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 ansees å bli åpenbart urimelig i forhold til det arbeid og de kostnader plan og utvikling har hatt med saken eller ansees 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 m^2: kr 75 000,-

1.2 For arealer over 2 000 m^2 t.o.m. 5 000 m^2: kr 100 000,-

1.3 For arealer over 5 000 m^2 t.o.m. 10 000 m^2: kr 126 000,-

1.4 For arealer over 10 000 m^2 t.o.m. 20 000 m^2: kr 167 000,-

1.5 For arealer over 20 000 m^2 betales et tillegg for hvert påbegynt arealintervall på 1 000 m2: kr 1 000,-

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 m^2 bruksareal (BRA): kr 1 200,-

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 8 000,-

- For arealer t.o.m. 2 000 m^2: kr 30 300,-
- For arealer over 2 000 m^2 til og med 5 000 m^2: kr 48 000,-
- For arealer over 5 000 m^2 til og med 10 000 m^2: kr 77 000,-
- For arealer over 10 000 m^2: kr 95 000,-

Tilleggsgebyr

- For saker der kommunen må utarbeide/bearbeide plankart/bestemmelser: kr 6 000,-
- For saker der kommunen må gjennomføre tilleggshøring: kr 6 000,-

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 KVITSØY KOMMUNE 2027

Gebyr for byggesaksbehandling etter plan- og bygningsloven i Kvitsøy kommune

Generelt

Prislisten skal gjenspeile det faktiske saksbehandlingsarbeidet de forskjellige sakstypene medfører. Gebyrsatsene bygger på hovedtyngden av arbeidet innenfor de ulike sakskategoriene. For enkelte særskilte forhold beregnes eget gebyr etter satsene i prislisten.

Gebyret innbefatter saksbehandling, veiledning, dokumentkontroll, tilsyn av prosjektering, utførelse og kontroll, samt administrative oppgaver knyttet til dette. Gebyret utstedes alltid til tiltakshaver, og det vil være privatrettslig anliggende om andre enn tiltakshaver skal belastes.

I gebyrsatsene inngår det inntil tjue prosent - 20% - som skal brukes til ordinært byggesakstilsyn og ulovlighetsoppfølgning, jf. pbl. § 33-1.

Alle som får behandlet søknader eller andre gebyrbelagte tjenester skal betale gebyr. Gebyret beregnes på det tidspunkt det fattes et vedtak.

Landbruksbygg under 70 m² BRA gebyrlegges etter punkt 2 i prislisten

Midlertidige tiltak

Ved søknad om midlertidige tiltaket betales fullt gebyr i den kategori tiltaket omfattes av.

Gebyr ved trekking og avvisning av søknad

Gebyr påløper ved trekking av søknad etter at behandling er startet og hvor søknaden avvises.

Redusert gebyr for trekking av søknad gjelder i følgende tilfeller:

1. Søknaden trekkes minst 10 dager etter mottatt søknad.
2. Søknaden trekkes etter at det er bedt om tilleggsopplysninger eller gitt foreløpig vurdering.

Reduksjon av gebyr

Søknader som behandles etter automatisert saksbehandling gebyrlegges med 50% av ordinært gebyr. (gjelder søknader i tråd med plangrunnlag og lov med tilhøtrende forskrifter, fullstendig ved førsteganginnsending og sendt inn via digital løsning).

Dersom de likevel ikke oppfyller vilkårene etter automatisert behandling, må det betales ordinært gebyr.

Utgifter til 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.

Veiledning er i utgangspunktet inkludert i gebyrsatsene. Saker som krever ekstraordinær veiledning, vil bli fakturert etter timesats på 1 500 kr per påbegynte time. Timesatsen legges til grunn ved salg av tjenester ut av kommunen og for søknad eller arbeid som ikke dekkes av egne gebyrsatser.

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 kommunedirektøren fastsette passende gebyr.

Enhver kan anmode om å få redusert gebyr, dersom det vurderes å være åpenbart urimelig. Anmodning om reduksjon fremsettes til post@kvitsoy.kommune.no. Frist for å anmode om reduksjon er tre – 3 – uker fra fakturaen er utstedt.

Klageadgang

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

Tabell over gebyrer for tiltak som behandles etter søknad

NR	TILTAKSTYPE	GEBYRSATS
1	**Nye bygg**	
1.1.	Ny bebyggelse inntil 1 000 m2 BRA og alle driftsbygninger i landbruket, per bygg	kr. 30 000
1,2.	Ny bebyggelse over 1 000 m2 BRA, per bygg	kr. 80 000
	Hovedombygging gebyrlegges som ny bygning	
2	**Andre tiltak**	
2,1	Det beregnes et gebyr for hver av følgende tiltakskategorier som søknaden omfatter:	
	1. tiltak på eksisterende bygg, herunder bl.a. fasadeendringer, tilbygg, påbygg, bruksendringer, ny boenhet og innvendige endringer	
	2. mindre frittliggende bygg på inntil 70 kvm samlet (herunder også flere mindre bygg som til sammen blir inntil 70 m2).	
	3. konstruksjoner som ikke er bygninger, anlegg og terrengarbeider, herunder støttemurer.	
	4. andre søknadspliktige tiltak, herunder riving av bygg.	
	5. søknadspliktig deling av eiendom.	kr. 5 400
	Flere tiltak innenfor samme tiltakskategori gebyrlegges samlet, uavhengig av antall tiltak.	
	For mindre frittliggende bygg beregnes likevel ett gebyr for hver påbegynte 70 m² samlet bygningsmasse. Ved deling beregnes gebyr for hver deling som behandles i søknaden.	
2,2	Mindre fasadeendringer som f.eks. nytt vindu/takvindu, balkongdør, o.l., samt gjerder og levegger,	kr. 3 000
3	**Annengangsvedtak**	
3,1	Igangsettingstillatelse, midlertidig brukstillatelse, ferdigattest og endring av gitt tillatelse, per søknad.	kr. 4 000
4	**Andre gebyrer**	
4,1	Dispensasjon, pbl. § 19-2, per dispensasjon som behandles	kr. 7 000
4,2	Søknad om unntak fra tekniske krav, søknad om personlig ansvarsrett som selvbygger og godkjenning for ansvarsrett for tiltaksklasse 1. Gebyr ved avvisning og trekking av søknad.	kr. 1 500

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

Renovasjon - avfallsinnsamling

Årspris inkluder mva	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Restavfallsbeholder 140L årspris	4 980	4 980	4 980	4 980	01.01.2027
Restavfallsbeholder 140L med hjemmekompostering årspris *(gjelder kun 140 L)*	4 100	4 100	4 100	4 100	01.01.2027
Restavfallsbeholder 140L hytterenovasjon årspris	4 980	4 980	4 980	4 980	01.01.2027
Restavfallsbeholder 240L årspris	6 380	6 380	6 380	6 380	01.01.2027
Restavfallsbeholder 240L hytterenovasjon årspris	6 380	6 380	6 380	6 380	01.01.2027
Restavfallsbeholder 660L (ikke hjemmekompsotering eller hytterenovasjon)	12 600	12 600	12 600	12 600	01.01.2027
Gebyr for endre størrelse beholder per gang	400	400	400	400	01.01.2027
Enheter som deler oppsamlingsbeholder kan etter søknad få redusert gebyr ut fra antall andeler i samarbeidet					

Tømming av septiktank - slamtømming

Årspris inkluder mva	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Tømming av septiktank inntil 4m^3 *Tømmes hvert 2 år og faktureres hvert år*	1 800	2 070	2 285	2 514	01.01.2027
Tømming av septiktank inntil 4m for hytter *Tømmes hvert 4 år og faktureres hvert år*	900	1 035	1 143	1 257	01.01.2027
Slamtømming v/bruk av traktor – ekstra per tømming	3 500	3 500	3 864	4 250	01.01.2027
Slamtømming v/bruk av båt – ekstra per tømming	4 500	4 500	4 968	5 465	01.01.2027
Ekstra for slamavskiller større enn 4 m3 per tømming	150	150	166	183	01.01.2027
Ekstra for slange utover 50 m per m	25	25	28	31	01.01.2027
Ekstra tømming utenom tømmeperioden per tømming	6 500	6 500	7 176	7 894	01.01.2027
* tømming utføres					

Kvitsøy miljøstasjon - levering av næringsavfall (faktureres etterskuddsvis)

Avfallstype pris per m3 eksl. mva.	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Restavfall	685	770	850	858	01.01.2027
Trevirke	537	550	600	614	01.01.2027
Impregnert trevirke	734	750	800	819	01.01.2027
Hageavfall	150	150	250	263	01.01.2027
Rene masser	ør betjening	r betjening	Spør betjening	Spør betjening	01.01.2027
Betong/stein/Isolasjon/glava per m3	1 586	1 586	1 600	1 638	01.01.2027
EE-avfall	0	0	0	0	01.01.2027
Metall	40	50	50	50	01.01.2027
Personbildekk på felg *per stk*	54	54	54	54	01.01.2027
Lastebildekk på felg *per stk*	120	120	120	120	01.01.2027
Alle dekk uten felg *per stk*	22	22	22	22	01.01.2027
Gips	500	550	600	614	01.01.2027
Papir	391	400	450	450	01.01.2027
Papp	391	400	450	450	01.01.2027
Plast og folie	150	490	550	563	01.01.2027
Glass/metallemballasje	520	520	520	520	01.01.2027
Bygningsisopor (farlig avfall)	478	478	478	478	01.01.2027
EPS (isopor)	328	328	400	410	01.01.2027
Byttebu-varer	0	0	0	0	01.01.2027
Glava	300	350	Se betong	Se betong	01.01.2027

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

***Alt farlig avfall fra næring og off. virksomhet ska være deklarert ved levering. Se avfallsdeklarering.no eller spør betjening på stasjonen.**
Alt farlig avfall veies ved mottak.

Farlig avfall - <u>per tonn eksl. mva.</u>	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Farlig avfall - Spør betjening. *Skal være deklarert før levering					01.01.2027
Asbest pris per tonn	2 050	2 050	2 150	2 150	01.01.2027
Batterier	0	0	0		01.01.2027
Klorparafinvindu (veies ved mottak) 256 kroner per vindu, 7250 kroner per tonn	7 250	7 250	7 700	7 700	01.01.2027
PCB-vindu (veies ved mottak) 256 kroner per vindu, 1500 per tonn	1 500	1 500	1 700	1 700	01.01.2027
Gulvbelegg (vinyl) (veies ved mottak) per tonn	5 500	5 500	6 000	6 000	01.01.2027

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

Per påbegynte m3	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Levering av husholdningsavfall i kateogorien bygge- og rivningsavfall til gjenvinningsstasjonen på Kvitsøy.	255	255	260	260	01.01.2027
Restavfall levert i gjennomsiktig sekk (100L)	0	0	0	0	01.01.2027

