



Sula kommune



**Vedlegg til
Budsjett 2026,
handlings- og økonomiplan
2026-2029**

Innhold

Vedlegg 1: Noter til bevilgningsoversikt drift.....	3
Vedlegg 2: Noter til bevilgningsoversikt investering.....	14
Vedlegg 3: Kommunale gebyrer – notat sjølvkost	35
Vedlegg 4: Tilrådning til budsjett 2026 frå Sula kontrollutval	46
Vedlegg 5: Sula Sokn. Økonomiplan 2026-2029	49

Vedlegg 1: Noter til bevilgningsoversikt drift

Note 1. Frie inntekter

Budsjett for rammetilskot, inntektsutjevning og skatteinntekter fordeler seg slik:

Frie inntekter	Budsett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Skatteinntekter	371 413 000	376 413 000	378 913 000	381 413 000
Inntektsutjevning	44 737 000	44 737 000	44 737 000	44 737 000
Rammetilskot	386 060 000	386 060 000	386 060 000	386 060 000
SUM	802 210 000	807 210 000	809 710 000	812 210 000

Budsjett for frie inntekter er basert på anslag gitt i statsbudsjettet for 2026.

I forbindelse med statsbudsjettet publiserer regjeringa sitt anslag for frie inntekter til kommunene. Link til anslag for frie inntekter til Sula kommune: [Frie inntekter 2026 - regjeringen.no](https://regjeringen.no).

For 2027 har vi lagt inn ei forventet styrking i frie inntekter på 5 mill samanlikna med 2026. For 2028 og 2029 har vi lagt inn ei ytterlegare styrking på 2,5 mill kvart år.

Budsjett for frie inntekter i 2026 er 38,6 mill høgare enn prognose for frie inntekter 2025. Tabellen nedanfor viser kva auka består av:

Budsjett for frie inntekter	Beløp
Prognose for frie inntekter 2025	763 594 000
Korreksjon for oppgåvekorrigeringsar i 2026	3 214 000
Lønns og prisvekst (kommunal deflator 3,5%)	26 838 280
Realvekst i frie inntekter	8 563 720
Budsjett for frie inntekter i 2026	802 210 000

Som tabellen viser så er auka i stor grad knytt til auke i utgifter. Men det er også ein realvekst på om lag 8,6 mill. Denne styrkinga kjem delvis av ei generell styrking av dei frie inntektene til kommunene, og delvis av endring i inntektssystemet som slår positivt ut for Sula kommune. Inntektssystemet blei endra i 2025, med full effekt frå 2026. Endring som slår positivt ut for Sula kommune er auke i inntektsutjevning, samt at kommunane sin andel av formuesskatt blir halvert i løpet av 2025 og 2026. Kommune får i staden ein større andel av skatteinntektene på alminnelig inntekt.

Regjeringa sitt forslag til statsbudsjett for 2026 inneheld «Inntektssystemet for kommunar og fylkeskommunar 2026» (Grønt hefte), som viser fordelinga av rammetilskotet og tilhøyrande innlemmingar, oppgåveføringar og korreksjonar. Budsjettopplegget for 2026 inkluderer også direkte justeringar knytt til desse endringane, i tillegg til realveksten:

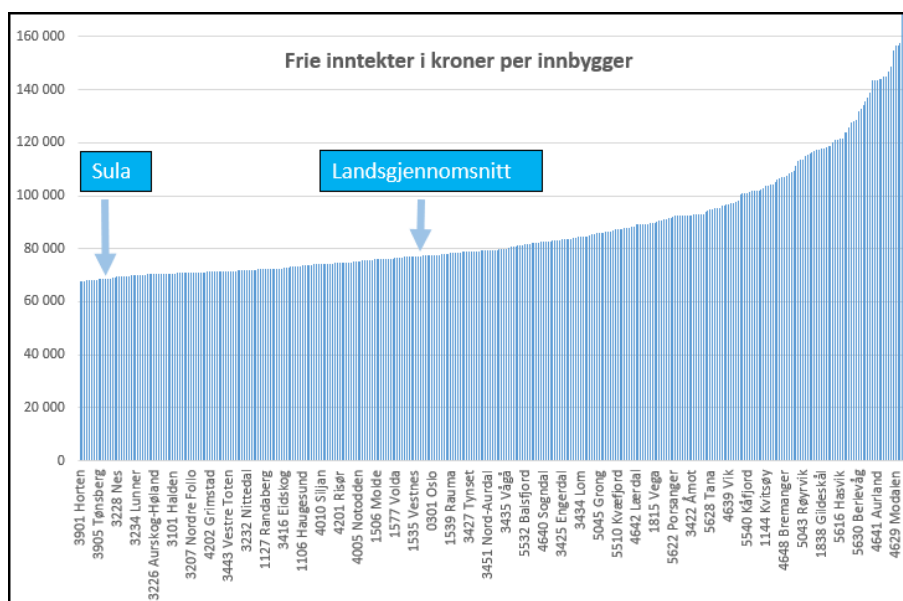
Innlemmingar, oppgaveendringar og korreksjonar i rammetilskot 2026. Hena frå side 9 i "Grønt hefte", vedlegg til statsbudsjett 2026	Beløp nasjonalt	Berekna beløp for Sula
Statlege og private skular . Endringar i elevtal	-97 935 000	-210 000
Endringar i barnevernslova	89 123 000	140 000
Gevinstar ved nytt prøvegjennomføringssystem i skulen	-1 397 000	-3 000
Reduksjon av maksimal foreldrebetaling i barnehagen - heilårseffekt	1 392 092 000	2 750 000
System for kompetanse- og karriereutvikling i barnehage og skule	50 000 000	100 000
Særordning for private barnehagar vedrørande pensjon	10 000 000	20 000
Avslutning av overgangsordninga for spesialiserte fosterheimar	151 628 000	235 000
Auka behov for sosialhjelp ved utfasing av søknad til einsleg mor eller far	9 000 000	10 000
Auka basistilskot for fastlegar - heilårseffekt	244 985 000	430 000
Finansiering av praksis for studentar ved Brann- og redningsskulen	-11 444 000	-20 000
SUM	1 836 052 000	3 452 000

I Prop 1 S for budsjett 2026 frå Kommunal- og distriktsdepartementet (side 93 til side 96) kjem det fram forklaring på korrigeringane i rammetilskotet. Link til dokument: [Prop. 1 S \(2025–2026\)](#).

Det største beløpet i oversikta er det vi får i kompensasjon for redusert foreldrebetaling i barnehage. Her får Sula kommune 2.750.000kr (heilårseffekt av endring i 2025). Dette kjem i tillegg til det vi fekk i 2025 på 1,9 mill, som blir vidareført i 2026. Totalt får Sula kommune dermed 4,65 mill i kompensasjon for redusert foreldrebetaling. Vi har berekna at dette kostar oss ca 4,9 mill. Vårt estimat er derfor at vi blir underkompensert med 250.000kr på dette området. Budsjettramme til Kultur og oppvekst er tilpassa ut frå det vil vi få kompensert.

Det nest største beløpet er kompensasjon for auka basistilskot for fastlegar. Satsar for basistilskot til fastlegar auka frå 1. juli 2025. I 2025 blei kommunane kompensert med halvårseffekten av dette. I 2026 blir vi kompensert med heilårseffekt. Budsjettramme til Helse og meistring er tilpassa ut frå det vi får kompensert.

Andre innlemmingar, oppgåveendringar og korreksjonar i rammetilskot 2026 består av mindre vesentlege beløp. Det er ikkje gjort justering av budsjettrammene til kommunalområda som følge av desse endringane.



Nivået på frie inntekter i Sula kommune er lavt. I 2024 var inntektsnivået til Sula kommune (rammetilskot, skatteinntekter, kraftinntekter, havbruksinntekter og fordel ved differensiert arbeidsgivaravgift) på 90,7% av landsgjennomsnittet (Kjelde: Kommune-proposisjonen 2026).

Note 2. Eigedomsskatt

Sula kommune har i 2025 1 promille eigedomsskatt. 1 promille utgjør ca 12 mill i inntekt. I budsjett og økonomiplan foreslår kommunedirektøren å auke eigedomsskatten til 2 promille i 2026 og vidare til 3 promille i 2027. Dersom staten aukar dei frie inntektene til kommunane i same periode kan dette nivået halde for Sula kommune, men det krev at vi også framover driv tenestene svært effektivt og investerer smart.

Gjennomsnittleg eigedomsskatt for ein bustad i Sula kommune i 2025 er 3.088kr.

Tabellen under viser korleis inntekt frå eigedomsskatt har utvikla seg frå 2020 til 2025:

Kategori	Antall	Skatt 2025	Skatt 2024	Skatt 2023	Skatt 2022	Skatt 2021	Skatt 2020	Kommentar
Bustader. Formuesgrunnlag	3403	10 640 853	10 403 793	9 625 237	8 973 591	5 843 274	5 593 108	Botnfrådrag fjerna i 2022. Auke i FG
Bustader. Taksert	86	133 097	145 002	157 291	130 814	117 532	184 115	Ingen store endringer
Fritidsbustad. Taksert	132	29 469	29 593	25 995	26 519	2 625	4 770	Ingen store endringer
Naust. Taksert	316	34 520	34 520	33 350	30 953	32 306	65 937	2021: Minste fakt. auka frå 50kr til 300kr
Tomt bustad. Taksert	659	181 428	176 840	177 345	176 792	175 734	251 017	2021: Minste fakt. auka frå 50kr til 300kr
Næringsseigedom	144	768 175	770 387	772 799	777 446	784 445	0	Innført i 2021
Sum		11 787 542	11 560 135	10 792 017	10 116 115	6 955 916	6 098 947	

Note 3. Andre generelle inntekter

«Andre generelle inntekter» i budsjett 2026 er på 21,1 mill og består av rente- og avdragskompensasjon frå Husbanken på 2,6 mill og integreringstilskot flyktningar på 18,5 mill

Note 3.1. Rente- og avdragskompensasjon frå Husbanken

Vi har enkelte rente- og avdragskompensasjonsordningar hos Husbanken. Dette er i hovudsak knytt til skulebygg og til omsorgsbustader. Husbanken utbetaler kompensasjonen i desember. Budsjettert kompensasjon for 2026-2029 er berekna basert på resterande gjeld på ordningane samt forventa rente for perioden 2026-2029.

3.2 Integreringstilskot flyktningar

Integreringstilskotet for flyktningar blir berekna basert på antal flyktningar som er busett i 2022-2025 (og som fortsatt bur i Sula kommune) og forventning om mottak av flyktningar i 2026-2029. Antal flyktningar blir multiplisert med tilskotssats per flyktning. Satsane gjeldande for 2025 er vist i tabellen under:

Tilskotssatsar	Beløp
Busettingsår 5	74 800
Busettingsår 4	91 400
Busettingsår 3	184 300
Busettingsår 2	259 200
Busettingsår 1 (barn)	202 000
Busettingsår 1 (voksen)	202 000
Busettingsår 1 (enslig voksen)	250 000
Eingongstilskot barn, 0-5 år	28 900
Eingongstilskot eldre , over 60 år	187 600

Kommunestyret har ikkje gjort vedtak om mottak av flyktningar i 2026 enda. I budsjett- og økonomiplan 2026-2029 har vi lagt til grunn mottak av 15 flyktningar kvart år. Integreringstilskotet blir redusert kvart år i økonomiplanperioden. Dette er pga at effekten på integreringstilskotet av dei store flyktningmottaka i 2022-2024 blir gradvis mindre.

Integreringstilskotet for flyktninger blir budsjettert «sentralt». Dette er fordi integreringstilskotet er ein del av dei «generelle» inntektene til ei kommune, på linje med f.eks rammetilskot og skatteinntekter. Integreringstilskotet er ikkje øremerka midlar.

Note 4. Sum bevilgninger

«Sum bevilgninger drift, netto» er 777.304.407kr. Det som ligg her er sum av bevilgningar på kommunalområda. Beløpet er spesifisert til slutt i bevilgningsoversikten.

Note 5. Avskrivninger / Avdrag

Avskrivninger påverker ikkje det kommunale driftsrekneskapet direkte. Avskrivningar og «Motpost avskrivningar» blir ført med same beløp, men med motsatt forteikn. Avskrivningane påverker derimot driftsrekneskapet indirekte ved at det påverker berekning av avdrag som kommunen skal betale. I budsjettet har vi lagt til grunn at vi skal betale minimumsavdrag. Det blir berekna slik:

$$\text{Minimumsavdraget} = \text{Sum avskrivninger} \times \frac{\text{Rest lånegjeld}}{\text{Sum bokført verdi varige driftsmidler}}$$

Note 6. Renteinntekter

Budsjetterte renteinntekter på 6 mill i 2026 består av budsjetterte renteinntekter på pengar i bank, samt renteinntekter fra startlån (utlån). I budsjettering av renteinntekt har vi tatt utgangspunkt i forventa rentenivå i økonomiplanperioden.

Note 7. Gevinst på finansielle omløpsmidler

I budsjettering av avkastning på fondsplasseringar har vi lagt til grunn ei avkastning på 6% av grunnlag. Vi har tatt utgangspunkt i prognose for avkastning på langsiktige plasseringar i 2025 og forutsatt ca same avkastning i 2026. Pr 01.10.25 er marknadsv Verdi på langsiktige fondsplasseringar på 114 mill. For budsjett 2026 har vi brukt 100 mill. som grunnlag (det blir kanskje behov får å selje noko pga. likviditetsmessig situasjon). Budsjettert avkastning for 2026 blir da 100 mill. * 6% = 6 mill.

Note 8. Renteutgifter

Budsjettert renteutgift i 2026 er på ca 54 mill. Denne består av renteutgift på eksisterande lån og renteutgift på nye låneopptak. Renteutgift på eksisterande lån er berekna ved å multiplisere gjeldsportefølja med forventa rente. I berekning av forventa rente har vi tatt utgangspunkt i Norges bank sin forventa renteutvikling publisert i pengepolitisk rapport nr. 3/2025 (18. september). I denne rapporten framgår både forventa styringsrente og forventa 3 månaders pengemarkedsrente (3 mnd. NIBOR) for perioden 2025-2028. Vi har tatt utgangspunkt i 3 mnd. NIBOR + margin. Vi benytter dei same marginane som vi har gjort dei siste åra. På korte lån i verdipapirmarkedet (sertifikatlån med forfall under 12 månader) bruker vi 3 mnd. NIBOR + 0,25%. På langsiktige lån i verdipapirmarkedet bruker vi 3 mnd. NIBOR +0,5%, og på lån i Husbanken bruker vi 3 mnd NIBOR +0,2%. Dette gir følgende budsjettrente:

Budsjettrente	2026	2027	2028	2029
3 mnd NIBOR	3,99 %	3,58 %	3,41 %	3,41 %
Budsjettrente korte lån i VPM	4,24 %	3,83 %	3,66 %	3,66 %
Budsjettrente lange lån i VPM	4,49 %	4,08 %	3,91 %	3,91 %
Budsjettrente Husbanken	4,19 %	3,78 %	3,61 %	3,61 %

Vi har forskjellige lån i vår gjeldsportefølje. Vi bruker forskjellig budsjettrente på forskjellig type lån:

- Fastrentelån: Her bruker vi den renta som er fastsett i låneavtalen. Dersom eit fastrentelån har forfall i økonomiplanperioden bruker vi renta for lange lån i verdipapirmarkedet som estimat på rente etter at fastrenteavtalen har utløpt.
- Sertifikatlån (kortsiktige lån som blir «rullert»): Her bruker vi rente for kortsiktige lån i verdipapirmarkedet
- FRN-lån (FRN = floating-rate note): Dette er ein type lån der renta blir satt basert på 3 mnd. NIBOR + ein fastsett margin i låneavtalen. Dersom eit slikt lån har forfall i økonomiplanperioden bruker vi rente for lange lån i verdipapirmarkedet som estimat på ny rente etter at låneavtalen har utløpt.
- Lån i Husbanken: Her bruker vi budsjettrente for Husbanken

For å berekne effekten av lån til nye investeringar har vi brukt rente for korte lån i verdipapirmarkedet.

Gjennomsnittleg rente på låneportefølja til Sula kommune ligg lågare enn budsjettrentene i tabellen over. Dette er fordi deler av låneportefølja består av fastrentelån med lågare rente enn dagens rentenivå. Vi forventar at gjennomsnittleg rente på låneportefølja for 2026 blir på 3,54%.

Dersom 3 mnd NIBOR blir 1% høgare i 2025 enn det vi har lagt til grunn i budsjett, vil forventa gjennomsnittlig rente for 2026 auke frå 3,54% til 4,03%. Samla renteutgift vil auke med ca 7,4 mill

Note 9. Avsetning til og bruk av bundne fond

Dette er knytt til sjølvkostområdet. Over- eller underskot blir ført mot bundet fond.

Note 10. Avsetning til og bruk av disposisjonsfond / Netto driftsresultat

I 2026 er det budsjettert med bruk av disposisjonsfond på 22,3 mill. I 2027-2029 er det budsjettert med avsetning til fond (overskot). Tabellen nedanfor oppsummerer tala og viser forskjell mellom bruk/avsetning til disposisjonsfond og netto driftsresultat.

NETTO DRIFTSRESULTAT	BUDSJETT 2026	ØK.PLAN 2027	ØK.PLAN 2028	ØK.PLAN 2029	SUM
Bruk (-)/ Avsetning til disposisjonsfond (+) i øk.planperioden	-22 308 765	3 153 830	9 780 600	9 507 220	132 886
Avsetning til fond på VAR-området	816 892	0	0	0	816 892
NETTO DRIFTSRESULTAT	-21 491 873	3 153 830	9 780 600	9 507 220	949 778

Tabellen under viser hovudelementa i budsjett 2026 samanlikna med prognose for 2025:

Disposisjonsfond	Beløp
Estimat bruk av disposisjonsfond 2025 (prognose pr 15.10.2025)	36 000 000
Forventa styrking av frie inntekter i 2026 samanlikna med prognose for 2025	-8 600 000
Forslag om å auke eigedomsskatt frå 1 til 2 promille i 2026	-12 000 000
Budsjettert heilårseffekt av iverksatte innsparingstiltak i Helse og mestring i 2025	-3 600 000
Nye innsparingstiltak i budsjett 2026	-21 200 000
Budsjettert avkastning frå fond i 2026 er 4 mill lavere enn prognose for 2025	4 000 000
Reduksjon i bud. integreringstilskot flyktning i 2026 samanlikna med 2025	3 200 000
Auke i utgiftsbehov i Bu- og aktivitetstenesta	7 000 000
Reduksjon i budsjettert refusjon for ressurskrevjande brukarar	7 500 000
Andre endringar (pensjon, renter, avdrag, driftstilak i budsjett osv)	10 000 000
Estimert bruk av disposisjonsfond 2026 (underskot)	22 300 000
Estimat saldo på disposisjonsfond ved utgangen av 2026	23 900 000

I økonomiplanen er det budsjettert med overskot (avsetning til disposisjonsfond) frå og med 2027. Tabellen under viser hovudelementa for 2027 samanlikna med budsjett 2026:

Disposisjonsfond	Beløp
Estimat bruk av disposisjonsfond 2026	22 300 000
Forventa styrking av frie inntekter i 2027 samanlikna med budsjett 2026	-5 000 000
Forslag om å auke eigedomsskatt frå 2 til 3 promille i 2027	-12 000 000
Nye innsparingstiltak i budsjett 2027	-7 000 000
Andre endringar	-1 500 000
Budsjettert avsetning til disposisjonsfond 2027 (overskot)	-3 200 000
Estimat saldo på disposisjonsfond ved utgangen av 2027	27 100 000

Note 11. Budsjettramme Organisasjon og utvikling

Budsjettramme for Organisasjon og utvikling i 2025 er 63.616.511kr. Denne budsjettramma er utgangspunkt for budsjett 2026. Tabellen nedanfor spesifiserer endring frå budsjettramme 2025 til budsjettramme 2026 (og 2027-2029):

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN	BUDSJETT 2026	ØK.PLAN 2027	ØK.PLAN 2028	ØK.PLAN 2029
ORG. OG UTVIKLING, RAMME FØR NYE TILTAK / ENDRINGAR	63 616 511	63 616 511	63 616 511	63 616 511
Omstilling av drift / innsparingskrav	-3 649 400	-4 091 400	-4 091 400	-4 091 400
Digitalisering av virksomhetsstyringsystem (Framsikt)	583 000	801 000	663 000	663 000
Velferdsteknologisk utstyr	900 000	900 000	900 000	900 000
Sula Sokn. Service av orgelet i Langevåg kyrkje	0	0	0	750 000
ORG. OG UTVIKLING, RAMME ETTER NYE TILTAK / ENDRINGAR	61 450 111	61 226 111	61 088 111	61 838 111

Kommentar til endring frå 2025 til 2026:

- Omstilling / innsparing: Beløp blir spesifisert i kapittel 7 i budsjettdokument
- Digitalisering av virksomhetsstyringssystem: Vi planlegger innføring av systemet Framsikt frå 2026. Framsikt er ei skybasert løysing for heilhetlig virksomhetsstyring. I 2026 planlegger vi å starte med modul for budsjett- og økonomiplan. I 2026/2027 planlegger vi deretter å ta i bruk modul for kommunale planer, rapportering og politikermodul.

- Velferdsteknologisk utstyr: Dette gjeld utgifter for digitalt tilsyn (matter) i heimetenesta og på Sulatuett. Vi har hatt ei pilotfase med bruk av Vardamatter, og ser stor nytteverdi av dette. Beløpet på 900.000kr pr år gjeld lisens for 100 matter.

Note 12. Budsjettramme Kultur og oppvekst

Budsjettramme for Kultur og oppvekst i 2025 er 359.406.342kr. Denne budsjettramma er utgangspunkt for budsjett 2026. Tabellen nedanfor spesifiserer endring frå budsjettramme 2025 til budsjettramme 2026 (og 2027-2029):

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN	BUDSJETT 2026	ØK.PLAN 2027	ØK.PLAN 2028	ØK.PLAN 2029
KULTUR OG OPPVEKST, RAMME FØR NYE TILTAK / ENDRINGAR	359 406 342	359 406 342	359 406 342	359 406 342
Omstilling av drift / innsparingskrav	-7 940 000	-8 940 000	-8 940 000	-8 940 000
Budsjett for ungdomsrådet flytta til område Politisk	-52 070	-52 070	-52 070	-52 070
Auke utgifter elever i privatskular og i fosterheimar i andre kommuner	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Auke kommunale barnehagar. Endra barnetal og redusert sats foreldrebet.	3 356 509	3 356 509	3 356 509	3 356 509
Endring i driftstilskot private barnehagar	2 940 192	2 940 192	2 940 192	2 940 192
KULTUR OG OPPVEKST, RAMME ETTER NYE TILTAK / ENDRINGAR	361 210 973	360 210 973	360 210 973	360 210 973

Kommentar til endring frå 2025 til 2026:

- Omstilling / innsparing: Beløp blir spesifisert i kapittel 7 i budsjettdokument
- Auke i utgifter til elevar i privatskular og foserheimar i andre kommuner: Utgiftsauka har allereie kom i 2025. Beløpet er ei tilpasning basert på dei faktiske forhold.
- Justering av budsjettramme for kommunale og private barnehagar er i hovudsak knytt til redusert foreldrebetaling som følge av at makspris for barnehagane blei redusert frå 2.000kr pr måned til 1.200kr pr måned frå august 2025. For Sula kommune utgjør dette ca 4,9 mill totalt for kommunale og private barnehagar (fører til auke i driftstilskot). Vi får kompensasjon på ca 4,65 mill ved auke i rammetilskot. Vi blir altså ikkje fullt ut kompensert for kva dette faktisk koster oss.

Note 13. Budsjettramme Helse og mestring

Budsjettramme for Helse og mestring i 2025 er 314.178.000kr. Denne budsjettramma er utgangspunkt for budsjett 2026. Tabellen nedanfor spesifiserer endring frå budsjettramme 2025 til budsjettramme 2026 (og 2027-2029):

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN	BUDSJETT 2026	ØK.PLAN 2027	ØK.PLAN 2028	ØK.PLAN 2029
HELSE OG MESTRING , RAMME FØR NYE TILTAK / ENDRINGAR	314 178 000	314 178 000	314 178 000	314 178 000
Omstilling av drift / innsparingskrav	-7 364 191	-8 214 191	-8 214 191	-8 214 191
Beløp tilført i 2025. Auke for manglende heilårseffekt av innsparing	-3 600 000	-3 600 000	-3 600 000	-3 600 000
Innsparing NAV, integreringstenesta	0	0	-1 500 000	-1 500 000
Refusjon ressurskrevjande brukarar. Effekt pensjon	3 200 000	2 000 000	800 000	800 000
Refusjon ressurskrevjande brukarar. Endring bruker	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000
Ake som følge av auke i sats for basistilskot fastlege	836 000	836 000	836 000	836 000
Auke i behov i Bu- og aktivitetstenesta	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
HELSE OG MESTRING , RAMME ETTER NYE TILTAK / ENDRINGAR	318 549 809	316 499 809	313 799 809	313 799 809

Kommentar til endring frå 2025 til 2026:

- Omstilling / innsparing: Beløp blir spesifisert i kapittel 7 i budsjettdokument

- Reduksjon i budsjettramme på 3,6 mill: I 2025 hadde Helse og mestring eit innsparringskrav på 12 mill. Plan for innsparing for 2025 viste at ein ikkje fekk full effekt av innsparingstiltaka før i 2026. Budsjettramma for Helse og mestring blei derfor auka med 3,6 mill i 2025. Beløpet er tatt ut av budsjettramma for 2026.
- Endring i refusjon ressurskrevjande brukarar. Dette er ei budsjettauke knytt til reduksjon i budsjettert refusjon. Deler av reduksjonen kjem som følge av redusert pensjonspåslag og deler kjem av bortfall av refusjonsgrunnlag for brukar sjølv om behovet for teneste er det same som tidlegare. Grunnen til at pensjonspåslag blir redusert er økt bruk av premiefond for pensjon.
- Auke i basistilskot fastlege: Satsane for basistilskot auka 01.07.25. I 2026 er det estimert at Sula kommune får 836.000kr i auka rammetilskot for å kompensere for auke i utgifter. Tilsvarende beløp blir brukt til å auke budsjettramma til Helse og mestring.
- Auke i behov i Bu- og aktivitetstenesta: Dette er knytt til auke i i tenestebehov. Dette gjeld blant anna auke i BPA tilkak (Brukerstyrt Personleg Assistanse), og nye ressurskrevjande brukarar.