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

Vann

Årlig avgift inkl. mva 25%/15%**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Fastledd vannavgift per år	1296	1426/1312	1378	1447	01.01.2027
Variabelt ledd areal opp til 100 m2	1080	1188/1093	1147	1205	01.01.2027
Variabelt ledd areal fra 101-300 m2	3 240	3564/3279	3443	3615	01.01.2027
Variabelt ledd areal fra 301 -500 m2	5 400	5940/5465	5738	6025	01.01.2027
Årsavgift bruksareal over 500 m2 vann	10 800	880/10930	11476	12050	01.01.2027
Abonnenten skal betale både fastledd og variabelt ledd. Alternativt kan det avtales fakturering etter forbruk med målerleie.					
Vann pr. m3 etter målt forbruk	11	12/11	12	13	01.01.2027
Stengning og plombering	1 080	1080/994	994	994	01.01.2027
Oppmøtegebyr og tilleggssgebyr ved manglende avlesning	1 080	1080/994	994	994	01.01.2027
Ny vannmåler ved tap eller skade forårsaket av abonnent	2 026	2026/1864	1864	1864	01.01.2027
Timepris for driftspersonell	1 080	1080/994	994	994	01.01.2027
Depositum, midlertidig tilknytning vann	22 500	500/20700	20700	20700	01.01.2027
Tilknytningsavgift vann per gang	22 500	500/20700	20700	20700	01.01.2027
Tilknytningsavgift vann redusert sats	15 000	000/13800	13800	13800	01.01.2027
Beløpsgrense for redusert sats ved kostnadskrevende anlegg, vann	240 000	00/220800	220800	220800	01.01.2027
Beløpsgrense for redusert sats ved kostnadskrevende anlegg, vann & avløp	360 000	00/331200	331200	331200	01.01.2027
***merverdiavgiften vedtas med 25% og 15 % merverdiavgift, vedtak i statsbudsjettet er avgjørende for pris i 2025. 15% merverdiavgift per juli 2025*					

Kloakk

Årlig avgift inkl mva 25%/15%**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Fastledd kloakkavgift per år (gjelder for hytter og hus)	3 860	4246/3906	4102	4307	01.01.2027
Variabelt ledd areal opp til 100 m2	1 550	1705/1569	1647	1729	01.01.2027
Variabelt ledd areal fra 101-300 m2	4 660	5126/4716	4952	5199	01.01.2027
Variabelt ledd areal fra 301 -500 m2	7 760	8536/7853	8246	8658	01.01.2027
Variabelt ledd over 500m2	15 520	072/15706	16492	17317	01.01.2027
Abonnenten skal betale både fastledd og variabelt ledd.					01.01.2027
Kloakk etter målt forbruk, vann inn er lik vann ut	15,553	17/16	16	17	01.01.2027
Kloakk samleledning*	518	570/524	524	551	01.01.2027
Tilknytningsavgift kloakk per tilknytning	22 500	500/20700	20700	20700	01.01.2027
Tilknytningsavgift kloakk redusert sats	15 000	000/13800	13800	13800	01.01.2027
Beløpsgrense for redusert sats ved kostnadskrevende anlegg, avløp	240 000	00/220800	220800	220800	01.01.2027
**Gjelder Nordbø, Haaland og Skjerastraen. Kostnad er oppgitt per år, men faktureres med halvårlig delbeløp.*					
***merverdiavgiften vedtas med 25% og 15 % merverdiavgift, vedtak i statsbudsjettet er avgjørende for pris i 2025. 15% merverdiavgift per juli 2025*					

Feier

Årlig avgift	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Feie-og tilsynsgebyr	534	256*	256*	256*	01.01.2027
**Feie- og tilsynsavgift er fritatt merverdiavgift. Beløpet er dermed oppgitt uten merverdiavgift.*					

Båtplass

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Årsavgift kommunal båtplass per år	9 000	9 000	9 000	9 000	01.01.2027
1: Kvitsøy kommune fastsetter følgende priser per døgn for de kommunale gjestehavnene i perioden 1. april til 15. september:					01.01.2027
a. Gamlekaien 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					01.01.2027
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					01.01.2027
2. Kvitsøy kommune fastsetter følgende priser for de kommunale gjestehavnene i perioden 16. september til 31. mars:					01.01.2027
a. Gamlekaien og Grøningen kr 200,- per døgn inkl. strøm					01.01.2027
3. Kvitsøy kommune fastsetter døgnpris dersom det ved kontroll ikke kan legges fram bevis for betaling i gjestehavn til kr 400,-					01.01.2027
7. Fartøyer har tillatelse til kortere anløp på alle kommunale kaier inntil 3 timer uten at det kreves avgift.					01.01.2027

Langtidsleie båt se KST sak 14/20

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2026

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

1. Oppretting av matrikkelenhet

1.1.Oppretting av grunneiendom og festegrunn	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Areal fra 0-500 m^2	18 738	19 650	22 600	23 500	01.01.2027
Areal fra 501-2 000 m2	23 420	24 120	27 750	28 800	01.01.2027
Areal fra 2001 m² – økning pr. påbegynt da.	829	850	1 000	1 000	01.01.2027

1.2 Matrikulering av eksisterende umatrikulert grunn	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Areal fra 0-500 m2	18 737	19 650	22 600	23 500	01.01.2027
Areal fra 501-2 000 m2	23 420	24 120	27 750	28 800	01.01.2027
areal fra 2001 m² – økning pr. påbegynt da.	829	850	1 000	1 000	01.01.2027

1.3 Oppretting av uteareal på eierseksjon	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Gebyr for tilleggsareal per eierseksjon					
Areal fra 0 - 250m^2	12 539	13 053	13 500	13 500	01.01.2027
Areal 251-2 000 m2	15 712	16 356	16 900	16 900	01.01.2027

1.4 Oppretting av anleggseiendom	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
For arealer t.o.m. 2 000 m2	24 666	29 830	34 300	35 700	01.01.2027
For arealer over 2 000 m2: hvert påbegynte da.	0	850	1 000	1 000	01.01.2027
Gebyr for registrering av jordsameie faktureres etter medgått tid.					

2. Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning

oppmålingsforretning.

2.1 Avbrudd i oppmålngsforretning eller matrikkulering

lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold settes til 1/3 av gebyrsatsene etter pkt. 1 og 2

3. Grensejustering

3.1 Grunneiendom	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Areal fra 0-250 m2	9 378	9 762	10 100	10 100	01.01.2027
Areal fra 251-500 m^5	12 539	13 053	13 500	13 500	01.01.2027
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 før justeringen.					

3.2 Anleggseiendom	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Fra dato**
Areal 0-250 m^2	8 230	9 762	10 100	11 100	01.01.2027
Areal 251-500 m^2	11 003	13 053	13 500	14 600	01.01.2027
Areal 501-1000 m2	13 788	16 356	17 000	17 000	01.01.2027
maksimale grensen settes til 1000 m^2.					

PRISLISTE KVITSØY KOMMUNE 2027

4. Arealoverføring

4.1 Grunneiendom	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Areal 0-250 m^2	13 040	13 575	14 100	14 600	01.01.2027
Areal 251-500 m^2	16 000	16 656	17 200	18 000	01.01.2027
Pr. nytt påbegynt 500 m^2 medfører en økning av gebyret på kr. :			1 000	1 000	01.01.2027
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysning gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.					

4.2 Anleggseiendom	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Areal 0-250 m^2	16 000	16 656	17 200	18 000	01.01.2027
Areal 251-500 m^2	19 320	20 112	20 800	21 700	01.01.2027
Pr. nytt påbegynt 500 m^2 medfører en økning av gebyret på Kr.:			1 320	1 400	01.01.2027

ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Arealet kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføying er til stede. Matrikkelenheten skal

5. Klarlegging av eksisterende grense der grensen tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning	2024	2025	2026	2027	Fra dato
For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	4 109	4 874	5 600	6 500	01.01.2027
For overskytende grensepunkter, per punkt	462	549	650	900	01.01.2027

6. Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt, eller klarlegging av rettigheter	2024	2025	2026	2027	Fra dato
For inntil 2 punkter	7 857	8 179	8 400	8 400	01.01.2027
For overskytende grensepunkter, per punkt	1 594	1 659	1 750	1 800	01.01.2027
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid, se pkt. 11.					

7. Privat grenseavtale	2024	2025	2026	2027	Fra dato
For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	6 895	8 179	8 450	9 000	01.01.2027
For hvert nytt punkt eller påbegynt 100 m grenselengde	1 398	1 659	1 700	1 800	01.01.2027
Billigste alternativ for rekvirent velges. Gebyr fastsettes etter medgått tid.					

8. Urimelig gebyr

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	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Matrikkelbrev inntil 10 sider*	185	220	240	250	01.01.2027
Matrikkelbrev over 10 sider*	370	440	450	460	01.01.2027
*Endring av maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling.					

Andre tjenester	2024	2025	2026	2027	Fra dato
Ingeniør/konsulent per time*	1 098	1 302	1 500	1 500	01.01.2027
*Faktureres for arbeider som ikke passer inn i klassene beskrevet ovenfor.					

Gebyrer for arbeider etter eierseksjoneringsloven

1.0. Gebyrregulativet gjelder saksbehandling etter reglene i eierseksjonsloven og omfatter ikke tillatelser etter annet regelverk.
1.0.2 Gebyrsatsene inkluderer ikke tinglysingsgebyr eller eventuelt dokumentavgift.
1.0.3 Gebyrene er unntatt merverdiavgift.
1.0.4 Dersom andre enn søker skal ha regning på gebyret, må det foreligge skriftlig avtale mellom søker og den som skal ha faktura. Søker er solidarisk ansvarlig.
1.0.5 Annen gebyrberegning: Ikke alle sakstilfeller vil passe inn i en standard gebyrberegning som tar utgangspunkt de punkt og satser som er angitt i regulativet. Avdelingssjef kart og digitale tjenester kan i slike sakstilfeller av eget initiativ fastsette et passende gebyr eller måte å beregne gebyret på.

NOTAT

KONTALI

Til: Kvitsøy kommune

Vår ref.: 41001

Dato: 25.08.2026

Estimerte kommuneutbetalinger

1 Bakgrunn

Vi har også i 2026 blitt forespurt om å utarbeide et notat som beskriver estimerte kommuneutbetalinger i henhold til en modell som Kontali Analyse har utviklet. Modellen ble opprinnelig utarbeidet i perioden 2019-2020, knyttet til de mange nye forslagene om skatt (grunnrente-skatt) og avgifter i samme periode. Modellen er senere utvidet og revidert med de sist kjente endringer i reguleringer. Målsetningen er å kunne estimere utbetalinger til enkeltkommuner og -fylker, på bakgrunn av de instrukser og forskrifter som gjelder for skatter og avgifter, samt scenarier på laksepriser og produksjonsvolumer, i henhold til Kontali sine segmentanalyser for sektoren.

Sentral som driver for hvilke rammer som blir tilgjengelige for kommuneutbetalinger, står trafikklys-systemet og fargeleggingen av kysten mellom røde, gule og grønne produksjonsområder, og hvor stor konsesjons-kapasitet myndighetene velger å tilby mot vederlag.

Rammen for notatet, og kommuneutbetalingene som søkes estimert av denne modellen, er følgende:

- Utbetalinger fra Havbruksfondet (produksjonsavgift og andel proveny fra MTB-salg)
- Andre utbetalinger eller overføringer til kommunesektoren, i form av andel av et grunnrenteproveny og føringer for kommuneandel av dette (ekstrabevilgninger)

Dersom vi starter med det siste punket, ekstrabevilgninger, synes utsiktene å være små de neste årene til et tilstrekkelig stort nok proveny fra grunnrenteskatt, som vil gi ekstrabevilgning slik regjeringen, som hadde ansvaret for innføringen av grunnrenteskatten, skisserte. Sterk produksjonsvekst og lave/moderate laksepriser i både 2025 og 2026 er hovedårsaken til dette i første del av perioden.

I tillegg har svært lite blitt sagt om rammene for den potensielle ekstrabevilgningen. Særlig etter at samlet beregnet og innbetalt grunnrenteskatt, de første årene den har virket, har vært betydelig mindre enn det Finansdepartementet hadde lagt til grunn. Så slike ekstrabevilgninger fra Grunnrenteproveny, tror vi ikke vil bli aktuelt som inntektskilde i kommuneutbetalinger i perioden for notatet.

Når det gjelder utbetalinger fra Havbruksfondet (hvor inntektsstrømmene stammer fra produksjonsavgift og andel av proveny fra MTB-salg), så er 2026 et auksjonsår, hvor provenyet vil avhenge av både mengde kapasitet som tilbys, og av pris (fastpris og oppnådde priser i auksjon).