Note 14. Budsjettramme Samfunn (eksl. VAR, Vatn, Avløp, Renovasjon)

Budsjettramme for Samfunn i 2025 er 38.652.440kr. Denne budsjettramma er utgangspunkt for budsjett 2026. Tabellen nedanfor spesifiserer endring frå budsjettramme 2025 til budsjettramme 2026 (og 2027-2029):

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN	BUDSJETT 2026	ØK.PLAN 2027	ØK.PLAN 2028	ØK.PLAN 2029
SAMFUNN, RAMME FØR TILTAK / ENDRINGAR	38 053 713	38 053 713	38 053 713	38 053 713
Omstilling av drift / innsparringskrav	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000
Resusert ramme knytt til "eingangstiltak " i 2025. Reg.plan Solevågen	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Resusert ramme knytt til "eingangstiltak " i 2025. Overvatn Rystene	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Styrking av budsjett til veg. Vedlikehald og temaplan for veg	700 000	700 000	700 000	700 000
Digitalisering byggesaksarkiv	600 000			
Arealplan	1 500 000	1 000 000	0	0
Vågevatnet. Oppfølging av igangsatt tiltak	50 000	50 000	50 000	50 000
SAMFUNN, RAMME ETTER TILTAK / ENDRINGAR	38 153 713	37 053 713	36 053 713	36 053 713

Kommentar til endring frå 2025 til 2026:

- Omstilling / innsparing: Beløp blir spesifisert i kapittel 7 i budsjettdokument
- Reduksjon i «eingangstiltak»: Dette er tiltak som ligg i budsjett for 2025, men som ikkje videreførast til 2026
- Styrking av vegbudsjett: Vegbudsjettet er lavt. Styrkinga er vurdert som nødvendig for å oppretthalde normal drift. Styrking vil også bli brukt i 2026 til ferdigstilling av temaplan for veg.
- Det er satt av midler til arbeid med digitalisering av byggesaksarkiv i 2026, og arbeid med arealplan i 2026 og 2027.

Note 15. Budsjettramme VAR (VAR, Vatn, Avløp, Renovasjon)

Budsjettramma for VAR viser eit negativt beløp på 32.292.629kr. Det betyr at inntektene som vert budsjettert på dette området er større enn utgiftene. Dette er fordi inntektene også skal dekke enkelte utgifter som vert bokført på andre områder. Tabellen nedanfor viser eit forenkla sjølvkostbudsjett:

Vatn, avløp, renovasjon, feiing, slam, forureining	2026
Lønn og andre driftsutgifter (budsjettert på VAR-området)	46 085 531
Rente- og avdragsutgifter (budsjettert "sentralt")	30 487 108
Indirekte utgifter (budsjettert på andre områder)	988 629
Gebyrinntekter (budsjettert på VAR-området)	-78 378 160
Avsetning til bundet fond	816 892
Budsjett VAR etter fondsavsetning	0
SUM budsjettert på VAR-området	-32 292 629

Forklaring av tabell:

- Resultat på VAR-området skal gå i null. Det betyr at gebyrinntektene skal dekke kostnadene. Dersom 2026 går med overskot skal overskotet settast av på bundet fond til bruk seinare år. Dersom 2026 går med underskot så bokføres underskotet som framførbart underskot til inndekning i seinare år. For 2026 er det budsjettert med eit overskot på 0,8 mill. Som tabellen viser så er resultatet null etter avsetning til fond.
- Linjene som er merka med gult er budsjettposter som blir ført på VAR-området. Sum av dei gule linjene er **-32.292.629kr**. Det er dette beløpet som står på VAR-linja i budsjettet. Disse budsjettpostane er:
 - Lønn og andre driftsutgifter: Dette inkluderer blant anna lønn til tilsette, kjøp utstyr og materialar, kjøp av tenester til vedlikehald, kjøp av tenester frå Attvin, kjøp frå Ålesund kommune osv.
 - Gebyrinntekter
- Linjene utan farge er budsjetterte utgifter som er ført andre stader enn på VAR-området. Dette er likevel utgifter som gebyrinntektene skal dekke. Dette gjeld:
 - Rente- og avdragsutgifter knytt til investeringar på VAR-området. Rente- og avdragsutgifter blir bokført «sentralt», saman med rente- og avdragsutgifter knytt til investeringar frå anna kommunal verksemd.
 - Indirekte utgifter: Dette gjeld blant anna VAR sin andel av utgifter til revisjon, andel av utgifter til fakturering og innfordring, andel av utgifter knytt til regnskapsføring og lønnskjøring, andel av tidsbruk til leiging/kommunalsjef osv.

Note 16. Budsjettramme Politisk styring

Budsjettramme for Politisk styring i 2025 er 6.490.817kr. Denne budsjettramma er utgangspunkt for budsjett 2026. Tabellen nedanfor spesifiserer endring frå budsjettramme 2025 til budsjettramme 2026 (og 2027-2029):

	BUDSJETT 2026	ØK.PLAN 2027	ØK.PLAN 2028	ØK.PLAN 2029
BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN				
POLITISK STYRING, RAMME FØR TILTAK / ENDRINGAR	6 490 817	6 490 817	6 490 817	6 490 817
Omstilling av drift / innsparingskrav	-115 632	-115 632	-115 632	-115 632
Endring knytt til budsjettramme for valg	-530 000		-530 000	
Budsjett for ungdomsrådet flytta frå Kultur og oppvekst	52 070	52 070	52 070	52 070
POLITISK STYRING, RAMME ETTER TILTAK / ENDRINGAR	5 897 255	6 427 255	5 897 255	6 427 255

Kommentar til endring frå 2025 til 2026:

- Fjerne kjøp av juridisk tenester ved habilitetsvurderingar.
- Tilpassing utgifter til rådsorgana.
- Reduksjon i annonsering, møteservering og midlar til formannskapet sin disposisjon.

Note 17. Avsetning for lønns- og prisvekst

Sentral avsetning for lønns- og prisvekst er på 28,7 mill og er berekna slik:

- Budsjetterte lønspostar er auka med forventa årslønnsvekst i kommunal sektor i 2026 på 4,0%
- Budsjetterte utgifter til varer og tenester er auka med forventa vekst for varer og tenester i kommunal sektor i 2026 på 2,8%
- Enkelte postar, som f.eks driftstilskot til Sula Sokn, blir regulert med forventa kommunal deflator på 3,5%.
- Gebyrinntekter, husleigeinntekter osv. er auka med 3,3% (iht. forslag til gebyrregulativ. 3,3% er endring i KPI frå juli 2024 til juli 2025).
- Det er ein del unntak frå «hovudreglane» ovanfor. F.eks. så blir gebyrinntekter frå sjølvkostområdet (VAR) berekna særskilt, og foreldrebetaling i barnehage følger nasjonal maksimumssats.

Note 18. Pensjon

Pensjonskostnaden blir berekna basert på ein rekke økonomiske, demografiske og statistiske forutsetningar. Sula kommune har pensjonsordning i KLP og SPK. Aktuarane i desse selskapa bistår med å berekne pensjonskostnaden. Det er andre forutsetningar som blir lagt til grunn for berekning av pensjonskostnad enn for berekning av pensjonspremien vi skal innbetale.

Pensjonspremien kan svinge mykje frå år til år, mens pensjonskostnaden er meir stabil. Forskjellen mellom pensjonskostnad og innbetalt premie blir kalla premieavvik. Premieavviket skal fordelast (amortiserast) over 7 år i regnskapet.

Tabellen under viser budsjetter pensjonskostnad i 2025, prognose for 2025, og budsjett og økonomiplan for 2026-2029.

Pensjonsutgift. Sum av KLP og SPK	Budsjett 2025	Prognose 2025	Budsjett 2026	Øk. Plan 2027	Øk. Plan 2028	Øk. Plan 2029
Netto pensjonskostnad	49 719 822	54 717 436	61 396 344	62 250 908	62 568 504	63 075 815
Innbetalt pensjonspremie	88 202 033	68 647 588	55 120 569	69 252 150	73 283 302	77 951 195
Estimat 2% betalt av arbeidstakar	-9 600 000	-9 400 000	-9 800 000	-9 800 000	-9 800 000	-9 800 000
Sum pensjonspremie	78 602 033	59 247 588	45 320 569	59 452 150	63 483 302	68 151 195
Premieavvik	-38 482 211	-13 912 128	6 275 775	-7 001 242	-10 714 798	-14 875 380
Amortisering premieavvik	25 278 546	25 599 378	26 154 885	22 505 507	21 424 187	18 694 835
SUM budsjettert pensjonsutgift	65 398 368	70 934 838	77 751 229	74 956 415	74 192 691	71 970 650
AGA av pensjon	9 221 170	10 001 812	10 962 923	10 568 854	10 461 169	10 147 862
SUM pensjon inkludert AGA	74 619 538	80 936 650	88 714 152	85 525 269	84 653 860	82 118 512

Endring frå budsjett 2025 til prognose 2025: Budsjettert pensjonskostnad for 2025 er på 65,4 mill medan prognose for 2025 er 70,9 mill. Prognosen er altså 5,5 mill høgare enn budsjettert (6,3 mill inkl AGA). Denne auka er i hovudsak knytt til ny offentlig AFP-ordning. I statsbudsjettet for 2025 blei det lagt til grunn at regnskapsmessig effekt av ordninga ikkje skulle innregnast i regnskapet før i 2026. I revidert nasjonalbudsjett 2025 blei det derimot vedtatt at endringane skulle innreknast allereie frå 2025. Dette er hovudårsaken til at pensjonskostnadane i 2025 blir høgare enn budsjettert. I 2025 blei rammetilskotet til Sula kommune auka med 6,7 mill knytt til auke i pensjonsutgifter.

Endring frå prognose 2025 til budsjett 2026: Budsjettert pensjonskostnad for 2026 er 6,8 mill høgare enn prognose for 2025. Dette er ei auke på 9,6%. Det er mange faktorar og forutsetningar som påverker budsjettert pensjonskostnad. To faktorar som er med på å forklare auka frå 2025 til 2026 er:

- Forventa lønnsvekst på 4%

- Endring i beregningsforutsetningar (ref kommunal- og distriktsdepartementet sitt rundskriv for beregning av pensjonskostnadane for regnskapsåret 2026): Forholdstallet mellom diskonteringsrenta og lønnsvekst er redusert frå 1,0 til 0,88. Dette fører til høgare pensjonskostand i året denne endringa blir innført.

I berekning av rammetilskot for 2026 blir det lagt til grunn at det ikkje er auke i pensjonskostandane ut over auke i lønnsvekst på 4%. Pensjonskostnadane til Sula kommune aukar meir enn dette. To forhold som kan forklare dette er:

- Premiefond for pensjon: I 2025 fekk vi tilført 47,5 mill i vårt premiefond for pensjon (avkastning av midler på premiefond, og andel av avkastning i KLP). I 2025 er planlagt bruk av premiefond 35 mill. I Kommunal- og kunnskapsdepartementet sitt rundskriv om pensjonskostnader i 2026 framgår det at det blir lagt til grunn at kommunene brukte alt av tilført premiefond for pensjon i 2025. Dersom vi hadde gjort det hadde pensjonsutgiftene i 2026 vore 1,8 mill lavere.
- Utgiftsføring (amortisering) av premieavvik frå 2018: Premieavvik frå 2018 blir utgiftsført i perioden 2019 til 2025. Utgiftsføring av dette premieavviket fell altså bort frå 2026. Gjennomsnittlig premieavvik på landsbasis var større i 2018 enn det var i Sula kommune. Det betyr at ei gjennomsnittlig kommune har ein større amortiseringskostnad i 2025, frå premieavvik i 2018, enn det Sula kommune har. Amortiseringskotsnaden frå 2018 fell bort i 2026. Dette betyr at ei gjennomsnittskommune får ein mindre kostnadsauke frå 2025 til 2026 enn det Sula kommune får.

Budsjettert pensjonskostand i 2027-2029 er lavere enn i 2026. Dette skuldast økt bruk av premiefond for pensjon. I 2024 brukte vi 7 mill av premiefond til å dekke pensjonspremien, i 2025 og i 2026 er planen å bruke 35 mill kr per år, og deretter 28 mill i 2027 og 21 mill per år i 2028 og 2029.

Bruk av premiefond for pensjon reduserer altså framtidig pensjonskostnad. Det får derimot negativ effekt på refusjon ressurskrevjande brukerar. Det er fordi pensjonspåslaget i denne berekninga blir redusert.

Tabellen nedanfor viser ei simulering av resultateffekt på bruk av premiefond for pensjon:

Bruk av premieond for pensjon	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bruk av premieond for pensjon	7 000 000	35 000 000	35 000 000	28 000 000	21 000 000	21 000 000
Resultateffekt av bruk premiefond for pensjon	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Resultateffek refusjon ressurskrevjande brukerar	-1 200 000	-6 000 000	-6 000 000	-4 800 000	-3 600 000	-3 600 000
Resultateffekt reduserte pensjonsutgifter		1 000 000	6 000 000	11 000 000	15 000 000	18 000 000
Resultateffekt. Redusert AGA av redusert pensjonsutgift		141 000	846 000	1 551 000	2 115 000	2 538 000
SUM resultateffekt	-1 200 000	-4 859 000	846 000	7 751 000	13 515 000	16 938 000
Effekt VAR-området (Vatn, Avløp, Renovasjon) ***	-100 000	-500 000	-500 000	-400 000	-300 000	-300 000
SUM effekt på bruk/avsetning til disposisjonsfond	-1 300 000	-5 359 000	346 000	7 351 000	13 215 000	16 638 000
Estimat verdi av premiefond (forutsatt 5% årleg avkastn.)	83 700 000	96 100 000	65 905 000	41 200 250	22 260 263	2 373 276

Det er ikkje direkte samanheng mellom «SUM resultateffekt» i tabellen over og budsjettert nedgang i pensjonsutgifter i åra framover. Dette er fordi det også er mange andre faktorar som har betydning for berekning av pensjonskostad.

Vedlegg 2: Noter til bevilgningsoversikt investering

Note 1. Investering i varige driftsmidler

I 2026 er det budsjettert med 320.950.000kr i investering i varige driftsmidler. I tabell under bevilgningsoversikten er beløpet spesifisert per investeringsprosjekt.

Investeringane blir finansiert med bruk av lån, MVA-kompensasjon, tilskot (Husbanktilskot på enkelte prosjekt) og salg av varige driftsmidler

Note 2. Investering i aksjer og andeler

Budsjettert beløp på 2,3 mill gjeld egenkapitaltilskot i KLP. Beløpet blir finansiert med bruk av ubundet investeringsfond.

Note 3. Startlån

Det er budsjettert med årleg utlån på 25 mill. Utlån blir finansiert med bruk av lån (låneopptak i Husbanken). Mottatte avdrag på utlån blir brukt til nedbetaling av lån i Husbanken.

Note 4. Investeringsprosjekt i økonomiplan 2026-2029

Oversikten nedanfor viser dei planlagde investeringane i perioden 2026-2029. Oversikten viser både budsjettert investeringsutgift, samt budsjettert rente- og avdragsutgift knytt til investeringa.

Note	Ordinære investeringar	INVESTERINGSUTGIFT					RENTE OG AVDRAGSUTGIFT			
		2026	2027	2028	2029	SUM	2026	2027	2028	2029
4.1.1	IKT- investeringar årleg rammeløyving (2026 pasientvarslingsystem)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000	16 960	205 960	387 344	564 912
4.1.2	Kyrkja-investeringar årlege rammeløyving	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000	10 600	45 392	78 473	112 220
4.1.3	Kommunale bygg- investeringar årleg rammeløyving	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000	33 920	171 920	303 472	436 176
4.1.4	Kommunal bilpark- årleg ramneløyving	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000	42 400	314 900	575 680	834 240
Sum 4.1	Årlege investeringstiltak omtalt i strategi i LDIS	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	22 000 000	103 880	738 172	1 344 969	1 947 548
4.2.1	Tiltak for å redusere særleg farleg skuleveg	6 000 000	4 000 000	0	0	10 000 000	101 760	365 120	488 408	481 088
4.2.2	Bru Bakkenesvegen	2 100 000	0	0	0	2 100 000	35 616	106 344	101 951	100 414
4.2.2	Bru Svingen (Mauseidvåg)	520 000	0	0	0	520 000	8 819	26 333	25 245	24 864
4.2.2	Bru Pebakken	1 650 000	0	0	0	1 650 000	27 984	83 556	80 104	78 896
4.2.3	Overføringa av gatelys til fylkeskommune (etablere ny skap med straumforsyning (tennskap, og kabling m.m)	2 000 000	0	0	0	2 000 000	33 920	221 280	212 704	206 848
4.2.4	Trafikktryggingstiltak, små prosjekt	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000	16 960	65 960	112 468	160 284
Sum 4.2	Veg, trafikktrygging og pålegg om utbetring	13 270 000	5 000 000	1 000 000	1 000 000	20 270 000	225 059	868 593	1 020 880	1 052 394
4.3.1	Tenestesenter (helsehus) Forstudie til behandling vår-2026)	1 000 000	6 000 000	80 000 000	120 000 000	207 000 000	16 960	138 560	1 487 574	5 691 475
4.3.2	Vurdering av barnehagekapasitet og ev bygging av kommunal barnehage (forprosjekt)	0	500 000	0	0	500 000	0	7 660	22 640	22 347
4.3.3	Leilighetsbygg: Vasset Borettslag (Hovudprosjekt)	40 000 000	20 000 000	0	0	60 000 000	0	0	0	0
4.3.4	Barne og avlastningsbustad (Hovudprosjekt)	32 030 000	0	0	0	32 030 000	169 759	466 837	447 363	441 502
4.3.5	Småhus (Hovudprosjekt)	8 100 000	0	0	0	8 100 000	0	0	0	0
4.3.6	Bukonsept i samarbeid med private (Nausthaugen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.7	Bukonsept i samarbeid med private- neste steg (forstudie)	0	500 000	0	0	500 000	0	7 660	22 640	22 347
4.3.8	Bustader til pers. med nedsatt funk. evne trinn 3 og 4 (forstudie)	500 000	0	0	0	500 000	8 480	23 320	22 347	22 054
Sum 4.3	Langsiktig investeringstiltak jf strategi i LDIS	81 630 000	27 000 000	80 000 000	120 000 000	308 630 000	195 199	644 037	2 002 565	6 199 726
4.4.1	Meiråpent bibliotek- teknisk løysing for sjølvbetjent bibliotek	300 000	0	0	0	300 000	5 088	33 192	31 906	31 027
4.4.2	Elås- elektronsike låsar i bustadar for å redusere tidsbruk til nøkkelhandtering	250 000	0	0	0	250 000	4 240	27 660	26 588	25 856
4.4.3	Utviding Langevåg kyrkjegård	1 000 000	0	0	0	1 000 000	21 200	63 300	60 685	59 770
Sum 4.4	Andre investeringstiltak	1 550 000	0	0	0	1 550 000	30 528	124 152	119 179	116 653
	SUM ordinære investeringar	101 950 000	37 500 000	86 500 000	126 500 000	352 450 000	554 666	2 374 954	4 487 593	9 316 321

Note	VAR (sjølvkost)	INVESTERINGSUTGIFT					RENTE OG AVDRAGSUTGIFT			
		2026	2027	2028	2029	SUM	2026	2027	2028	2029
4.5.1	Salen Pumpestasjon	0	0	0	3 700 000	3 700 000	0	0	0	67 710
4.5.2	Rammeløyving vatn	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	16 000 000	84 800	296 467	496 893	705 080
4.5.2	Rammeløyving avløp	15 000 000	16 000 000	10 000 000	10 000 000	51 000 000	318 000	1 130 900	1 825 117	2 338 873
4.5.3	Avløpsrenseanlegg	200 000 000	130 000 000	29 000 000	0	359 000 000	4 240 000	13 899 500	18 658 950	19 506 938
	SUM VAR investeringar	219 000 000	150 000 000	43 000 000	17 700 000	429 700 000	4 642 800	15 326 867	20 980 960	22 618 601
	SUM ordinære investeringar og VAR investeringar	320 950 000	187 500 000	129 500 000	144 200 000	782 150 000	5 197 466	17 701 820	25 468 553	31 934 922

Investeringsbeløpet på ordinære investeringar er oppgitt inklusive mva. Der anna ikkje er omtalt refunderes mva og restbeløpet som utgjør 80% finansieres ved bruk av lån / låneopptak. Investeringsbeløpet på VAR investeringar er oppgitt ekslusiv mva.

Note 4.1.1

Årlege investeringstiltak – IKT investeringar; Felles

Viser til:

Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunnsmål:

Samfunnsmål 2 - Sula har inkluderande og aldersvennlege lokalsamfunn

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

IKT. Felles IKT investeringar	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-800 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-800 000	-800 000	-800 000	-800 000	-3 200 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	16 960	205 960	387 344	564 912	1 175 176

Beskrivelse av tiltaket:

Pasientvarslingssystema på Sula er ved eit vegskille, vi må enten oppgradere eksisterande system eller skifte ut pasientvarslingsanlegget med eit nytt system. Vi har planlagt å gjennomføre dette skiftet gjennom IKT investeringar.

Effekt:

Sula kommune har i saman med Ålesund kommune lagt opp til anskaffing av nytt pasientvarslingsanlegg. Dette vil være ei teknisk betre løysning med lavere driftskostnader. Det vil også være ei tryggare og meir brukarvennlig løysning for tilsette og brukere.

Note 4.1.2**Årlege investeringstiltak – Kyrkje. Rammeløyving investeringar****Viser til:**

Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Det vises til Sula sokn sin Økonomiplan 2026 – 2029 som følger som eige vedlegg til Sula kommune sitt budsjett 2026 og økonomiplan 2026 – 2029.

Finansiering:

Investeringsbeløpet overførast i sin heilheit til Sula Sogn og mva kjem ikkje til fråtrekk.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Kyrkje. Rammeløyving investeringar	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000
Rente- og avdragsutgift	10 600	45 392	78 473	112 220	246 685

Beskrivelse av tiltaket:

Tiltak investering løyvd ramme		2026	2027	2028	2029
i3012	Energi-effektivisering Langevåg kyrkje	500'			
i3013	Energi-effektivisering Indre Sula kyrkje		500'		
i3015	Asfaltering Indre Sula kyrkje			300'	
i3016	Opparbeiding uteområde ved Indre Sula kyrkje			100'	200'
i3017	Oppgradering av Indre Sula kyrkje			100'	300'
Total		500'	500'	500'	500'

Note 4.1.3**Årlege investeringstiltak – Eigedom. Rammeløyving mindre investeringar****Viser til:**

Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunns mål:

Samfunns mål 1: Barn og ung i Sula skal ha gode oppvekstvilkår – alle barn og unge har godt utbytte av det ordinære barnehage- og skuletilbodet i kommune.

Samfunns mål 2: Sula har inkluderande og aldersvennlege lokalsamfunn – innbyggjarane får dei tenestene dei treng.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Eigedom. Rammeløyve mindre investering	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-1 600 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-1 600 000	-1 600 000	-1 600 000	-1 600 000	-6 400 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	33 920	171 920	303 472	436 176	945 488

Beskrivelse av tiltaket:

Vurdering av behov og forslag til prioritering vert lagt fram tidleg i 2026 med sikte på at tiltak skal kunne gjennomførast i løpet av budsjettåret.

I vurderinga vert det lagt vekt på tiltak som har god effekt på kvalitet i tenestene og økonomisk utslag på driftskostnadar.

Effekt:

God kvalitet på tenester til brukarar av tenester innan kultur/oppvekst og helse og meistring.

Oppretthalde eller auke levetid på bygg inkludert tekniske anlegg og slik positiv verknad på driftskostnadar.

Note 4.1.4					
Årlege investeringstiltak - Bilar					
Viser til:					
Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi					
Finansiering:					
Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes ikke på kjøp av bilar.					
Finansieres i form av låneopptak.					
Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.					
Bilar	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000
Rente- og avdragsutgift	42 400	314 900	575 680	834 240	1 767 220
Spesifikasjon av budsjettert kjøp av bilar:					
"Faste" investeringer	2025	2026	2027	2028	SUM
Eigedom. Bil eigedomsavdeling	800 000	800 000	800 000	800 000	3 200 000
Helse. Bilar Heimetenesta	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	4 800 000
SUM	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000
Beskrivelse av tiltaket:					
I investeringsbudsjettet er det lagt inn årlege rammeløyvingar til investering for kjøp av bilar.					

Bilar er eit viktig verktøy og føresetnad for å kunne gjennomføre oppgåver både i dagleg drift, men også i ein beredskapssamanheng. I tillegg til å være i god stand er det viktig at bilane er funksjonelle og egna til dei enkelte oppgåvene som skal løysast.

For å sikre optimal bilbruk vurderingar på tvers i organisasjonen vert innkjøp styrt sentralt. Behovet varierer frå år til år, og det vert investert i det som er strengt tatt nødvendig for å drifte tenestene effektivt.

Effekt:

Daglege driftsoppgåver kan gjennomførast som planlagt på ein rasjonell måte.

Føreseieleg kostnader knytt til drift av bilpark.

Note 4.2.1

Tiltak for å redusere særleg farleg skuleveg

Viser til:

K-sak 98/25 (Orientering om oppfølging av budsjettvedtak 2025 - investeringsprosjektet Tiltak for å redusere særleg farleg skuleveg). I saka blei det vedtatt å sette av 6 mill i budsjett 2026 og 4 mill i 2027.

Samfunnsmål:

Samfunnsmål 1: Barn og ung i Sula skal ha gode oppvekstvilkår – alle barn og unge har godt utbytte av det ordinære barnehage- og skuletilbodet i kommune.

Finansiering:

Tiltak for å redusere særleg farleg skuleveg	2026	2027	2028	2029	Sum
0.5. Investeringsbudsjett	6 000 000	4 000 000	0	0	10 000 000
0.8 Revusjon merverdiavgift	-1 200 000	-800 000	0	0	-2 000 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-4 800 000	-3 200 000	0	0	-8 000 000
Sum	0	0	0	0	0
Rente- og avdragsutgift	101 760	365 120	488 408	481 088	1 436 376

Beskrivelse av tiltaket:

Vedtak i K-sak 98/25: «Planar for å komme i gang med arbeidet vedrørende trygg skuleveg i tilknytning til Langevåg skulle vært lagt fram snarast, innan utgangen av 2025. Dette med tanke på å starte arbeidet for trygg skuleveg frå skulane i Langevåg mot vest/Langevåg sentrum og mot Remane. Forslaget innber oppstart av reguleringsplan, tryggare skuleveg frå Langevåg Skule. Vegnemnda sitt arbeid kan brukast som bakgrunn. Finansiering: det settes av 6,0 mill. i 2026 og kr 4,0 mill i 2027. Total ramme på kr 10 mill. i henhold til tidlegare vedtak.»