Fargeleggingen i Trafikklyssystemet i 2026, publisert i siste halvdel av juni 2026, representerer et vesentlig skift i retning av færre grønne områder enn tidligere fargelegginger, hvor bare 3 områder ble grønne. I tillegg er to av produksjonsområdene som ble grønne (PO 1 og PO 13), de to minste PO'ene langs kysten, med hensyn til tilgjengelig kapasitet, så effekten av tilbudt vekst er liten.

Sett i forhold til volumet vi i fjorårets notat (august 2025) forutsatte ville bli tilgjengelig for salg i 2026 (22.000 tonn inklusive unntaksvekst), ser totalen nå ut til å **ende på like under halvparten, med ca. 10.600 tonn**.

Selv med en noenlunde tilsvarende økning i gjennomsnittsprisen per kilo MTB som sett i tidligere runder, vil provenyet ende vesentlig lavere enn i 2024. **Vårt estimat er ca. NOK 3,3 mrd. mot NOK 6,2 mrd. i 2024.**

På dette tidspunktet for et år siden, var løypemeldingen ikke kjent, og den sist kjente indikatoren var styringsgruppens vurderinger for året 2024, som indikerte grønt lys i de 3 PO'ene som nå har blitt grønne, samt gode muligheter for PO 9.

Bak forutsetningen om antatt volum på 22.000 tonn, lå en forventning om at PO9, samt ytterligere én PO ville bli grønne, i tillegg til PO 1, PO 12 og PO 13.

2024 hadde vært et spesielt år for alle PO'er fra PO 8 og nordover, med svært høye temperaturer og en periode der lusemengden økte raskt, og til nivåer en ikke hadde sett før. Vi så på dette som et ekstremår med tanke på sjøtemperaturer, og antok at lusepresset ville normalisere seg gjennom 2025. Temperaturforholdene har fortsatt vært «mot normalen» også gjennom siste del av 2025 og i første del av 2026.

I tillegg har utviklingen generelt sett siden høsten 2024, vist en svært positiv trend med tanke på både overlevelse, og fiskehelse/velferd. For overlevelse var første halvår 2025 særlig positivt sett opp mot året før. Vintersårproblematikk ble kraftig redusert, og andel av slaktet laks nedklassert til produksjonsfisk falt med over 30% i 2025, det laveste nivået registrert siden 2021. Prodfisk-andelen har også fortsatt å falle i første halvår 2026. Vi antok at dette ville påvirke grunnlaget for fargeleggingen i positiv retning, for årets trafikklysrunde.

Men, regjeringen falt ned på en fargelegging i juni i år, med PO 3 som rødt område, PO 1, 12 og 13 som de eneste grønne. Dette hadde den konsekvensen at MTB-volumet tilgjengelig for salg er omtrent halvert fra forrige runde, og over 60% lavere enn hva som har vært gjennomsnittlig volum tilbudt for salg gjennom de tre foregående rundene (2020, 2022 og 2024). Volum estimert solgt knyttet til unntaksvekst er også 30% lavere enn i forrige runde.

Med signalene fra både regjering og Storting i oppfølgingen av Havbruksmeldingen, er det usikkert om Maksimalt Tillatt Biomasse (MTB) fortsatt vil være en del av reguleringsgrunnlaget i 2028 og 2030. Signalene er i tillegg såpass entydige på at redusert lusepåvirkning er så høyt prioritert, at fargelegging av områdene i trafikklysordningen representerer et skift, der terskelen for å oppnå grønt lys vil være høye også i 2028. Et økt innslag av lukket teknologi, eller øvrige lav-utslippsteknologier vil kunne bedre situasjonen mot 2030, noe vi også legger til grunn, med estimerte 12.500 tonn MTB tilgjengelig for salg i 2028, og 18.000 tonn i 2030. Dette kunne nok gått enda raskere med insentivordninger for slike investeringer, utover de muligheten som er innført for de PO'ene hvor lukket teknologi kan tas i bruk vederlagsfritt på tidligere nedtrukken kapasitet.

I denne perioden vil nok vekstmuligheter for næringen etter all sannsynlighet bli tilbudt mot vederlag, enten det er i form av lusekvoter, MTB eller en annen innordning. Vi har for enkelhets skyld forutsatt at MTB fortsatt vil være i kraft i 2028 (og 2030), og at myndighetene fortsatt vil tilby økt kapasitet mot vederlag, i en kombinasjon av fastpris og auksjon.

Bedret produktivitet, og svært gode vekst-vilkår har gitt merkbart høyere produksjonsvolumer i 2025 og 2026, som slår positivt ut på produksjonsavgiften, og overføringene til Havbruksfondet som vil bli bevilget av Stortinget på bakgrunn av dette. Intensjonen er at 100% av innbetalt proveny fra produksjonsavgiften skal tilfalle Havbruksfondet.

Med dette som bakteppe for inntekter til havbruksfondet, og en forutsatt videreføring av prinsippet om at 45% av inntekter fra MTB-salg tilfaller staten, er modellen kjørt med nye forutsetninger for perioden 2026 – 2030.

Et poeng som fortsatt gjelder, er at det for kommuner som kan vise til nyklarert lokalitets-MTB, gir dette **god uttelling på utbetalingene.** Med basis i utbetalingene i 2025 så gav ca. 1.100 tonn MTB i nyklarert MTB, utbetalinger tilsvarende maksgrensen på 5 mill. NOK per kommune. (Ca. 1.500 tonn MTB i 2023).

Så langt i den neste perioden (oktober 25 – september 27), er det opparbeidet et beløp på ca. 120-125 millioner blant 25 kommuner, som da får et fortrinn til, ved tildeling fra denne potten i 2027.

2 Generelle forutsetninger

2.1 Estimerte provenyer og skatteinntekter

2.1.1 Salg og auksjon av tillatelses-MTB

For trafikklysrunden i 2026 er det beregnet at ca. 8.600 tonn tillatelses-MTB blir tilgjengelig for kjøp. I tillegg har vi estimert at vel 2.000 tonn vil bli tilbudt gjennom unntaksvekst. Estimater på pris som forventes satt på fastpris vis-a-vis det som vil bli oppnådd på auksjon, tilsier en gjennomsnittspris på ca. 314.000 NOK/tonn, og et proveny på totalt ca. **3.300 mill. NOK**.

For 2028 antas 12.500 tonn brutto MTB-kapasitet omsatt til en gjennomsnittspris på ca. 343.000 NOK/tonn, totalt **ca. 4.300 mill. NOK**. For trafikklysrunden i 2030 antas 18.000 tonn brutto MTB-kapasitet omsatt til en gjennomsnittspris på ca. 358.000 NOK/tonn, totalt **ca. 6.400 mill. NOK**.

2.1.2 Produksjonsavgift

Produksjonsavgiften ble innført i 2021 med en avgiftssats på 40 øre/kg. Fra 1. januar 2022 ble satsen oppjustert til 40,5 øre/kg. Deretter ble satsen oppjustert to ganger i 2023. Først til 56 øre/kg fra 1. januar 2023, deretter til 90 øre/kg fra og med 1. juli. For 2024 ble satsen satt til 93,5 øre/kg, og for 2025 96,5 øre/kg. For 2026 ble satsen satt til 98,5 øre. For påfølgende år antar vi en årlig økning på 3 øre/kilo.

2.2 Overordnet om fordeling og utbetalinger

Av det totale provenyet fra salg av tillatelses-MTB skal 45% beholdes av staten, mens 55 % overføres til Havbruksfondet. Fra Havbruksfondet skal 20 % av midlene utbetales til fylkeskommuner og 80 % utbetales til havbrukskommunene.

Av de totale utbetalingene fra Havbruksfondet, og den gjeldende instruksen om blant annet fordeling, kommer 12,5 % av midlene fra salg av tillatelses-MTB til fordeling blant kommuner som har klarert ny lokalitetsbiomasse innenfor siste toårsperiode, med en øvre grense på 5 mill. NOK til en enkeltkommune. Det eventuelt overskytende beløpet fordeles til alle kommuner basert på andel lokalitets-MTB.[1] Praksisen har vært at denne andelen holdes tilbake i år 1 (salgsåret for nye tillatelser) og etterbetales i år 2 (året før neste salgsår for nye tillatelser). I forbindelse med utbetalingene i 2024 valgte departementet å ikke følge instruksen på dette punktet, men i stedet betale ut hele beløpet fra salg av tillatelses-MTB. Departementet begrunner dette på følgende måte:

«Havbruksfondet er ikke et faktisk, forvaltet fond. For å unngå at realverdien av utbetalingene reduseres har departementet besluttet å ikke holde igjen midler for å tilgodese kommuner som har klarert ny lokalitets-MTB i perioden 1. september 2023 – 1. september 2025. Hele kommunenes andel av utbetalingen er altså fordelt etter stående lokalitets-MTB. Departementet forventer at utbetalingen i 2025, som i statsbudsjettet for 2025 er foreslått til 1 244 millioner kroner, vil være tilstrekkelig til å tilgodese kommuner som har klarert ny lokalitets-MTB i overnevnte periode.»

Per i dag, er det ikke publisert noen oppdatert eller ny instruks, så vi legger til grunn at denne praksisen videreføres.

For den andelen som skal tilgodeses til kommuner med nyklarert MTB, har vi for utbetalingen i 2027 tatt høyde for de kommunene som så langt har klarert ny lokalitets-MTB etter 1. september 2025. Merk at ved en videreføring av denne praksisen vil utbetalinger i oddetallsår som tilfaller kommuner som har nyklarert lokalitets-MTB, kunne påvirke hvor stor andel av bevilgning til Havbruksfondet fra produksjonsavgiften, som vil tilfalle havbrukskommunene for øvrig, etter de generelle fordelingsnøklene.

For påfølgende år i modellen legger vi ikke inn noen anslag på utbetalinger til kommuner med nyklarert lokalitets-MTB, men forutsetter at hele beløpet fordeles etter standard fordelingsnøkkel.

[1] Jf. Instruks for utbetalinger fra Havbruksfondet, kapittel 1, andre avsnitt.

For produksjonsavgiften vil Stortinget gjennom statsbudsjettet bevilge et beløp til Havbruksfondet basert på estimerte inntekter året før. Stortinget står fritt til å bevilge et beløp som er både høyere og lavere enn de samlede inntektene fra produksjonsavgiften. Vi har forutsatt at tilnærmet hele provenyet fra produksjonsavgiften tilfaller havbruksfondet gjennom de årlige bevilgningene.

3 Resultater

Kvitsøy kommune hadde per 17.08.2026 klarert 8.280 tonn lokalitets-MTB, som på samme tidspunkt utgjorde 0,2% av total lokalitets-MTB. Dette utgjør Kvitsøy kommunes andel av utbetalingene gjennom Havbruksfondet, herunder beløpene for salg av tillatelses-MTB og produksjonsavgift.

Tabell 1 Estimerte produksjonsvolum (1.000 tonn slaktevekt)[2]

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Produksjonsvolum	1.805	1.849	1.851	1.814	1.788	1.841

Tabell 2 Estimerte totale provenyer (mill. NOK)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Salg av tillatelses-MTB		3.338		4.285		6.440
Produksjonsavgift	1.549	1.619	1.679	1.702	1.733	1.842
Totalt	**1.549**	**4.958**	**1.679**	**5.987**	**1.733**	**8.282**

Tabell 3 Estimerte totale beløp til kommunene - eks. stat og fylkeskommuner (mill. NOK)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Salg av tillatelses-MTB	226	1.469	124	1.885		2.834
Produksjonsavgift (bevilgning)	902	1.233	1.165	1.336	1.355	1.380
Totalt	**1.128**	**2.702**	**1.289**	**3.222**	**1.355**	**4.213**

Tabell 4 Estimerte utbetalinger til Kvitsøy kommune

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Salg av tillatelses-MTB		3,2		4,1		6,1
hvorav ny klarert lokalitets-MTB						
Produksjonsavgift (bevilgning)	2,0	2,7	2,5	2,9	2,9	3,0
Totalt (netto)	**2,0**	**5,9**	**2,5**	**7,0**	**2,9**	**9,1**

[2] Kilde: Kontali Analyse, produksjonsmodeller for laks og ørret.