Effekt:

Tryggare skuleveg vil føre til at fleire elevar kan gå eller sykle til og frå skule. Det er eit mål at flest mogleg skal kunne gå og sykle ut frå at det har ein positiv helseeffekt.

Note 4.2.2**Pålegg om utbedring av bruer****Viser til:**

Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunnsmål:

Samfunnsmål nr. 3: Sula er ein trygg kommune for folk og natur – bruer inngår som del av det kommunale vegnettet og slik del av transportsystemet.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Pålegg om utbedring av bruer	2026	2027	2028	2029	SUM
Bru Bakkenesvegen	2 100 000				2 100 000
Bru Svingen (Mauseidvåg)	520 000				520 000
Bru Pebakken	1 650 000				1 650 000
0.1. Investeringsbudsjett	4 270 000	-	-	-	4 270 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-854 000	-	-	-	-854 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-3 416 000	-	-	-	-3 416 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	72 419	216 233	207 300	204 174	700 126

Beskrivelse av tiltaket:

Tiltaka gjeld vedlikehald av eksisterande bruer. Det vert gjennomført årleg inspeksjon i samsvar med veglova. Avvik som vert avdekt må rettast. Manglande retting av avvik kan føre til nedklassifisering eller stenging av veg/bru.

For bru på Pebakken er det viktig å ha med i vurdering at den inngår som tilkomst til området Nausthaugen og at det her pågår ein prosess med sikte på etablering av relativt mange nye bustadar.

Effekt:

Oppretthalde funksjon og framkomelegheit på kommunale vegar. Tiltaka vil og kunne ha effekt på trafikktryggleik. Retting laupande vil gje god føreseielegheit økonomisk.

Note 4.2.3**Utskilling av Gatelys frå kommunal drift****Viser til:**

Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunnsmål:

Samfunnsmål nr. 3: Sula er ein trygg kommune for folk og natur

gatelysanlegg inngår som del av det kommunale vegnettet og slik del av transportsystemet.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Utskilling gatelys frå kommunal drift	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	2 000 000	-	-	-	2 000 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-400 000	-	-	-	-400 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-1 600 000	-	-	-	-1 600 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	33 920	221 280	212 704	206 848	674 752

Beskrivelse av tiltaket:

Tiltaka vil skilje kommunale gatelys frå fylkeskommunalt anlegg der dette ikkje er gjort. I praksis er det behov for å etablere ny skap med straumforsyning (tennskap) og kabling m.m.

Nye tennskap, kabling, mm. Pågåande samarbeid med SVV og fylkeskommunen. Dersom tiltak ikkje blir gjennomført vil dette utløyse auke i utgifter til fortsatt drift av gatelys europaveg/fylkesveg

Effekt:

Tiltaka vil gje føreseielegheit for driftskostnadar knytt til veglysanlegg og potensielt innsparing ved overføring av gatelys til fylkeskommune eller statens vegvesen.

Note 4.2.4

Trafikktryggingstiltak, små prosjekt

Viser til:

Viser til Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunnsmål:

Samfunnsmål nr. 3: Sula er ein trygg kommune for folk og natur – trafikktryggingstiltak på kommunale vegar vil gje eit transportsystem med mindre fare for ulukker.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Trafikktryggingstiltak, små prosjekt	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-800 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-800 000	-800 000	-800 000	-800 000	-3 200 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	16 960	65 960	112 468	160 284	355 672

Beskrivelse av tiltaket:

Dette gjeld budsjettmidlar til å iverksette tiltak etter søknader om fartsdempande tiltak, belysning, trafikktrygging på skuleveg ol.

Effekt:

Tiltaka vil gje tryggare ferdsle for alle brukarar av kommunal veg. Tryggare vegar vil kunne gje auka trivsel og færre ulukker med tilhøyrande mindre behov for kommunale tenester innan helse og meistring.

Note 4.3.1

Tenestehus

Viser til:

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunnsmål:

Tiltaket kan knyttast opp mot fleire samfunnsmål, blant anna mål 2, punkt 2:

Innbyggjarane får dei tenestene dei treng, når dei treng dei, innanfor det vi har av samla ressursar i kommunen.

Og samfunnsmål 5, punkt 1:

Innbyggjarane er sette i sentrum og dei opplever at det er «ei dør inn» til kommunen.

Finansiering:

Sula kommune gjennomfører eit forstudie som skal opp som sak i Kommunestyret i april møtet i 2026.

Budsjettet under tek utgangspunkt i budsjettet som blei skissert i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva som refunderes

Tilskudd frå Husbanken vil være avhengig av kva forstudiet vil vise av funksjonar Tenestehuset skal innehalde.

Tilskudd frå Husbanken er såleis ikkje tatt med i berekningane under.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Tenestehus	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	1 000 000	6 000 000	80 000 000	120 000 000	207 000 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-200 000	-1 200 000	-16 000 000	-24 000 000	-41 400 000
0.8. Støtte fra Husbanken Estimat *					
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-800 000	-4 800 000	-64 000 000	-96 000 000	-165 600 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	16 960	138 560	1 487 574	5 691 475	7 334 570

- Sula kommune held nå på med å ferdigstille eit forstudie som skal til behandling i Kommunestyret i april 2026.
- Forstudie vil avklare kva eit Tenestehus skal innehalde av funksjoner. Dette vil og gi klarare indikasjon på kva tilskudd ein kan forvente frå Husbanken.
- Til dømes er tilskuddet for ein institusjonsplass inntil kroner 2.270.000.
- Dette vil påverke behovet for låneopptak tilsvarende og gi reduserte rente- og avdragsutgifter.

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Fleire av bygga våre har sprengt kapasitet, mest prekært er det for legekontoet, og på same måte kapasiteten ved storkjøkkenet på Sulatunet. Fleire av bygga har manglande funksjonalitet, og det er behov for å samlokalisere for å oppnå meir effektiv drift, gode tenester og attraktive arbeidsmiljø.

Det må også gjerast vurderingar av bruken og utnyttinga av Sula rådhus, og eventuell annan bygningsmasse som kan verte fristilt dersom det vert investert i eit tenestesenter.

Desse vurderingane er naturleg å ta i samband eit mogelegheits-/forstudie knytt til tenestesenter. Ein slik studie må vurdere plassering/tomteval, om kommune sjølv skal stå som utbygger/eigar og kva for tenester/funksjonar som kan ta ut størst synergjar ved samlokalisering og i kva grad det kan vere mogleg å gjennomføre i fleire byggetrinn. Ein må òg vurdere potensialet for naturlege eksterne leigetakarar, som t.d. NAV, apotek, distriktstannklinikk og kva synergjar det kan gi.

Føresetnadar i investeringsplan: Tenestesenteret er i 2025 budsjettert med 1 mill. til mogelegheits-/forstudie. I 2026 er det budsjettert med 1 mill. til forprosjekt. I 2027 er det budsjettert med 6 mill. til kjøp av tomt på 6 mål. I 2028-2029 er det budsjettert med 200 mill. i byggetrinn 1 (4.000 m2), 80 mill. i 2028, 120 mill. i 2029. Det er lagt til grunn en byggekostnad på 50.000kr pr m2 (øvre skala). Prosjektet er foreslått utsett eit år samanlikna med investeringsplan i langsiktig drifts- og investeringsstrategi. I denne strategien låg investeringa inne i år 2026 og 2027.

Av langsiktig drifts- og investeringsstrategi framgår det vidare eit planlagt byggetrinn 2 i 2031 på 100 mill. (2.000 m2).

Effekt:

Dette kjem vi nærare inn på som følge av forstudie som vil bli forelagt kommunestyret i april 2026.

Note 4.3.2**Barnehage (Forstudie / Forprosjekt)****Viser til:**

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi

Samfunnsmål:

Samfunnsmål 1: Barn og unge i Sula skal ha gode oppvekstvilkår.

Fleire av underpunktene, men kanskje først og fremst; Barnehage- og skulemiljøet har god kvalitet, og er trygt, godt og inkluderende.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Barnehage (forprosjekt)	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	-	500 000	-	-	500 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-	-100 000	-	-	-100 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-	-400 000	-	-	-400 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	-	7 660	22 640	22 347	52 647

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Det er mangel på barnehageplassar på indre del av kommunen og overkapasitet i Langevåg. For dei kommunale barnehagane vil ei strukturendring til fleire større kommunale barnehagar kunne bidra til optimal kostnadseffektiv drift og såleis påverke dei totale utgiftene som også omfattar tilskot til dei private barnehagane.

I arbeidet med kartlegging av barnehagebehov skildrar kommunalområde Kultur og oppvekst ulike alternativ, og i deira behovsplan for barnehagane peikar Sunde barnehage seg ut med størst behov og den barnehagen som vil gi størst effekt for drifta.

Forprosjekt som er budsjettet i 2026 vil sjå nærare på kapasitetsutfordringane fram i tid. Det må vurderast når det er hensiktsmessig å bygge en ny barnehage, kvar den skal byggast og om det skal være 4 eller 6 avdelingar. Prosjektet er foreslått utsett med eit år samanlikna med investeringsplan i langsiktig drifts- og investeringsstrategi. I denne planen låg moglegheitsstudie inne med 500.000 kr i 2025 og investeringsbeløp på 60 mill. i 2028. Investeringsbeløp på 60 mill. blei estimert med utgangspunkt i erfaringar frå Langevåg barnehage (6 avdelingar og 1.200 m2 og ein byggekostnad på kr 50.000 pr m2 som er i øvre skala).

I 2026 er det foreslått å utarbeide ein barnehagebruksplan. Arbeidet vil bidra med analyse av behov og vurdering av framtidig struktur. Dette arbeidet vil gje grunnlag for å vurdere om forprosjektet skal gjennomførast som planlagt.

Note 4.3.3**Vasset borettslag****Viser til:**

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Tidligere saker som er handsama i Kommunestyret (K-sak 54/25).

Samfunnsmål:

Tiltaket kan knyttast opp mot fleire samfunnsmål, hovedsakeleg mål 2, punkt 2 og 3.

Innbyggerane får dei tenestene dei treng, når dei treng dei, innanfor det vi har av samla ressursar i kommunen.

Vi har eit mangfald av bustadtyper og buformer i kommunen.

Finansiering:

Prosjektet er påbegynt. Kostnadsramme for heile prosjektet (K-sak 54/25) er 70,3 mill. Bustadane skal etter planen seljast når prosjektet er ferdig. Investeringsane blir mellomfinansiert med låneopptak i Sula kommune. Rentekostnad blir aktivert som ein del av prosjektet. Oppsett nedanfor viser korleis prosjektet blir finansiert. I økonomiplan 2026-2029 er det lagt inn investering på 40 mill i 2026 og 20 mill i 2027. Tilskot frå Husbanken og salgssum ligg inne i investeringsbudsjettet i 2027.

Vasset borettslag	Budsjett fordelt over fleire år
0.5. Investeringsbudsjett	70 310 708
0.8 Refusjon merverdiavgift	-13 125 564
0.8 Tilskot frå Husbanken	-16 790 000
0.8. Sal av Vasset borettslag	-40 395 144
Sum	0

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Sjå elles omtale i tidlegare saker til Kommunestyret.

Effekt:

Gode og tilpassa bustadar til menneke med funksjonsvariasjonar.

Kvalitet og effektivitet i tenestene, og attraktive fagmiljø.

Note 4.3.4**Barne- og avlastningsbustad****Viser til:**

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Eigen sak blir fremma i Kommusnestyret i desember 2025

Samfunnsmål:

Tiltaket kan knyttast opp mot fleire samfunnsmål, hovedsakeleg mål 2, punkt 2 og 3.

Innbyggjarane får dei tenestene dei treng, når dei treng dei, innanfor det vi har av samla ressursar i kommunen.

Vi har eit mangfald av bustadtyper og buformer i kommunen.

Finansiering:

Det blir no gjennomført eit forstudie som skal opp som sak i Kommunestyret den 11 desember 2025. *Berekningane under er kun eit estimat og det vil fram mot saka er klar kunne bli nokre justeringar.*

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva som refunderes

Husbanken gir tilskudd på inntil 55 % av dei totale investeringskostnadane.

Restbeløpet på 8 millionar kroner finansierast ved bruk av lån.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Estimat og berekningar pt. Endringar må påreknast.

Barne og avlastningsbustad	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	32 030 000				32 030 000
0.8. Støtte fra Husbanken 55 %	-17 616 500				-17 616 500
0.8. Refusjon merverdiavgift	-6 406 000				-6 406 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-8 007 500				-8 007 500
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	169 759	466 837	447 363	441 502	1 525 461

Beskrivelse av tiltaket:

Sula kommune gjennomfører no eit forstudie / forprosjekt der nærare omtale blir gitt i eiga sak som skal behandlast i kommunestyret 11. desember 2025.