Til:	Kvitsøy kommune	**Vår ref.:**	41001
	(Justert beregning i henhold til avtale 08.09.2026)	**Dato:**	10.09.2026

Estimerte kommuneutbetalinger

1 Bakgrunn

Vi har også i 2026 blitt forespurt om å utarbeide et notat som beskriver estimerte kommuneutbetalinger i henhold til en modell som Kontali Analyse har utviklet. Modellen ble opprinnelig utarbeidet i perioden 2019-2020, knyttet til de mange nye forslagene om skatt (grunnrente-skatt) og avgifter i samme periode. Modellen er senere utvidet og revidert med de sist kjente endringer i reguleringer. Målsetningen er å kunne estimere utbetalinger til enkeltkommuner og -fylker, på bakgrunn av de instrukser og forskrifter som gjelder for skatter og avgifter, samt scenarier på laksepriser og produksjonsvolumer, i henhold til Kontali sine segmentanalyser for sektoren.

Sentral som driver for hvilke rammer som blir tilgjengelige for kommuneutbetalinger, står trafikklys-systemet og fargeleggingen av kysten mellom røde, gule og grønne produksjonsområder, og hvor stor konsesjons-kapasitet myndighetene velger å tilby mot vederlag.

Rammen for notatet, og kommuneutbetalingene som søkes estimert av denne modellen, er følgende:

- Utbetalinger fra Havbruksfondet (produksjonsavgift og andel proveny fra MTB-salg)
- Andre utbetalinger eller overføringer til kommunesektoren, i form av andel av et grunnrenteproveny og føringer for kommuneandel av dette (ekstrabevilgninger)

Dersom vi starter med det siste punket, ekstrabevilgninger, synes utsiktene å være små de neste årene til et tilstrekkelig stort nok proveny fra grunnrenteskatt, som vil gi ekstrabevilgning slik regjeringen, som hadde ansvaret for innføringen av grunnrenteskatten, skisserte. Sterk produksjonsvekst og lave/moderate laksepriser i både 2025 og 2026 er hovedårsaken til dette i første del av perioden.

I tillegg har svært lite blitt sagt om rammene for den potensielle ekstrabevilgningen. Særlig etter at samlet beregnet og innbetalt grunnrenteskatt, de første årene den har virket, har vært betydelig mindre enn det Finansdepartementet hadde lagt til grunn. Så slike ekstrabevilgninger fra Grunnrenteproveny, tror vi ikke vil bli aktuelt som inntektskilde i kommuneutbetalinger i perioden for notatet.

Når det gjelder utbetalinger fra Havbruksfondet (hvor inntektsstrømmene stammer fra produksjonsavgift og andel av proveny fra MTB-salg), så er 2026 et auksjonsår, hvor provenyet vil avhenge av både mengde kapasitet som tilbys, og av pris (fastpris og oppnådde priser i auksjon).

Fargeleggingen i Trafikklyssystemet i 2026, publisert i siste halvdel av juni 2026, representerer et vesentlig skift i retning av færre grønne områder enn tidligere fargelegginger, hvor bare 3 områder ble grønne. I tillegg er to av produksjonsområdene som ble grønne (PO 1 og PO 13), de to minste PO'ene langs kysten, med hensyn til tilgjengelig kapasitet, så effekten av tilbudt vekst er liten.

Sett i forhold til volumet vi i fjorårets notat (august 2025) forutsatte ville bli tilgjengelig for salg i 2026 (22.000 tonn inklusive unntaksvekst), ser totalen nå ut til å **ende på like under halvparten, med ca. 10.600 tonn**.

Selv med en noenlunde tilsvarende økning i gjennomsnittsprisen per kilo MTB som sett i tidligere runder, vil provenyet ende vesentlig lavere enn i 2024. **Vårt estimat er ca. NOK 3,3 mrd. mot NOK 6,2 mrd. i 2024.**

På dette tidspunktet for et år siden, var løypemeldingen ikke kjent, og den sist kjente indikatoren var styringsgruppens vurderinger for året 2024, som indikerte grønt lys i de 3 PO'ene som nå har blitt grønne, samt gode muligheter for PO 9.

Bak forutsetningen om antatt volum på 22.000 tonn, lå en forventning om at PO9, samt ytterligere én PO ville bli grønne, i tillegg til PO 1, PO 12 og PO 13.

2024 hadde vært et spesielt år for alle PO'er fra PO 8 og nordover, med svært høye temperaturer og en periode der lusemengden økte raskt, og til nivåer en ikke hadde sett før. Vi så på dette som et ekstremår med tanke på sjøtemperaturer, og antok at lusepresset ville normalisere seg gjennom 2025. Temperaturforholdene har fortsatt vært «mot normalen» også gjennom siste del av 2025 og i første del av 2026.

I tillegg har utviklingen generelt sett siden høsten 2024, vist en svært positiv trend med tanke på både overlevelse, og fiskehelse/velferd. For overlevelse var første halvår 2025 særlig positivt sett opp mot året før. Vintersårproblematikk ble kraftig redusert, og andel av slaktet laks nedklassert til produksjonsfisk falt med over 30% i 2025, det laveste nivået registrert siden 2021. Prodfisk-andelen har også fortsatt å falle i første halvår 2026. Vi antok at dette ville påvirke grunnlaget for fargeleggingen i positiv retning, for årets trafikklysrunde.

Men, regjeringen falt ned på en fargelegging i juni i år, med PO 3 som rødt område, PO 1, 12 og 13 som de eneste grønne. Dette hadde den konsekvensen at MTB-volumet tilgjengelig for salg er omtrent halvert fra forrige runde, og over 60% lavere enn hva som har vært gjennomsnittlig volum tilbudt for salg gjennom de tre foregående rundene (2020, 2022 og 2024). Volum estimert solgt knyttet til unntaksvekst er også 30% lavere enn i forrige runde.

Med signalene fra både regjering og Storting i oppfølgingen av Havbruksmeldingen, er det usikkert om Maksimalt Tillatt Biomasse (MTB) fortsatt vil være en del av reguleringsgrunnlaget i 2028 og 2030. Signalene er i tillegg såpass entydige på at redusert lusepåvirkning er så høyt prioritert, at fargelegging av områdene i trafikklysordningen representerer et skift, der terskelen for å oppnå grønt lys vil være høye også i 2028. Et økt innslag av lukket teknologi, eller øvrige lav-utslippsteknologier vil kunne bedre situasjonen mot 2030, noe vi også legger til grunn, med estimerte 12.500 tonn MTB tilgjengelig for salg i 2028, og 18.000 tonn i 2030. Dette kunne nok gått enda raskere med insentivordninger for slike investeringer, utover de muligheten som er innført for de PO'ene hvor lukket teknologi kan tas i bruk vederlagsfritt på tidligere nedtrukken kapasitet.

I denne perioden vil nok vekstmuligheter for næringen etter all sannsynlighet bli tilbudt mot vederlag, enten det er i form av lusekvoter, MTB eller en annen innordning. Vi har for enkelhets skyld forutsatt at MTB fortsatt vil være i kraft i 2028 (og 2030), og at myndighetene fortsatt vil tilby økt kapasitet mot vederlag, i en kombinasjon av fastpris og auksjon.

Bedret produktivitet, og svært gode vekst-vilkår har gitt merkbart høyere produksjonsvolumer i 2025 og 2026, som slår positivt ut på produksjonsavgiften, og overføringene til Havbruksfondet som vil bli bevilget av Stortinget på bakgrunn av dette. Intensjonen er at 100% av innbetalt proveny fra produksjonsavgiften skal tilfalle Havbruksfondet.

Med dette som bakteppe for inntekter til havbruksfondet, og en forutsatt videreføring av prinsippet om at 45% av inntekter fra MTB-salg tilfaller staten, er modellen kjørt med nye forutsetninger for perioden 2026 – 2030.

Et poeng som fortsatt gjelder, er at det for kommuner som kan vise til nyklarert lokalitets-MTB, gir dette **god uttelling på utbetalingene.** Med basis i utbetalingene i 2025 så gav ca. 1.100 tonn MTB i nyklarert MTB, utbetalinger tilsvarende maksgrensen på 5 mill. NOK per kommune. (Ca. 1.500 tonn MTB i 2023).

Så langt i den neste perioden (oktober 25 – september 27), er det opparbeidet et beløp på ca. 120-125 millioner blant 25 kommuner, som da får et fortrinn til, ved tildeling fra denne potten i 2027.

2 Generelle forutsetninger

2.1 Estimerte provenyer og skatteinntekter

2.1.1 Salg og auksjon av tillatelses-MTB

For trafikklysrunden i 2026 er det beregnet at ca. 8.600 tonn tillatelses-MTB blir tilgjengelig for kjøp. I tillegg har vi estimert at vel 2.000 tonn vil bli tilbudt gjennom unntaksvekst. Estimater på pris som forventes satt på fastpris vis-a-vis det som vil bli oppnådd på auksjon, tilsier en gjennomsnittspris på ca. 314.000 NOK/tonn, og et proveny på totalt ca. **3.300 mill. NOK**.

For 2028 antas 12.500 tonn brutto MTB-kapasitet omsatt til en gjennomsnittspris på ca. 343.000 NOK/tonn, totalt **ca. 4.300 mill. NOK**. For trafikklysrunden i 2030 antas 18.000 tonn brutto MTB-kapasitet omsatt til en gjennomsnittspris på ca. 358.000 NOK/tonn, totalt **ca. 6.400 mill. NOK**.

2.1.2 Produksjonsavgift

Produksjonsavgiften ble innført i 2021 med en avgiftssats på 40 øre/kg. Fra 1. januar 2022 ble satsen oppjustert til 40,5 øre/kg. Deretter ble satsen oppjustert to ganger i 2023. Først til 56 øre/kg fra 1. januar 2023, deretter til 90 øre/kg fra og med 1. juli. For 2024 ble satsen satt til 93,5 øre/kg, og for 2025 96,5 øre/kg. For 2026 ble satsen satt til 98,5 øre. For påfølgende år antar vi en årlig økning på 3 øre/kilo.

2.2 Overordnet om fordeling og utbetalinger

Av det totale provenyet fra salg av tillatelses-MTB skal 45% beholdes av staten, mens 55 % overføres til Havbruksfondet. Fra Havbruksfondet skal 20 % av midlene utbetales til fylkeskommuner og 80 % utbetales til havbrukskommunene.

Av de totale utbetalingene fra Havbruksfondet, og den gjeldende instruksen om blant annet fordeling, kommer 12,5 % av midlene fra salg av tillatelses-MTB til fordeling blant kommuner som har klarert ny lokalitetsbiomasse innenfor siste toårsperiode, med en øvre grense på 5 mill. NOK til en enkeltkommune. Det eventuelt overskytende beløpet fordeles til alle kommuner basert på andel lokalitets-MTB.[1] Praksisen har vært at denne andelen holdes tilbake i år 1 (salgsåret for nye tillatelser) og etterbetales i år 2 (året før neste salgsår for nye tillatelser). I forbindelse med utbetalingene i 2024 valgte departementet å ikke følge instruksen på dette punktet, men i stedet betale ut hele beløpet fra salg av tillatelses-MTB. Departementet begrunner dette på følgende måte:

«Havbruksfondet er ikke et faktisk, forvaltet fond. For å unngå at realverdien av utbetalingene reduseres har departementet besluttet å ikke holde igjen midler for å tilgodese kommuner som har klarert ny lokalitets-MTB i perioden 1. september 2023 – 1. september 2025. Hele kommunenes andel av utbetalingen er altså fordelt etter stående lokalitets-MTB. Departementet forventer at utbetalingen i 2025, som i statsbudsjettet for 2025 er foreslått til 1 244 millioner kroner, vil være tilstrekkelig til å tilgodese kommuner som har klarert ny lokalitets-MTB i overnevnte periode.»

Per i dag, er det ikke publisert noen oppdatert eller ny instruks, så vi legger til grunn at denne praksisen videreføres.

For den andelen som skal tilgodeses til kommuner med nyklarert MTB, har vi for utbetalingen i 2027 tatt høyde for de kommunene som så langt har klarert ny lokalitets-MTB etter 1. september 2025. Merk at ved en videreføring av denne praksisen vil utbetalinger i oddetallsår som tilfaller kommuner som har nyklarert lokalitets-MTB, kunne påvirke hvor stor andel av bevilgning til Havbruksfondet fra produksjonsavgiften, som vil tilfalle havbrukskommunene for øvrig, etter de generelle fordelingsnøklene.

[1] Jf. Instruks for utbetalinger fra Havbruksfondet, kapittel 1, andre avsnitt.

For påfølgende år i modellen legger vi ikke inn noen anslag på utbetalinger til kommuner med nyklarert lokalitets-MTB, men forutsetter at hele beløpet fordeles etter standard fordelingsnøkkel.

For produksjonsavgiften vil Stortinget gjennom statsbudsjettet bevilge et beløp til Havbruksfondet basert på estimerte inntekter året før. Stortinget står fritt til å bevilge et beløp som er både høyere og lavere enn de samlede inntektene fra produksjonsavgiften. Vi har forutsatt at tilnærmet hele provenyet fra produksjonsavgiften tilfaller havbruksfondet gjennom de årlige bevilgningene.

3 Resultater

Som avtalt 8. september 2026 er disse resultatene basert på en egen beregning uten lokalitet 34817 Eime. Med denne justeringen hadde Kvitsøy kommune per 17.08.2026 klarert 4.680 tonn lokalitets-MTB, som på samme tidspunkt utgjorde 0,1% av total lokalitets-MTB. Dette utgjør Kvitsøy kommunes andel av utbetalingene gjennom Havbruksfondet, herunder beløpene for salg av tillatelses-MTB og produksjonsavgift i tabell 4 under.

Tabell 1 Estimerte produksjonsvolum (1.000 tonn slaktevekt)[2]

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Produksjonsvolum	1.805	1.849	1.851	1.814	1.788	1.841

Tabell 2 Estimerte totale provenyer (mill. NOK)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Salg av tillatelses-MTB		3.338		4.285		6.440
Produksjonsavgift	1.549	1.619	1.679	1.702	1.733	1.842
Totalt	**1.549**	**4.958**	**1.679**	**5.987**	**1.733**	**8.282**

Tabell 3 Estimerte totale beløp til kommunene - eks. stat og fylkeskommuner (mill. NOK)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Salg av tillatelses-MTB	226	1.469	124	1.885		2.834
Produksjonsavgift (bevilgning)	902	1.233	1.165	1.336	1.355	1.380
Totalt	**1.128**	**2.702**	**1.289**	**3.222**	**1.355**	**4.213**

Tabell 4 Estimerte utbetalinger til Kvitsøy kommune – uten lokalitet 34817 Eime

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Salg av tillatelses-MTB		1,8		2,3		3,5
hvorav ny klarert lokalitets-MTB						
Produksjonsavgift (bevilgning)	2,0	1,5	1,4	1,6	1,7	1,7
Totalt (netto)	**2,0**	**3,3**	**1,4**	**4,0**	**1,7**	**5,2**

[2] Kilde: Kontali Analyse, produksjonsmodeller for laks og ørret.

Vedlikeholdsoversikt kommunale bygg og anlegg		
Bygg / eiendom	**Hva**	**Tatt med i økonomiplanen**
Barnehagen	Større vedlikeholds utgifter på skifte av dører	ja, økt budsjett på årlig vedlikehold for utskiftning av dører.
	Gammelt ventilasjonsanlegg, dårlig varmegjenvinning	Ja, investering 2026
Brannstasjonen / teknisk	Manglende lagerlokaler	Må ses i sammenheng med Forprosjekt ny brannstasjon og bygg teknisk driftsavdeling.
	Mangelfull garderobeløsning	Må ses i sammenheng med Forprosjekt ny brannstasjon og bygg teknisk driftsavdeling.
	Manglende ventilasjon i pause- og arbeidsrom	Må ses i sammenheng med Forprosjekt ny brannstasjon og bygg teknisk driftsavdeling.
	Oppgradering pause- og arbeidsrom	Må ses i sammenheng med Forprosjekt ny brannstasjon og bygg teknisk driftsavdeling.
	Manglende brannvarslingsanlegg	Må ses i sammenheng med Forprosjekt ny brannstasjon og bygg teknisk driftsavdeling.
Kombisenteret / fyrhusloftet/ bibliotek	Tak i bibliotek må påregnes byttet innen fem år	Nei, nå ses i sammenhang med forprosjket kombisenteret.
	Utskiftning av vinduer og dører	Det er satt av penger til årlig vedlikehold og utskiftning av dører og vinduer.
	Et bygg som trenger omfattende rehabilitering for å kunne levere lovpålagte tjenester til innbyggerne	Nei
Aktivitetshallen/aktivitetspark	Skifte til LED lys i sos.rommet, gang og garderobe	Ja, investering 2026
	Amfiet har mye råteskader	Ja, satt av penger i drift til vedlikehold i 2028
	Fotballbinge har mye råteskader på langsidene	ja, satt av penger til vedlikehold i driftsbudsjettet til 2027
Havner	Sanitæranlegg gamlekaien	Ja, forprosjekt investeringsbudsjettet
	Pakkhuset	Ja, ligger i driftsbudsjettet til 2027
	Piren i Skjerastraen må undersøkes med tanke på sikring	Nei
	Gamle fergekai, utbedring av bæreevnen. Kaien vil ikke kunne bli forsikret før kommunen har en plan på utbedring.	Ja, men ikke prioritert
	Brygge i nord har mye råteskader og må skiftes i løpet av HØP perioden	Nei.
Kirken	Drenering for bedre lufting av kjeller	Nei
	Ventilasjonsanlegg bør byttes	Nei
Kommunehuset	Fukt i bygget må utredes og utbedres	Nei
	Drenering	Utsatt i påvente av utredning på hvilke tiltak som må/bør utføres
	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 brannvarslingsannlegg	Nei
Krågøy	Flere bygg vil på Krågøy har behov for større oppgradringer	Nei, statens vegvesen skal overføre byggene i samme tilstand som byggene var i når leieperioden startet

Virksomhetsplan 2027
Vann, avløp og renovasjon
Kvitsøy kommune



I·V·A·R

1 Innholdsfortegnelse

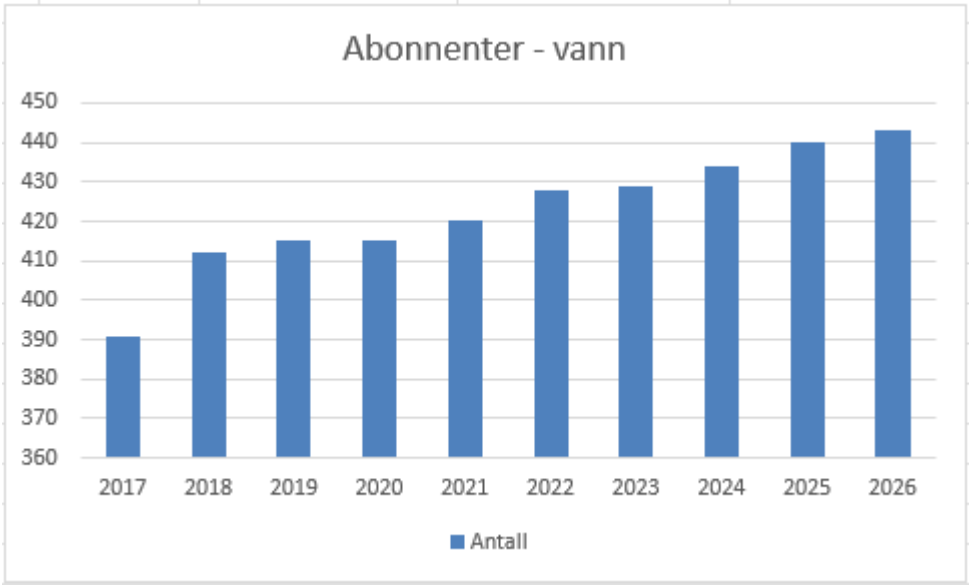
1. Generelt 2
2 Abonnenter tilknyttet kommunale anlegg 2
3 Drifts- og vedlikeholdsoppgaver 3
3.1 Tilstand og planlagte drifts- og vedlikeholdsoppgaver for 2027 3
3.1.1 Anlegg for drikkevannsforsyning 3
3.1.2 Vannledningsnett, inkludert vannkummer 3
3.1.3 Driftskontrollanlegg (DK- anlegg) 3
3.1.4 Avløpsanlegg, Avløpsnett, inkludert avløpskummer, Pumpestasjoner 3
3.1.5 Ledningskartverk 4
4 Prioriterte investeringsprosjekter – vann og avløp 4
4.1 Prosjekter vann 4
4.1.1 Kumskifte vann 4
4.2 Prosjekter avløp 4
4.2.1 Rehabilitering ledningsnett avløp 4
4.2.2 Resipientundersøkelse Ydstebøhavn og Leiasundet 4
5 Økonomi 5
5.1 Kjøp fra IVAR IKS - Drift og forvaltning 5
5.2 Vann- og avløpspriser fra IVAR IKS 6
6 Renovasjonstjenesten 8
6.1 Innsamling av avfall 8
6.2 Gjenvinningsstasjon 8
6.3 Investeringstiltak 9
6.4 Budsjett og gebyr 9
7 Slamtømming 9

1. Generelt

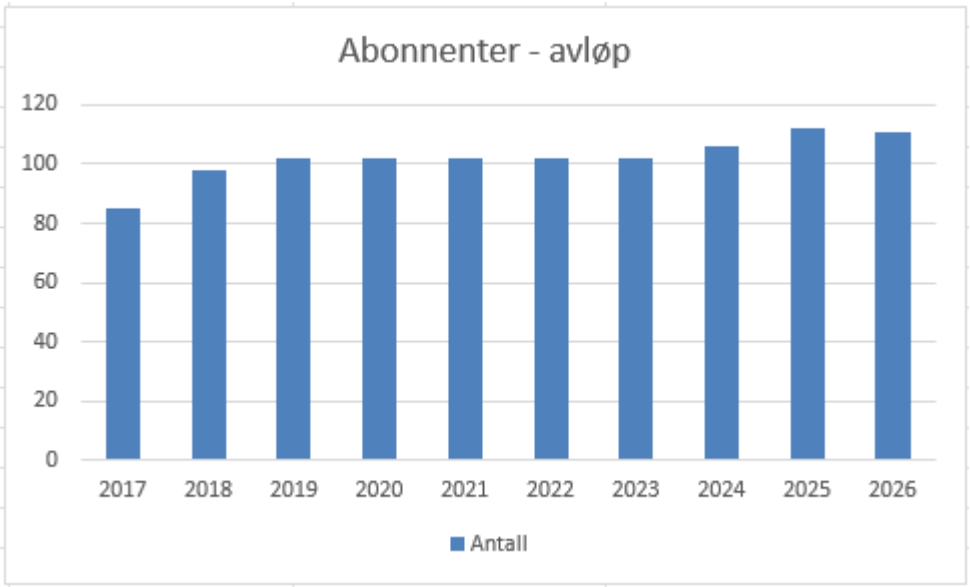
Virksomhetsplanen utarbeides årlig i samsvar med "*Oppgavebeskrivelsen for utvidet samarbeid om VAR-tjenestene i Kvitsøy kommune*". Den endelige plan for IVAR IKS sitt engasjement i kommunen fastsettes årlig i forbindelse med virksomhetsplanen og økonomiplanen. Planen utarbeides i forkant av årlig budsjettarbeid og danner grunnlaget for drift og investeringer av de kommunale vann- og avløpsanleggene (VA).