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Førebyggjande avlastningstilbod til barn og unge er ei teneste der vi i dag ikkje har god nok kapasitet og funksjonalitet til å møte behova tidleg nok slik at det kan utsette behovet for tyngre offentlege tenester.

Vi veit at gode avlastingstenester er viktig for at barn og ungdom kan bu lengre i lag med familien sin.

Kommunen er kjent med 23 barn og ungdom som i løpet av få år venteleg vil søke om etablering i eigen bustad. Desse kjem i tillegg til dei unge vaksne som skal bli sjølveigarar i Vasset borettslag. Behova til desse personane må vi møte offensivt med gode tilbod lavt i innsatstrappa og plan for, og tilgang til, eigna bustadar - og det hastar.

I investeringsplan var det satt av 500.000kr til forstudie og forprosjekt i 2025.

Det blir behov for å ferdigstille forprosjektet i første kvartal 2026. Ubrukte midlar blir strøket i 2025 og rebudsjettert i 2026 (overført til 2026).

Effekt

Utsette behovet for tyngre tenester høgt i innsatstrappa.
Kvalitet og effektivitet i tenestene og attraktivt fagmiljø.

Note 4.3.5**Småhus****Viser til:**

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Eigen sak i Kommunestyret 23 oktober 2025 – K-sak 095/25.

Samfunnsmål:

Tiltaket kan knyttast opp mot fleire samfunnsmål, hovedsakeleg mål 2, punkt 2 og 3.

Innbyggerane får dei tenestene dei treng, når dei treng dei, innanfor det vi har av samla ressursar i kommunen.

Vi har eit mangfald av bustadtyper og buformer i kommunen.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva som refunderes

Husbanken gir tilskudd på inntil 45 % av dei totale investeringskostnadane.

Sidan småhusa er planlagt på ei tomt som Sula kommune eig så vil det bli ein del av egenkapitalen.

Restbeløpet på kroner 2.035.000 finansierast ved bruk av lån.

Årlige renter og avdrag blir dekt av leigeinntekter og er difor ikkje synleggjort i tabellen under.

Småhus	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	8 100 000	-	-	-	-
0.8. Støtte fra Husbanken 45 %	-3 645 000	-	-	-	-
0.8. Refusjon merverdiavgift	-1 420 000	-	-	-	-
Redusert finansieringsbehov ved bruk av eiga t	-1 000 000	-	-	-	-
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-2 035 000	-	-	-	-
Sum		-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift		-	-	-	-

Prosjektet blir ikkje kostnadsdrivande.

Potensiale for leigeinntekter er på 10.000 pr måned for kvar buening. Dette vil gi inntil kroner 240.000 årleg og kunne dekke rente- og avdragsutgifter, samt vedlikehaldskostnader.

	Investering	Rente og avdragsutgift			
Investeringar i budsjettforslag	2026	2026	2027	2028	2029
Småhus	2 035 000	34 514	94 912	90 953	89 761
Potensiale leigeinntekter 2 småhus a kr. 10.000 pr mnd			- 240 000	- 240 000	- 240 000
Meir-/mindrekostnader		34 514	- 145 088	- 149 047	- 150 239

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Innan for rus/ psykiatri har vi ei veksande gruppe der fleire har vanskar med å skaffe seg eigna bustad. Særleg personar med samtidig rus- og psykisk helseutfordringar (ROP), er sårbare. Det er p.t. fleire personar i kommunen som ikkje bor godt nok og som får redusert sjansane for å kome i arbeid og kome over i ein betre livssituasjonen pga. manglande eller lite eigna bustad. Faren for permanent utanforskap for desse personane er betydeleg. Kommunen har i dag for få eigna utleigebustadar til menneske med slike behov og vi manglar robustbustadar.

Effekt:

Tilby tilpassa bustader til ei utsatt gruppe.

Enklare å tilby individuell hjelp dersom bustad er egna.

Bustad som er tilpassa brukarane vil føre til redusert behov for vedlikehald framover i tid.

Note 4.3.6**Bukonsept i samarbeid med private (Nausthaugen)****Viser til:**

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Samfunns mål:

Samfunns mål 2 - Sula har inkluderande og aldersvennlege lokalsamfunn:

- Vi har eit mangfald av bustadtyper og buformer i kommunen
- Eldre og vanskelegstilte som kan og vil, skal kunne bu lenger heime i eigna bustader.

Finansiering:

Dette er prosjekt som er tenkt i størst mogleg grad å vere sjølvfinansierande.

Investering i omsorgsbustader mv Finansierast gjennom sal av tomt.

Avhengig av behov for omsorgsbustader kan det bli behov for ei eiga sak til kommunestyret.

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Ei satsing på fleire leilegheiter tilrettelagt for å leve livet ut i egen heim vil ha behov for eit nært samarbeid med både Husbanken og private aktørar. Sula kommune vil truleg ha behov for å mellomfinansiere for å stimulere til leilegheitsutbygging.

Sula kommune er til forskjell frå dei fleste kommunar i fylket ein kommune med vekst i folketalet. Framskrivingar viser ei auke i innbyggjarar frå 2025 mot 2040 og 2050 (middelalternativet) på

høvesvis 10% og 14% med størst auke for dei over 67 år (44% og 70%) og særleg for dei mellom 80-89 år med 109% og 173%.

Dette kjem også fram i bustadanalysen utarbeidd av Agenda Kaupang (januar 2024) som difor peikar på eit stort behov for tilpassa bustadar med universell utforming slik at folk kan bu trygt i eigen heim lengst mogleg. Utbygging av slike husvære vil òg opne for at fleire einebustadar etterspurd av og eigna for barnefamiliar, vil kome for sal i den private marknaden.

Effekt:

Effekten er først og fremst gjennom å kunne tilby tilpassa bustader som ein kan «leve livet ut».

Bustadar som er samla og med universell utforming vil blant anna kunne bidra til ei meir kostnadseffektiv heimeneste.

Heimenesta er i dag plassert på Nausthaugen. I det vidare prosjektet vil det bli vurdert omfang og plassering av heimeneste som ein del av prosjektet.

Note 4.3.7

Bukonsept i samarbeid med private (Neste byggetrinn - Langevåg)

Viser til:

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Samfunns mål:

Samfunns mål 2 - Sula har inkluderande og aldersvennlege lokalsamfunn:

- Vi har eit mangfald av bustadtyper og buformer i kommunen
- Eldre og vanskelegstilte som kan og vil, skal kunne bu lenger heime i eigna bustader.

Finansiering:

Dette er prosjekt som er tenkt i størst mogleg grad å vere sjølvfinansierande.

Investeringsbeløpet er for å gjennomføre eit forstudie / forprosjekt der ein nyttiggjer seg erfaringane ein får gjennom bukonseptet som er under gjennomføring (Nausthaugen)

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Bukonsept i samarbeid med private (neste byg	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	-	500 000	-	-	500 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-	-100 000	-	-	-100 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-	-400 000	-	-	-400 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	-	7 660	22 640	22 347	52 647

Prosjektet finansierast eventuelt gjennom sal av tomt.

Avhengig av behov for omsorgsbustader kan det bli behov for ei eiga sak til kommunestyret.

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Ut frå erfaringane ein får frå tilsvarande prosjekt på Nausthaugen ser ein for seg eit neste steg med plassering i Langevåg.

Ei satsing på fleire leilegheiter tilrettelagt for å leve livet ut i egen heim vil ha behov for eit nært samarbeid med både Husbanken og private aktørar. Sula kommune vil truleg ha behov for å mellomfinansiere for å stimulere til leilegheitsutbygging.

Sula kommune er til forskjell frå dei fleste kommunar i fylket ein kommune med vekst i folketalet. Framskrivingar viser ei auke i innbyggjarar frå 2025 mot 2040 og 2050 (middelalternativet) på høvesvis 10% og 14% med størst auke for dei over 67 år (44% og 70%) og særleg for dei mellom 80-89 år med 109% og 173%.

Dette kjem også fram i bustadanalysen utarbeidd av Agenda Kaupang (januar 2024) som difor peikar på eit stort behov for tilpassa bustadar med universell utforming slik at folk kan bu trygt i eigen heim lengst mogleg. Utbygging av slike husvære vil òg opne for at fleire einebustadar etterspurd av og eigna for barnefamiliar, vil kome for sal i den private marknaden.

Effekt:

Effekten er først og fremst gjennom å kunne tilby tilpassa bustader som ein kan «leve livet ut».

Bustadar som er samla og med universell utforming vil blant anna kunne bidra til ei meir kostnadseffektiv heimeneste.

Note 4.3.8

Bustader til personar med nedsatt funksjonsevne (byggetrinn 3 og 4)

Viser til:

Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Samfunns mål:

Tiltaket kan knyttast opp mot fleire samfunns mål, hovudsakeleg mål 2, punkt 2 og 3.

Innbyggjarane får dei tenestene dei treng, når dei treng dei, innanfor det vi har av samla ressursar i kommunen.

Vi har eit mangfald av bustadtyper og buformer i kommunen.

Finansiering:

Dette er prosjekt som er tenkt i størst mogleg grad å vere sjølvfinansierande.

Investeringsbeløpet er for å gjennomføre eit forstudie / forprosjekt der ein nyttiggjer seg erfaringane ein får gjennom Vasset borettslag.

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Bustader til pers. med nedsatt funk. evne (trin	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	500 000				500 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-100 000	-	-	-	-100 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-400 000	-	-	-	-400 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	8 480	23 320	22 347	22 054	76 202

Beskrivelse av tiltaket:

Dette er eit prosjekt som inngår i Langsiktig drifts- og investeringsstrategi.

Dette er prosjekt som er tenkt i størst mogleg grad å vere sjølvfinansierande. Vi har derfor ikkje lagt inn beløp knytt til desse prosjekta.

Vi har ein vekst i gruppa av personar med funksjonsnedsettingar og med til dels store hjelpebehov i eigen heim. Bustadane dei bur i må vere plassert og utforma på ein slik måte at dei som bur der opplever meistring og sjølvstende, og at pårørande og frivillige kan delta i større grad som støttespelarar. Lite tenlege bustadar og lite variasjon i bustadane, har medverka til unødige dyre tenester og fare for unødige bruk av tvang.

Vi treng fleire attraktive bukonsept for menneske med nedsett funksjonsevne Dette kan realiserast på ulikt vis, og kommunen si rolle kan her vere å stimulere til at private aktørar er utbyggjarar, eventuelt vere med på ei mellomfinansiering for så å selje eller leige ut. Jetmundgarden er steg 1 i denne planen og var det tiltaket som hasta mest. Det planlagde burettslaget på Vasset er trinn 2. Vidare trinn er ikkje planlagt, men modellen som er nytta for Vasset burettslag kan byggast vidare på i trinn 3 og andre framtidige byggetrinn.

Effekt:

Effekten er først og fremst gjennom å kunne tilby tilpassa bustader til ei utsatt gruppe.

Ein vil og kunne oppnå ei meir effektiv drift og tenesteyting.

Note 4.4.1

Meiråpent Bibliotek

Samfunnsmål:

Samfunnsmål 5 – Sula kommune er ein nytenkande og attraktiv arbeidsgjevar

Innbyggjarane er sette i sentrum og dei opplever at det er «ei dør inn» til kommunen

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Meiråpent bibliotek	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	300 000				300 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-60 000	-	-	-	-60 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-240 000	-	-	-	-240 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	5 088	33 192	31 906	31 027	101 213

Beskrivelse av tiltaket:

Meiroppe bibliotek vil kunne gi innbyggerane tilgang til sjølvbetjent bibliotek der ein m.a. kan låne, levere, søke, hente og reservere, finne informasjon, lese bøker, aviser og tidsskrift, bruke publikumsPC og trådløst nett, spele spel og ta ei pause frå kvardagen.

Biblioteket er eit offentleg rom og felles eigedom som skal vere til glede og nytte for alle. Meiroppe og sjølvbetjening er ein måte å møte utfordringane med knappe ressursar på, sidan det vil gi utvida tilgang utover ordinær opningstid.

Det trengst ein del tekniske løysingar for å få dette på plass; adgangskontroll, digital personteljar/statistikk over besøkande, nødvendig programvare og server, høgtalarløysing, kameraovervåking og installasjonskostnader mv.

Effekt:

Medverknad, openheit og service er nøkkelford for eit nyskapande og levande bibliotek, og meiroppe bibliotekløysing er ein ny og spanande måte å bruke biblioteket på.

Meiroppe bibliotekløysing er ei teneste som vil kunne gi brukarane utvida tilgang til bibliotekets lokaler og mediesamling utanom ordinær opningstid.

Note 4.4.2

E-lås

Samfunnsmål:

Samfunnsmål 2 Sula har inkluderande og aldersvennlege lokalsamfunn:

Innbyggerane får dei tenestene dei treng, når dei treng det, innanfor det vi har av samla ressursar i kommunen.

Innbyggerane får heilskaplege tenester med fokus på forebyggande arbeid og lågterskeltilbod.