Oppgavebeskrivelsen er en mer detaljert beskrivelse av samarbeidet og legges ved virksomhetsplanen.

2 Abonnenter tilknyttet kommunale anlegg



Figur 1 – Abonnenter vann



Figur 2 - Abonnenter avløp

3 Drifts- og vedlikeholdsoppgaver

Inkludert i driftskostnadene er alle administrative oppgaver knyttet til driften, for eksempel driftsplanlegging, organisering og oppfølging av driftstiltak, utarbeidelse av økonomiske oversikter samt generell saksbehandling og kommunalteknisk bistand, oppgradering av VA-relaterte styrende dokumenter.

3.1 Tilstand og planlagte drifts- og vedlikeholdsoppgaver for 2027

3.1.1 Anlegg for drikkevannsforsyning

IVAR IKS leverer drikkevann gjennom 2 sjøledninger til Kvitsøy. Sjøledningene har landtak på Langøy og på Vollsøy. På Vollsøy er det et høydebasseng. Disse anleggene er eid og driftes av IVAR IKS. Videre fra landtakene distribueres drikkevann i kommunale ledninger rundt på Kvitsøy.

- IVAR IKS har lagt opp til rutiner med besøk til anleggene. På disse besøkene utføres planlagt tilsyn hvor en sjekkliste gjennomgås og loggføres. (alt loggføres i Gemini). Anleggene holder kravene til drikkevannsforskriften.

3.1.2 Vannledningsnett, inkludert vannkummer

- Basert på erfaring fra hendelser, ser man at primær årsak til vannbrudd er at ledningene er lagt i dårlige masser. På nye anlegg stilles det krav om at anlegg skal legges i masser i henhold til VA-norm. Anlegg som legges skal ha en levetid opp mot 100 år. Noen anlegg som er 40-50 år, og som er lagt i dårlige masser, må vurderes utskiftet eller utbedret med strømpe innvendig for å unngå brudd.
- På Kvitsøy er det særlig søkelys på gamle påkoblinger av stikkledninger. Disse er ofte i dårlig forfatning, noe som fører til lekkasje.
- Drift har kontinuerlig søkelys på lekkasjesøking og utbedring av lekkasjer, både på kommunale ledninger og private stikkledninger. IVAR IKS har investert i søkeutstyr for lekkasjesøking som gir mulighet for finsøking og logging av forbruk

3.1.3 Driftskontrollanlegg (DK- anlegg)

- Tilsyn og kontroll i henhold til gjeldene bestemmelser og regelverk
- Det er innført strengere kontroll av tilganger på driftskontroll og styring av vannforsyning på grunn av økt sannsynlighet for sabotasje på vannbehandlingsanlegg i dag.

3.1.4 Avløpsanlegg, Avløpsnett, inkludert avløpskummer, Pumpestasjoner

- Tilsyn og kontroll i henhold til gjeldene bestemmelser og regelverk
- Har søkelys på innlekkasje, for å få ned driftskostnader.

3.1.5 Ledningskartverk

- Nye og eksisterende ledninger og kummer oppdateres fortløpende.

4 Prioriterte investeringsprosjekter – vann og avløp

Forslag investeringsbudsjett 2027-2030		2027		2028		2029		2030	
Prosjektnavn	Prosjektnr	vann	avløp	vann	avløp	vann	avløp	vann	avløp
Kumskifte vann		300 000		300 000		300 000		300 000	
Resipientundersøkelse Ydstebøhavn og Leiasundet*			*		*				

** Dette er et prosjekt som vil utredes nærmere i sak til KST høsten 2026. Eventuell oppstart iløpet av 2027.*

4.1 Prosjekter vann

4.1.1 Kumskifte vann

På fordelingsnettet på Kvitsøy er det 60 vannkummer hvor det er avstengningsventiler og brannuttak. Erfaring viser at det er problemer med manøvrering av ventilene som gjør det vanskelig å stenge av vannet 100% når det trengs. Samtidig er det enkelte kummer som ligger lavt i forhold til sjønivået. Det ble i 2018 startet opp et prosjekt som går på utskifting av eksisterende vannkummer, prosjektet går sin gang og videreføres i årene fremover.

Prosjektet inkluderer arbeid med utskiftning av kummer, vurdering og langtidsplanlegging av utskiftning av ledningsnett, samt gjennomføre tiltak for rehabilitering av ledningsnett. Det utarbeides plan for prioriterte tiltak for rehabilitering av kummer og ledningsnett årlig.

4.2 Prosjekter avløp

4.2.1 Rehabilitering ledningsnett avløp

Ledningsnettet for avløp på Kvitsøy består av 5 stk kloakkpumpestasjoner, ca 7 km avløpsledninger med 53 stk kummer og 4 kommunale slamavskillere med utslippsarrangement.

Det er utfordringer med driften på noen av kloakkpumpestasjonene. Det er lekkasje av sjøvann/overvann inn i stasjonene, noe som øker pumpekostnadene. Det er også kommunale utslippsarrangement som er i dårlig forfatning, og fører til lokale forurensinger.

Utbedring av dette vil bli belastet driftsbudsjettet for 2026 og 2027. Men ved større utbedringer eller utskifting anlegg, vil det søkes om midler for dette på investeringsbudsjett fra 2028.

4.2.2 Resipientundersøkelse Ydstebøhavn og Leiasundet

Det vil bli en egen sak til KST høsten 2026 om dette.

I gjeldene lokal avløpsforskrift er fjordsystemet i Ydstebøhavn og Leiasundet betegnet som sårbar og følsom resipient. Det er videre krav i forskriften om at alt avløp i disse tettbebyggelsene skal samles i felles eller kommunale avløpsanlegg. Dette har det vært eget orienteringmøte om på Kvitsøy, der

alle innbyggere var invitert. I ettertid av dette møte, og etterfølgende avklaringsmøter med Statsforvalter, er det anbefalt at Kvitsøy kommune foretar en resipientundersøkelse av Ydstebøhavn og Leiasundet. Dette for å få et godt datagrunnlag på tilstanden i dette fjordsystemet, og kunne ha et godt grunnlag for videre behandling av avløpet fra tettbebyggelsen på Kvitsøy.

Dette vil det bli egen sak om til KST, der det vil bli nærmere gjennomgang av kostnader og gjennomføring.

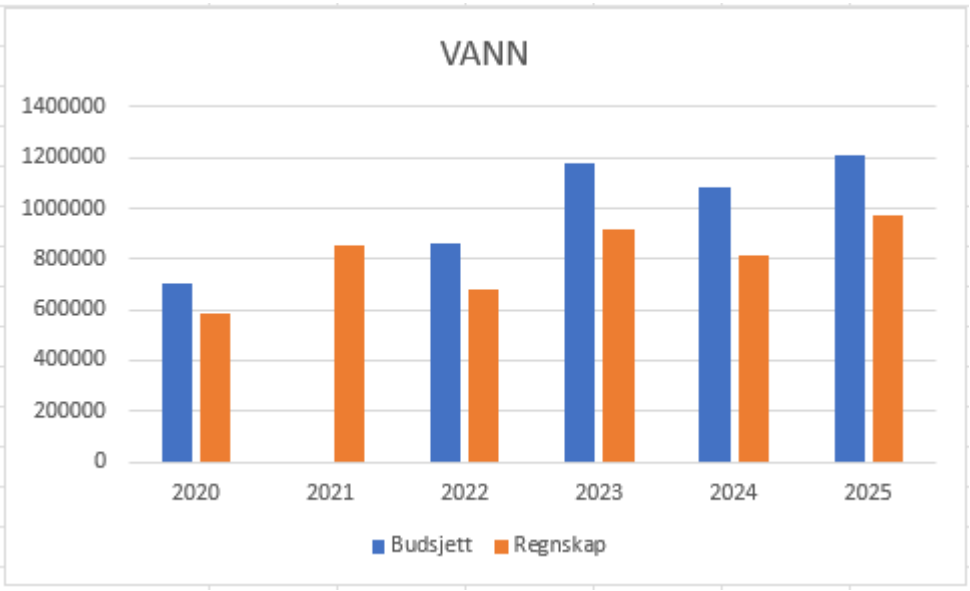
Planen er gjennomføring av resipientundersøkelse i løpet av 2027.

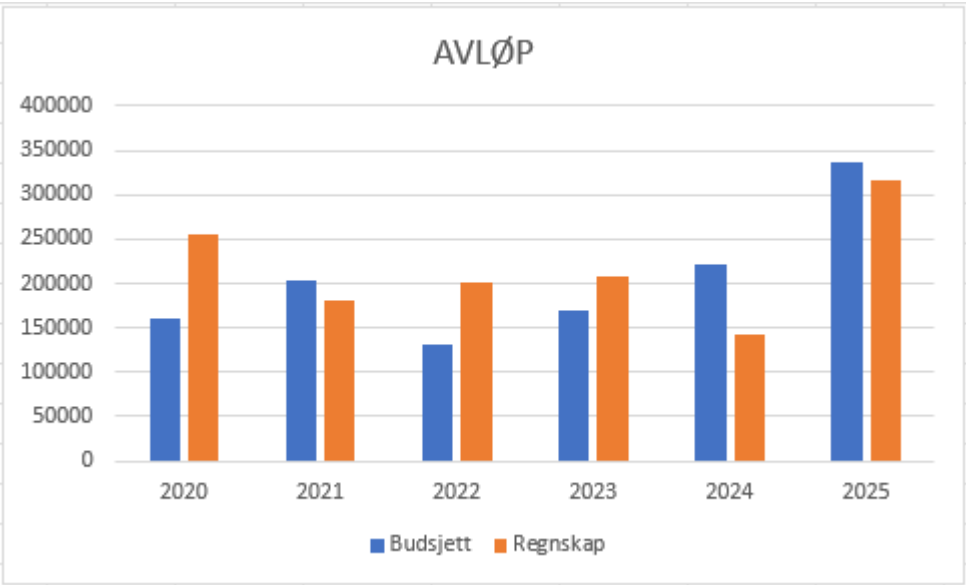
5 Økonomi

Utgangspunktet for samarbeidsavtalen mellom IVAR IKS og Kvitsøy kommune er at IVAR IKS sitt engasjement ikke skal være kostnadsdrivende for Kvitsøy kommune. Samtidig har det vært en forståelse for at dersom kvaliteten på kommunalt vann og avløp skal stige, vil kostnadene øke.

5.1 Kjøp fra IVAR IKS - Drift og forvaltning

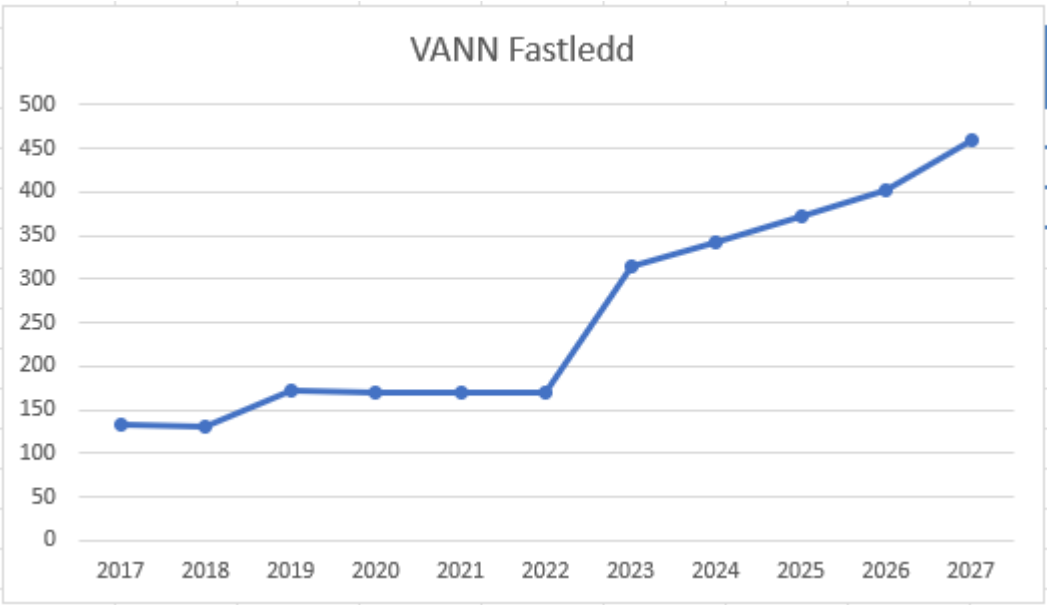
Figurene nedenfor viser regnskap versus budsjett for kjøp fra IVAR IKS.

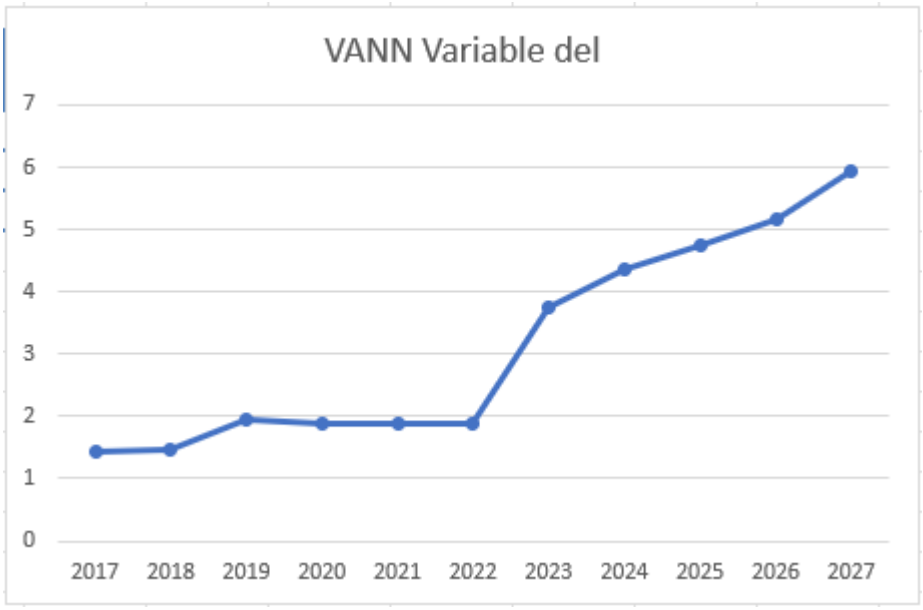




5.2 Vann- og avløpspriser fra IVAR IKS

Kvitsøy kommune kjøper vann fra IVAR IKS. Avløpsrensing på Kvitsøy er kommunalt. Grafen nedenfor viser utvikling av IVAR IKS sine gebyr for for vann. Fast del faktureres av IVAR IKS basert på innbyggertall, mens variabel del faktureres basert på målt m^3 for levert vann til Kvitsøy, og er målt ved de 2 landtakene på Vollsøy og Langøy.




VANN Variable del
7
6
5
4
3
2
1
0
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
2027

6 Renovasjonstjenesten

IVAR IKS har ansvar for å drifte renovasjonstjenesten i kommunen, og skal være kommunens fagkompetanse for renovasjon.

Renovasjonstjenesten består av to deler

- Innsamling av hus og hytteavfall
- Drift av gjenvinningsstasjonen

Tjenesten er omfattet av selvkostregelverket, og det skal være full kostnadsdekning gjennom gebyrer. Det er ikke tillatt med kryss subsidiering mellom husholdnings- og næringsabonnenter. Det vil si at abonnentgruppene skal betale for det tjenesten koster.

6.1 Innsamling av avfall

Innsamling omfatter innsamling av husholdningsavfall hos abonnenter samt hytteavfall i hytteavfallskontainere.

På Kvitsøy er det tømming av restavfall, matavfall og papp og papir i avfallsdunker som er utplassert hos husholdningsabonnenter og hos noen hytteabonnenter. For hytteabonnenter uten egne avfallsdunker er det utplassert avfallskontainere for deres hytteavfall.
Det er også utplassert en kontainer for glassemballasje som kan benyttes av både hus og hytte abonnenter.

På grunn av endringer i regelverk som tilsier at alt hytteavfall skal kildesorteres ble det i 2026 satt av midler til opparbeiding av kildesorteringstorg for hytter.
Eksisterende hyttekontainere vil bli erstattet av et sentralt kildesorteringstorg for hytteavfall. Det nye kildesorteringstorget vil ha kontainere/beholdere for matavfall, restavfall og papp og papir og ha adgangskontroll slik at det kun vil være tilgjengelig for hytteabonnenter.
Kontainer for glass og metallemballasje vil være tilgjengelig for alle.

Andre oppgaver som hører med til innsamlingen er:

- Utlevering og skifte av avfallsbeholdere
- Ajourhold av abonnementsregisteret, for tiden KomTek (gebyrer faktureres månedlig av kommunen)
- Saksbehandling, herunder besvare henvendelser fra abonnenter og saksfremlegg
- Representere Kvitsøy i fagfora for renovasjon
- Bidra til budsjett- økonomi- og virksomhetsplaner
- Gjennomføre tiltak når regelverk endres

Innsamling av avfall utføres på kontrakt av privat renovasjonsfirma. Etter anbudskonkurranse, ble det i 2025 inngått kontrakt med Norsk Gjenvinning Renovasjon AS (NGR). Inngått kontrakt løper frem til 30.09.2029, avtalen har gjensidig opsjon med forlengelse med 1+1+1+1+1 år.

6.2 Gjenvinningsstasjon

Kvitsøy kommune er eier av gjenvinningsstasjonen, men IVAR IKS har ansvar for driften.
Dette innbefatter organisering, betjening av stasjonen, tømming av kontainere, rydding, vedlikehold osv.

Per i dag betales det kun gebyr for levering av bygge- og rivningsavfall fra renovasjonsabonnenter. Annet avfall leveres «gratis» og dekkes av renovasjonsgebyret.

Fakturagrunnlag for levert næringsavfall til gjenvinningsstasjonen blir månedlig oversendt til Kvitsøy kommune, som fakturer dette. Det blir ført månedlig statistikk over innleverte mengder avfall fra næringslivet.

6.3 Investeringstiltak

- Gjenvinningsstasjon:
    - Det var satt av 400 000,- til oppgradering av støttemurer/gjerder på gjenvinningsstasjonen i 2026. Disse midlene bes overført til 2027 da tiltaket ikke er gjennomført i 2026

6.4 Budsjett og gebyr

Budsjettet for renovasjonstjenesten er splittet i ett ansvar for innsamling og ett for gjenvinningsstasjonen.
Tjeneste gjenvinningsstasjon er videre splittet i to tjenester; en for husholdningsabonnentene og en for næringskunder. Kostnadsfordeling for drift av gjenvinningsstasjonen er fordelt mellom husholdning og næring.

Gebyrer for renovasjonstjenesten vedtas årlig av kommunestyret, se budsjett for gebyrsatser.

7 Slamtømming

Høsten 2027 skal det utføres slamtømming for både boliger og fritidsboliger.

I tillegg til Kvitsøy har IVAR IKS også ansvar for slamtømming i Strand, Hjelmeland og Suldal. For sistnevnte kommuner skal det utlyses nytt anbud for slamtømming i 2027 og ny kontrakt skal inngås i 2028. I den forbindelse ønsker IVAR IKS også å innlemme Kvitsøy i samme anbud.

Gebyrer for slam vedtas årlig av kommunestyret, se budsjett for gebyrsatser.

DEN NORSKE KIRKE
KVITSØY KIRKELIGE FELLESRÅD

Kvitsøy 10.september 2026

Økning i det kommunale tilskuddet til kirka

Som forrige år og med bakgrunn i den fortsatt høye prisveksten, håper vi kommunen ser at også kirken har økte utgifter og trenger økning i det kommunale tilskuddet. Tilskuddet har for Kvitsøy Sokn ikke blitt økt de siste årene, derfor ber vi i år om at dette økes fra 878.000, - til 920.000, -.

Det er gledelig at Åpen kirke har blitt godt mottatt og besøkene har økt i år i forhold til i fjor, og vi har hatt to unge arbeidstakere ansatt som sommervert i år. Dette tiltaket vil vi fortsette med, og det medfører også økte utgifter til både lønn, strøm, renhold og vedlikehold på grunn av økt bruk av kirka.

Fellesrådet har ansatt ny trosopplærer og gleder oss til mer aktivitet rettet mot barn og unge fremover.

Lønnsøkningen ble god for kirkens ansatte i år også, som selvsagt er en av de største utgiftspostene våre.

Kirken er svært takknemlig for velviljen kommunen har til oss, og setter stor pris på det gode samarbeidet, spesielt med de på økonomi avdelingen.

Med vennlig hilsen, for Kvitsøy kirkelige fellesråd

Monika Høie
Kirkeverge

Kirkeverge Monika Høie
Kontortid: Tirsdag 08:30-14:30
Onsdag 08:30-14:30
Tlf.: 91619665

Besøksadresse kontor:
Kommunehusveien 6
4180 Kvitsøy

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

Org.nr.: 976993934

KVITSØY KOMMUNE
Kommunehusveien 6,
4180 KVITSØY

Deres ref.

Dato

10.08.2026

Avtale om driftstilskudd til idrettsbanen (Nordbø Maskin Arena)

Viser til K-sak 70/20 om salg av Kvitsøy Idrettspark

Under punkt 5 i vedtaket står det følgende:

5. Kvitsøy kommune yter et årlig tilskudd til drift av idrettsparken på kr 35 000,- Avtalen er gyldig for fire år om gangen, og må sies opp senest 1.7 året før utløp av avtalen.

Banen ble offisielt åpnet 4.juni 2022, og har siden dette vært i daglig bruk for både KIL og allmenheten. Bruk av flomlyset, er til rettelagt slik at **alle** kan slå det på (samme prinsipp som treningsbanen).

Som forventet innebar et kjøp og drift av banen en betydelig driftsutgift for KIL, og det har hele tiden vært en forståelse av at kommunen bidrar.

Siden banen ble tatt i bruk har kommunen bidratt med årlig driftstilskudd på kr 35.000.

De årlige drifts- og vedlikeholdsutgiftene på banen for KIL har ligget mellom 130.000 og 217.000, og for 2026 legger opp til en budsjettert utgift på 200.000. Dette inkluderer ikke idrettslagets timer med dugnad til drift og vedlikehold.