Finansiering:

Investeringsbeløpet er oppgitt inklusive mva. Mva refunderes og restbeløpet som utgjør 80% finansieres i form av låneopptak, eventuelt ved bruk av investeringsfond.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Elås	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	250 000				250 000
0.8. Refusjon merverdiavgift	-50 000	-	-	-	-50 000
0.8. Finansiering ved bruk av lån	-200 000	-	-	-	-200 000
Sum	-	-	-	-	-
Rente- og avdragsutgift	4 240	27 660	26 588	25 856	84 344

Beskrivelse av tiltaket:

Tenestene har hatt veldig god nytteverdi av innføringa av elås i den daglege drifta. Det er ønske om å utvide bruken av denne teknologien. Vi har i dag satt begrensning på at det er kun dei med eit tiltak på trygghetsalarm som vi plasserer ut elås til. Vi ønsker å tilby elås løysinga til kjøkkenet og til dagsenter, ved levering av mat og kjøring av brukere.

Antall brukere dette vil være aktuelt å tilby elås per i dag er ca 60 stk. Pris innkjøp per elås er kr 4000,-

Effekt:

Om man tar en grov estimering at innføring av E-lås gir en tidsbesparelse på **10 minutter** per uplanlagt oppdrag og **2 minutter** per planlagt oppdrag i nøkkelhåndtering. Vil det gi en besparelse på **396t** for uplanlagte og **728t** på planlagte oppdrag. Tenker man at dette er overførbart til de resterende månedene i året har man en årlig besparelse på **1499 timer**.

1499t * 372,- = **557.628,- pr år i sparte kostnader for HBO**

156t * 372,- = **-58.032 pr år i drift/vedlikehold**

Note 4.4.3

Utviding Langevåg kyrkjegård

Viser til:

Det vises til Sula sokn sin Økonomiplan 2026 – 2029 som følger som eige vedlegg til Sula kommune sitt budsjett 2026 og økonomiplan 2026 – 2029.

Finansiering:

Investeringsbeløpet overførast i sin heilheit til Sula Sogn og mva kjem ikkje til fråtrekk.

Årlige renter og avdrag blir belasta driftsbudsjettet som synleggjort i tabellen under.

Utviding Langevåg kyrkjegård	2026	2027	2028	2029	SUM
0.1. Investeringsbudsjett	1 000 000				1 000 000
Rente- og avdragsutgift	21 200	63 300	60 685	59 770	204 955

Prosjektering kytt til utviding av Langevåg kyrkjegård.

Beskrivelse av tiltaket:

Tiltak investeringar		2026	2027	2028	2029
i3000	Utviding av Langevåg kyrkjegard	1 000'	(byggetrinn 1)		
i3005	Oppgradering Langevåg kyrkje (på vent)*				
Total		1 000'	0	0	0

*= Prosjektet skal sjåast i samanheng og skal vegast opp mot bygging av nytt kyrkjelydssenter ved Langevåg kyrkje. Sjå prosjektbeskriving.

Note 4.5.1. Salen pumpestasjon

I området Salen i Langevåg er det husstandar som ikkje er knytt til kommunalt avløpsnett. For å knytte til husstandande må det etablerast avløpspumpestasjon. I økonomiplan for 2025-2028 låg investeringa inne i 2027. Budsjettert investering er flytta til 2029. Investeringa er foreslått utsett ut fra ei samla vurdering av kapasitet til gjennomføring og oppgåver ved Kommunalteknikk.

Note 4.5.2. Rammeløyve vatn og avløp

I økonomiplanperioden er det vurdert eit behov for 4 mill i årleg rammeløyve til investeringar knytt til sjølvkostområde vatn. For sjølvkostområde avløp er det vurdert eit behov for 15 mill i 2026, 16 mill i 2027 og deretter 10 mill. årleg. Grunnen til at det er ekstra behov i 2026 ut over 10 mill er prosjekt ved Futevegen og pumpestasjon ved Sulatun. Grunnen til at det er ekstra behov i 2027 ut over 10 mill er prosjekt på Eikrem.

Rammeløyvingar for vatn og avløp skal dekke mindre investeringar årleg. I tillegg til tiltaka som er omtalt ovanfor vil det være fokus på tiltak som reduserer inn- og utlekking på leidningsnettet og kummar.

Kommunalteknikk vil legge fram prioritering for rammeløyvingane i Plan- og miljøutvalet for budsjettåret.

Note 4.5.3. Kongshaugen avløpsreanseanlegg

Investering i nytt avløpsreanseanlegg i samarbeid med Ålesund kommune inngår som ein del av økonomiplanen. Total investeringsutgift for Sula kommune er budsjettert til 443 mill.:

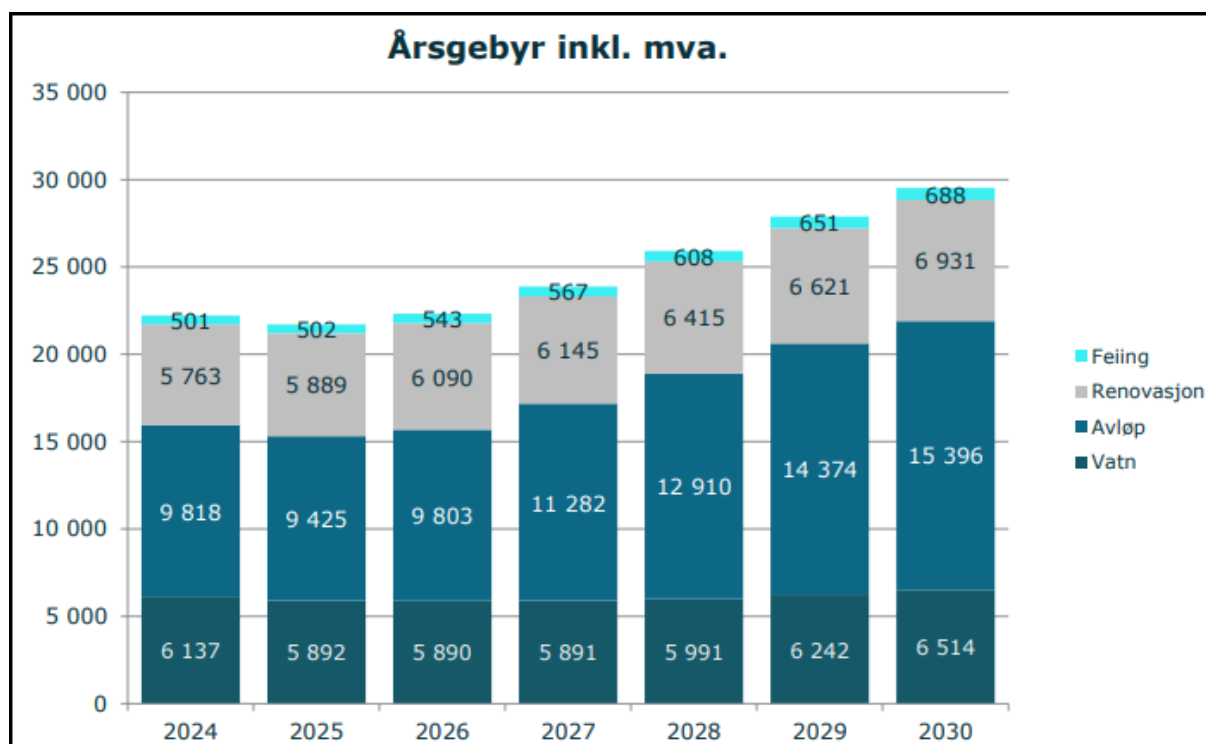
Investering	2022-2025	2026	2027	2028	SUM
Nytt avløpsreanseanlegg	84 000 000	200 000 000	130 000 000	29 000 000	443 000 000

Budsjettert kostnad til reinseanlegg baserer seg på Norconsult sin rapport "Kvalitetskontroll og usikkerheitsanalyse av kostnader for avløpsreinseanlegg Kvasnes", datert 11.07.22. Den viser ein prosjektkostnad (P50) på 1,83 milliard. P50 indikerer at det er 50% sannsynleg for at prosjektet blir dyrare enn budsjettert og 50% sannsynleg for at prosjektet blir billigare enn budsjettert. Beløpet på 1,83 milliard er med prisnivå per april 2022. Prosjektkostnaden vert fordelt mellom Sula kommune og Ålesund kommune. Fordelinga er utført ved å summere dei kostnadane som er spesifikke for den enkelte kommune. Alle kostnader som ikkje har ein områdespesifikk fordeling er fordelt 20% til Sula og 80% til Ålesund. Sula kommune sin andel av prosjektkostnaden på 1,83 milliard er 391 mill.

Beløpet på 391 mill. kr. har vi prisregulert frå april 2022-nivå. Vi har nytta 3,6% prisregulering for perioden mai-desember 2022 (KPI for denne perioden), 4,6% for 2023, 2,1% for 2024, og vidare 2,8% for 2025, 2,5% for 2026, 2,5% for 2027 og 2,4% for 2028 (vi har benytta SSB sin prognose for KPI for perioden 2025-2029. Prognose pr 17.06.25). Budsjettert investering for Sula kommune etter prisregulering er 443 mill

Budsjett (P50). Avrundet	SUM	Sula	Ålesund
Budsjett med prisenivå pr april 2022	1 829 000 000	391 000 000	1 437 000 000
Budsjett prisregulert	2 061 000 000	443 000 000	1 617 000 000

Rente- og avdragsutgifter knytt til låneopptak for å finansiere investeringa vil bli dekt gjennom auke i avløpsgebyr. Oversikten nedanfor viser prognose for utvikling av eit «normalgebyr».



Det har blitt innført nasjonale regelendringar for å dempe veksten i kommunale gebyrer. Den eine endringa er at mervediavgiftsatsen for gebyr på vatn og avløp blei redusert fro 25% til 15% med virkning frå 1. juli 2025. Den andre endringa er at maksimal avskrivningstid for ledningsnett har auka frå 40 år til 80år. I 2026 utgjør desse regelendringane ca 2.000kr i redusert gebyr samanlikna med kva gebyret ville ha vore dersom regelendringane ikkje hadde blitt gjennomført.

Vedlegg 3: Kommunale gebyrer – notat sjølvkost

Kommunale gebyrer - Budsjett 2026

Sula kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med forskrift om beregning av selvkost.

Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene.

En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene.

Dette betyr at hvis kommunen har bokført et overskudd som er eldre enn fire år, må dette brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2021 i sin helhet være disponert innen 2026.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

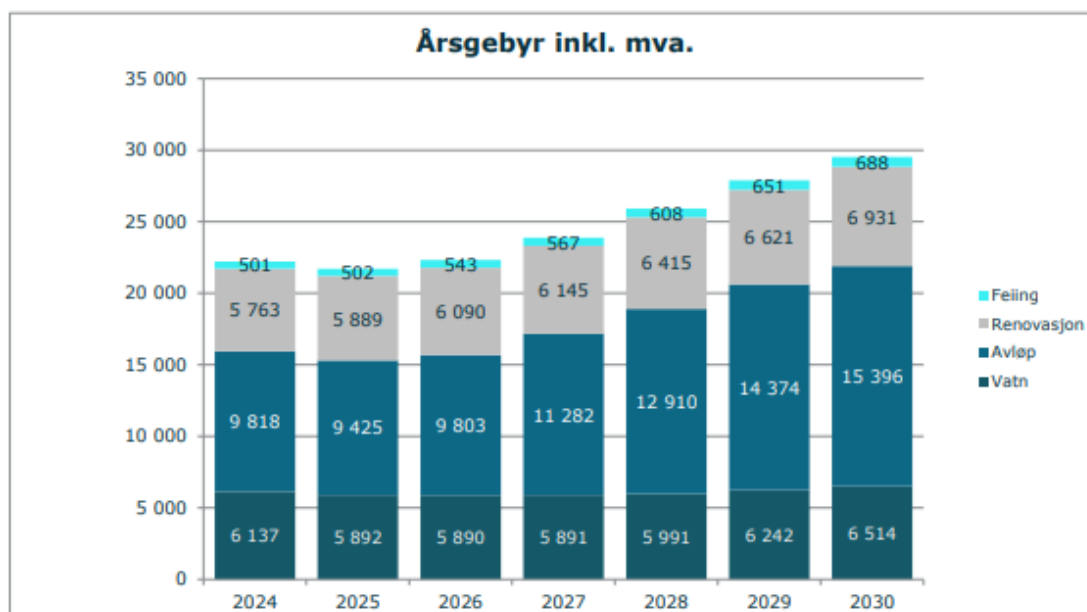
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (3 mnd NIBOR + 0,7 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I sum fører dette til at det er utfordrende å treffe med budsjettet.

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 4,69 % i 2026. Budsjettet er utarbeidet den 22. august 2025. Tallene for 2024 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2025 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2026 til 2029 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling for vatn, avløp, renovasjon og feiing

Fra 2025 til 2026 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 2,8 %, hvor feiing øker mest i prosent med 8,2 %. Vatn reduseres med 0,0 %. I perioden 2024 til 2029 øker samlet gebyr med kr 5 669, fra kr 22 219 i 2024 til kr 27 888 i 2029. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 4,6 %. Gebyreksempelene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 160 kubikkmeter.



Gebyrendring fra året før	2026	2027	2028	2029	2030
Vatn	0,0 %	0,0 %	1,7 %	4,2 %	4,4 %
Avløp	4,0 %	15,1 %	14,4 %	11,3 %	7,1 %
Renovasjon	3,4 %	0,9 %	4,4 %	3,2 %	4,7 %
Feiing	8,2 %	4,4 %	7,2 %	7,1 %	5,7 %
Samlet endring	2,8 %	7,0 %	8,5 %	7,6 %	5,9 %

Sula kommune benytter selvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune til for- og etterkalkulasjon av kommunale gebyrer.