Basert på dette søker KIL om en revidering av det årlige tilskuddet til kr 100.000 for 2027 med en årlig indeksregulering.

For styret

Kai H. Kvilstad

Evaluering 17. mai 2026

Pynting og rigging:

- Trenger mye bjørk, mer enn man tror
- Kan være lurt å kjøpe inn ekstra flagg til neste år
- Pynting tar ca. 3 -4 timer i et bedagelig tempo
- Det var lurt å stripse bjørken fast til flaggene før man kjørte rundt å hang de opp
- Store strips er lurt å ha når man skal feste flaggene rundt omkring.

Vekking:

- Oppmøte 06:45, vekking startet 07:00
- 1 time går fort, da de skal være ferdige til flaggheising på kombisenteret kl. 08:00.
- 1 voksen per barn i hengeren sammen med 5. klasse
- Tungt å slå med armeringsjern på tønnene i lengden
- Det ligger 4 tønner på teknisk for bruk til 2027
- Vekketraktorene var savnet på det nye feltet oppe på melingsgården. Fint om neste års vekkere også kjører opp dit.

Gamlekaien:

- Salg av vafler ble tatt godt i mot.
- Gjerne ha 2 stk. kaffetraktere da det gikk litt sent med 1.
- 9. klasse hadde løst dette med gratis 17. mai for barn veldig godt. Da de hadde en plakat hvor det sto tydelig at det var 1 gratis is og 1 gratis is for alle barn.
- 4 Stk. poser med karameller fra coopen gikk veldig fort unna. Det burde stått en voksen å fulgt med på at alle barna fikk prøvd.
- De fleste stengene til fiskingen ved kassen var krøllet sammen og vi fikk de ikke løs fra hverandre. 3 stenger fikk vi brukt. Neste års komitee kan gjerne se om de må byttes ut.

Leker gamlekaien:

- Man burde kontrollere tiden på hver lik mer nøye og at det står en voksen som er ansvarlig for hver lek.
- Gjerne påpeke tydeligere til publikum at enkelte leker er for voksne
- Det burde stå 1 vakt (voksen, ansvar for hver lek), på hver stasjon for å kontrollere køen og gjennomføringen.
- Det må stå 1 vakt på hver ende av tauen, for å hindre ulykke da mange står og vaier med tauet. Vente med å stramme opp tauen til denne leken skal starte slik at ingen går utpå før.

- Huske å reserve kaien i forkant av 17. mai da vi i år måtte be noen båter om å flytte seg under arrangementet. Dette gikk fint, men det er ikke sikkert alle synes det passer like godt.
- Melkespannene var gjerne litt lette, ha litt mer tyngde på dem. (bøtter for barn og voksne).
- Ved trehjulssyklene sto publikum litt for nærme
- Quiz kan man gjerne fortsette med.
- Legge bøkene til quizen tilbake på brannstasjonen for gjenbruk neste år.

Toget:

- Toget må starte lenger bak slik at de på sykehjemmet får se.
- Veldig viktig å ha et tett samarbeid med FAU på skolen ift. Faneansvarlige. (10. klasse sin fane ble ikke båret i toget som var litt synd.)
- klassene har ikke det store forholdet til fanen som blir bært. Burde klassen lage sine egne faner for å få litt eierskap til det.
- Ellers ble det ikke så veldig mye strekk i toget (mellomrom). Det ble løst med at front slakket litt av på tempoet når man så at det ble et lite gap.
- Husk å sørge for at noen åpner porten til hallen når toget kommer
- God lyd i den nye høyttaleren
- Husk at porten må åpnes.

Traktortoget nok en gang en suksess – Også greit med den gode tiden mellom gamlekaien og traktortoget.

Bedehuset sin familiefest ble gjerne 30. min for sent. Har det kommet tilbakemeldinger på.

Kombisenteret

- Kombisenteret burde gjerne bli litt mer inkludert i feiringen slik både de ansatte og beboerne kjenner på at dette er en spesiell dag for feiring.
– Kanskje en enkel markering i form av sang av nasjonalsangen. Inkludere de ansatte på kombisenteret litt til.

Hallen:

- Det burde vært en egen kø med stort skilt hvor det var gratis 17. mai for barn.
- Burde barn fått også 1 kakestykke ettersom det ikke var gratis is i hallen?
- Gjerne ha tydeligere rammer ift. Tider på leker, når talen skal være, når utdeling av premier for konkurranser på gamlekaien og takkegave for de som har bidratt skal deles ut.
- Tydelig tidsskjema slik at 9. klasse som skulle på scenen hadde spesielle tider å forholde seg til.

- Veldig positivt med korps i hallen som spilte 2 sanger da toget kom inn i hallen.
- Det holdt med 3 leker
- Det ble igjen mye is fra isløpet. Ettersom idrettslaget ikke selger is burde gjerne aldersgrensen på isløpet vært høyere eller man kan gjerne dele ut rester til andre som har lyst på.
- Fordeling av ansvar på rydding burde vært avklart bedre i forkant av arrangementet slik at alle visste hva slags oppgaver de hadde.

Gratis 17. mai for barn

Nytt av året 2026 var at det skulle arrangeres 17. mai hvor feiringen kunne være gratis for barn. Tildelte midler var 25 000,-

Komiteen ble enige om at det skulle fordeles slik:

- 9000 til 9.klasse for arrangementet ved gamlekaien
- 15 000 til KIL for arrangementet i hallen
- 3000 til Bedehuset for familiefesten.

Fordelingen kunne gjerne vært litt jevnere fordelt.

På gamlekaien kunne barn få 1 gratis is og 1 gratis brus

I hallen kunne barn få 1 gratis pølse og 1 gratis brus.

På familiefesten ble det servert Juice, is og kaker

Tips dersom dette blir aktuelt til neste års 17. mai feiring:

- Pølser, lapskaus eller pommes frites. (ikke alle spiser pølse)
- Gratis is burde også vært i hallen + gjerne kakestykke
- Bedre køsystem, tydelig markering av egen kø.

Oversikt bedehuset:

kjøpt inn for til sammen 4000,-. (Kaker, juice, is)

70 – 80 stk. til sammen der 1/3 var unger.

Oversikt utdeling gamlekaien (9.klasse):

Antall is: 60

Antall brus: 56

Oversikt Hallen (KIL):

Pølser:

Brus:

ROGALAND KONTROLLUTVALGS SEKRETARIAT

Arkivsak-dok. 23/00140-15
Saksbehandler Ragnhild Olsen

Saksgang	Møtedato
Kvitsøy kontrollutvalg	16.09.2026

Budsjett 2027 for Kvitsøy kontrollutvalg

Innstilling fra sekretariatet:

Kvitsøy kontrollutvalget foreslår et samlet budsjett for kontroll og tilsyn for 2027 på kr. 727.900, -.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge formannskapet sin behandling/innstilling og sak til kommunestyret vedrørende budsjett 2027.

Vedlegg:
Budsjettforslag Kvitsøy kontrollutvalg 2027

Bakgrunn:

Kontrollutvalget har ifølge Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2, et lovpålagt ansvar for å utarbeide forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet i kommunen. Siden kontrollutvalget er direkte underlagt kommunestyret, skal kontrollutvalgets budsjettvedtak i henhold til forskriften legges fram for kommunestyret sammen med kommunens samlede budsjett.

Budsjettet skal omfatte alle utgifter knyttet til kontrollutvalgets arbeid. Kontrollutvalget blir derfor å se på som en «avdeling» i kommunen med budsjettansvar for eget budsjett. Dette innebærer også et ansvar for regnskapsoppfølging gjennom året.

Saksopplysninger:

Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner pålegger kommunen å ha en forsvarlig revisjonsordning og et uavhengig sekretariat. Budsjettforslaget omfatter derfor i stor grad lovpålagte oppgaver.

Grunnen til at kontrollutvalgets budsjett er i en særstilling, er at utvalget skal være fritt og uavhengig av de organene som utvalget skal kontrollere. Det er uheldig om administrasjonen eller et organ som kontrollutvalget skal kontrollerer og ha tilsyn med, for eksempel formannskapet eller administrasjonsutvalget, får innvirkning på tilsynsorganets budsjettramme.

Formannskapet kan likevel, i sitt samlede budsjett, foreslå et endret beløp i forhold til det kontrollutvalget foreslår, Kontrollutvalgets budsjettforslag skal likevel uendret følge det samlende budsjettfremlegget til kommunestyret, slik at kommunestyret ved budsjettbehandlingen har informasjon om både kontrollutvalgets forslag og formannskapets innstilling til budsjett, jfr. forskriften § 2. Når det gjelder betaling for tjenester som kjøpes av selskaper/samarbeid, fastsettes budsjettet her av representantskapet og av styret, og kan kun endres av disse.

Budsjettforslaget er delt inn i tre hovedpunkt; utgifter til kontrollutvalgsarbeidet, sekretariat/administrasjon og kjøp av revisjonstjenester.

1. **Kontrollutvalgets utgifter**
   Kontrollutvalgets utgifter består av møtegodtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer, utgifter til kjøring/ transport, kurs m.m. Møtegodtgjørelser er knyttet opp mot godtgjørelsen til stortingsrepresentantene og det kan komme endringer i høst. Denne delen av budsjettet er ellers også det eneste som kommunestyret har mulighet til å endre ved fastsetting av endelig budsjett.

2. **Sekretariatets budsjettforslag**
   Kvitsøy kommune er medeier i Rogaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, og kjøper kontrollutvalgets administrasjonstjenester herfra. Representantskapet vedtar budsjettet. Driftstilskuddsmodell vedtatt i 2026 legges til grunn for beregning av honorar til sekretariatet.

3. **Revisors budsjettforslag**
   Kvitsøy kommune er medeier i det interkommunale selskapet Rogaland Revisjon IKS, og kjøper derfor sine revisjonstjenester fra selskapet. Revisors budsjett omfatter i grove trekk utgifter til vanlig regnskapsrevisjon, attestasjoner, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i tråd med planer vedtatt av kommunestyret, samt oppmøte i kontrollutvalget. Revisor opplyser at timeprisen Revisor opplyser at timeprisen for 2027 er uendret.

Kvitsøy kommune

Budsjett kontroll og tilsyn 2027

	Budsjettforslag 2027	Vedtatt budsjett 2026
Tapt arbeidsfortjeneste	6 000	6 000
Fast møtegodtgjørelse	20 722	20 150
Arbeidsgiveravgift	3 768	3 687
Kurs/seminar folkevalgte	15 000	15 000
Reiseutgifter mv.	2 500	2 500
Rogaland Kontrollutvalgsekreteriat IKS	190 041	185 781
Rogaland Revisjon IKS	489 800	489 800
Sum budsjett kontroll og tilsyn	**727 831**	**722 918**
Sum budsjett kontroll og tilsyn avrundet	**727 900**	**723 000**
Oversikt fra Rogaland Revisjon IKS:		
Forvaltningsrevisjon	100	100
Regnskapsrevisjon	130	130
Kontrollutvalg	25	25
Attestasjoner	140	140
Sum timer	**395**	**395**
Totalt	**489 800**	**489 800**

SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 23/00140
Arkivkode
Saksbehandler Ragnhild Olsen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kvitsøy kontrollutvalg	16.09.2026	23/26

Budsjett 2027 for Kvitsøy kontrollutvalg

Kvitsøy kontrollutvalg har behandlet saken i møte 16.09.2026 sak 23/26

Møtebehandling
Budsjettforslaget blir gjennomgått i fellesskap i møtet.

Votering
Enstemmig vedtatt.

Vedtak
Kvitsøy kontrollutvalget foreslår et samlet budsjett for kontroll og tilsyn for 2027 på kr. 727.900, -.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge formannskapet sin behandling/innstilling og sak til kommunestyret vedrørende budsjett 2027.