Modellen benyttes for tiden av flere enn 300 norske kommuner og selskap.

Forslaget til gebyrsatser for 2026 er utarbeidet av Sula kommune i samarbeid med Momentum by Visma som har mer enn 21 års erfaring med selvkostberegninger og rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

Vatn - 2024 til 2030

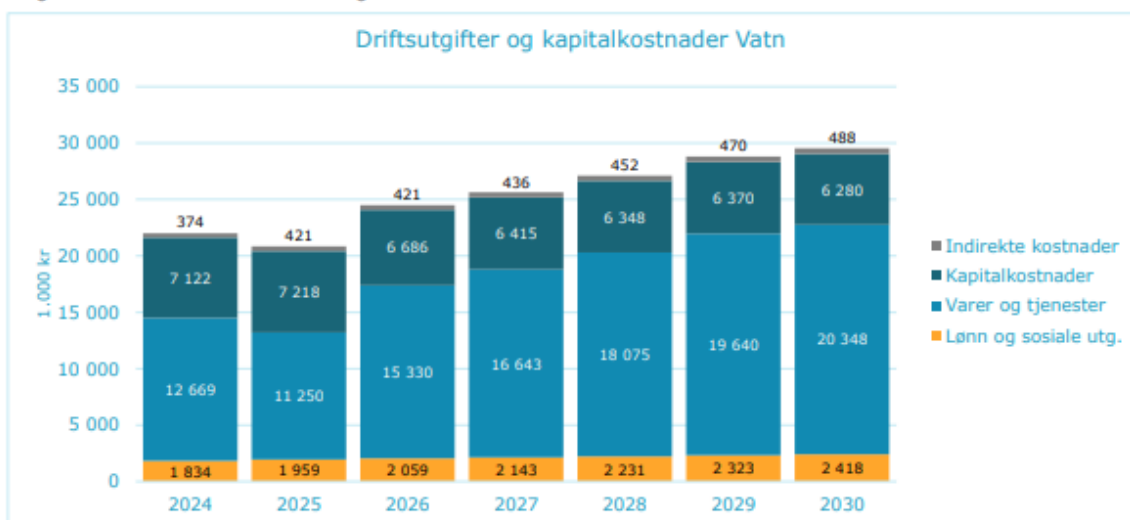
Gebyrsatser - Vatn 2024 til 2030

De samlede gebyrinntektene for vatn i Sula kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. Årsgebyret er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. For 2026 er det beregnet at abonnementsgebyret bør settes til 3 787 kroner og forbruksgebyret bør settes til 13,14 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 5 890 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 160 m³.

Gebyrsatser, Vatn (inkl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	3 971	3 812	3 787	3 788	3 853	4 014	4 188
Endring, abonnementsgebyr		-4,0 %	-0,7 %	0,0 %	1,7 %	4,2 %	4,4 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	13,54	13,00	13,14	13,14	13,36	13,93	14,54
Endring, forbruksgebyr		-4,0 %	1,1 %	0,0 %	1,7 %	4,2 %	4,4 %
Årsgebyr ved 160 m³ årlig forbruk	6 137	5 892	5 890	5 891	5 991	6 242	6 514
Endring fra året før		-4,0 %	0,0 %	0,0 %	1,7 %	4,2 %	4,4 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Vatn

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for vatn frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 17,86 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 4 080 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 27,29 % av de totale kostnadene og forventes å reduseres med 405 563 kr fra 2026 til 2030.

Selvkostoppstilling Vatn

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	1 834	1 959	2 059	2 143	2 231	2 323	2 418
11*** Varer og tjenester	1 422	1 450	1 764	1 852	1 945	2 042	2 144
12*** Varer og tjenester	2 118	700	2 646	2 778	2 917	3 063	3 216
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	9 129	9 100	10 920	12 012	13 213	14 535	14 988
14*** Overføringsutgifter	3	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	14 506	13 209	17 389	16 786	20 307	21 962	22 766
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	3 520	3 614	2 943	2 960	2 988	2 969	2 918
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	3 602	3 604	3 743	3 454	3 359	3 401	3 363
Sum kapitalkostnader	7 122	7 218	6 686	6 415	6 348	6 370	6 280
Indirekte kostnader (drift og kapital)	374	421	421	436	452	470	488
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-1	-37	-38	-39	-40	-41	-42
Gebyrgrunnlag	22 000	20 810	24 458	25 597	27 066	28 761	29 492
Gebyrinntekter	24 209	24 100	24 976	24 987	25 408	26 566	27 836
Herav tilknytningsgebyr	256	100	100	100	100	200	320
Selvkostresultat	2 208	3 290	518	-610	-1 658	-2 194	-1 656
Selvkost dekningsgrad i %	110,04 %	115,81 %	102,12 %	97,62 %	93,88 %	92,37 %	94,38 %
Selvkostfond/fremferbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	359	2 631	6 113	6 930	6 603	5 183	3 156
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	2 208	3 290	518	-610	-1 658	-2 194	-1 656
+/- Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	64	192	299	284	237	168	96
Selvkostfond 31.12	2 631	6 113	6 930	6 603	5 183	3 156	1 596

Avløp - 2024 til 2030

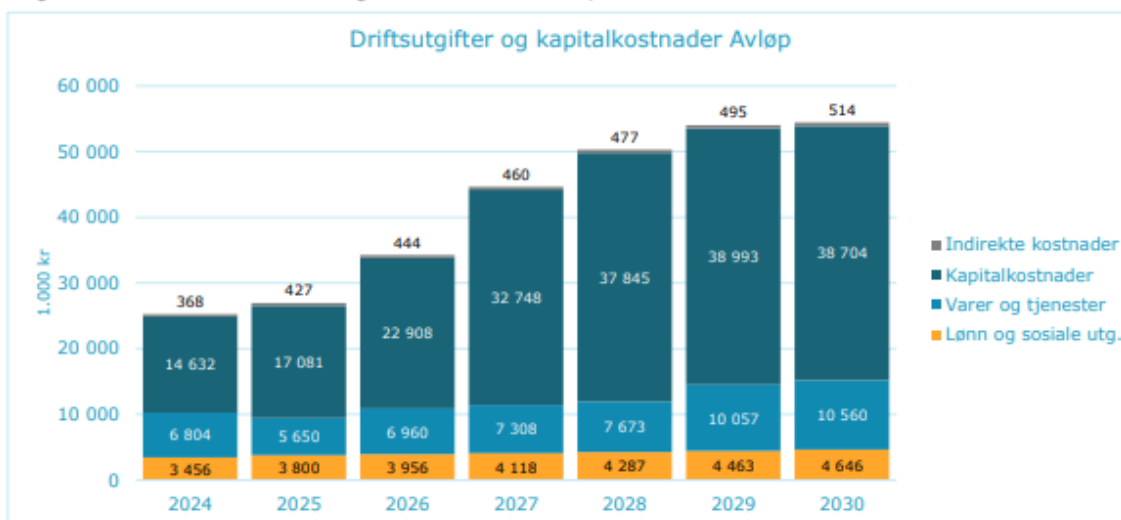
Gebyrsetter - Avløp 2024 til 2030

De samlede gebyrinntektene for avløp i Sula kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. Årsgebyret er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. For 2026 er det beregnet at abonnementsgebyret bør settes til 5 981 kroner og forbruksgebyret bør settes til 23,89 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 9 803 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 160 m³.

Gebyrsetter, Avløp (inkl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	5 898	5 662	5 981	6 991	8 120	9 041	9 684
Endring, abonnementsgebyr		-4,0 %	5,6 %	16,9 %	16,2 %	11,3 %	7,1 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	24,50	23,52	23,89	26,82	29,93	33,33	35,70
Endring, forbruksgebyr		-4,0 %	1,6 %	12,3 %	11,6 %	11,3 %	7,1 %
Årsgebyr ved 160 m³ årlig forbruk	9 818	9 425	9 803	11 282	12 910	14 374	15 396
Endring fra året før		-4,0 %	4,0 %	15,1 %	14,4 %	11,3 %	7,1 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for avløp frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 27,45 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 5 827 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 66,85 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 15,8 millioner kr fra 2026 til 2030 som følge av planlagte investeringer.

Selvkostoppstilling Avløp

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	3 456	3 800	3 956	4 118	4 287	4 463	4 646
11*** Varer og tjenester	2 385	2 400	2 500	2 625	2 756	2 894	3 039
12*** Varer og tjenester	4 191	3 000	4 200	4 410	4 631	6 862	7 205
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod.	228	250	260	273	287	301	316
14*** Overføringsutgifter	138	9	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	10 398	9 459	10 916	11 426	11 960	14 520	15 205
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	6 391	6 950	6 066	10 017	12 683	13 358	13 414
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	8 240	10 131	16 842	22 730	25 163	25 635	25 290
Sum kapitalkostnader	14 632	17 081	22 908	32 748	37 845	38 993	38 704
Indirekte kostnader (drift og kapital)	368	427	444	460	477	495	514
Gebyrgrunnlag	25 397	26 967	34 268	44 633	50 283	54 007	54 424
Gebyrinntekter	31 621	31 500	33 944	38 853	44 312	49 414	53 106
Herav tilknytningsgebyr	288	100	100	100	200	300	500
Selvkostresultat	6 224	4 533	-323	-5 781	-5 971	-4 594	-1 317
Selvkost dekningsgrad / %	124,51 %	116,81 %	99,06 %	87,05 %	88,13 %	91,49 %	97,58 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	4 477	11 032	16 161	16 588	11 393	5 768	1 317
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	6 224	4 533	-323	-5 781	-5 971	-4 594	-1 317
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	330	596	750	586	346	143	27
Selvkostfond 31.12	11 032	16 161	16 588	11 393	5 768	1 317	27

Renovasjon - 2024 til 2030

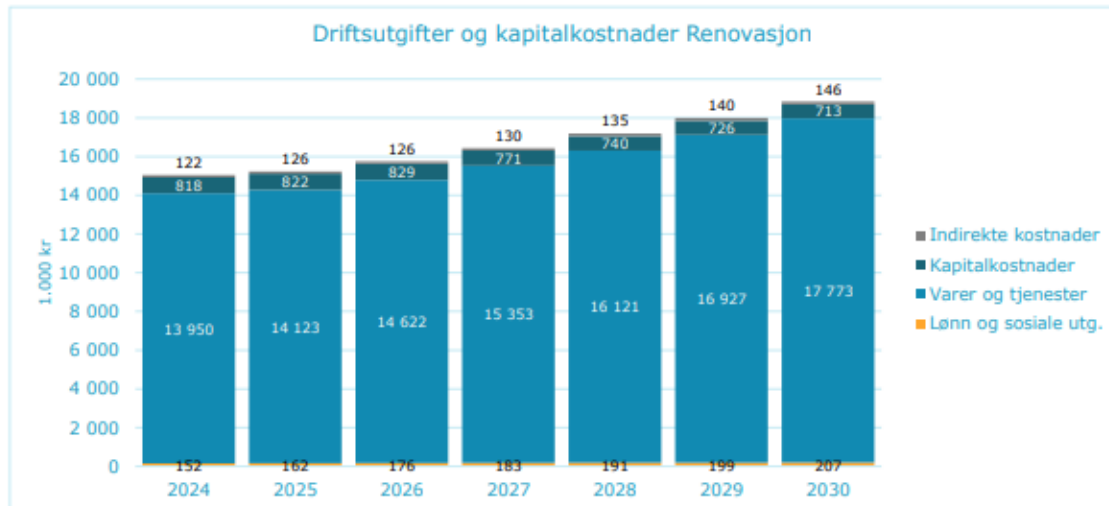
Gebyrsatser - Renovasjon 2024 til 2030

De samlede gebyrinntektene for renovasjon i Sula kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2026 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for renovasjon bør settes til 6 090 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 201 kroner fra 2025 til 2026. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er Sats 1500 restavfall dunk 140 l. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsatser, Renovasjon (inkl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Normalgebyr (kr/krare)	5 763	5 889	6 090	6 145	6 415	6 621	6 931
Endring fra året før		2,2 %	3,4 %	0,9 %	4,4 %	3,2 %	4,7 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Renovasjon

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for renovasjon frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 3,44 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 499 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 5,26 % av de totale kostnadene og forventes å reduseres med 116 150 kr fra 2026 til 2030.

Selvkostoppstilling Renovasjon

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	152	162	176	183	191	199	207
11*** Varer og tjenester	80	77	81	85	89	94	98
12*** Varer og tjenester	125	221	232	243	255	268	281
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	13 745	13 825	14 309	15 025	15 776	16 565	17 393
14*** Overføringsutgifter	1	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	14 104	14 285	14 798	15 536	16 311	17 125	17 980
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	333	335	335	335	335	335	335
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	485	486	493	436	405	391	377
Sum kapitalkostnader	818	822	829	771	740	726	713
Indirekte kostnader (drift og kapital)	122	126	126	130	135	140	146
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-4	-5	-6	-6	-6	-6	-6
Gebyrgrunnlag	15 040	15 227	15 747	16 432	17 181	17 986	18 832
Gebyrinntekter	15 709	16 000	16 546	16 697	17 431	17 991	18 832
Selvkostresultat	669	773	799	265	250	5	0
Selvkost dekningsgrad i %	104,45 %	105,08 %	105,07 %	101,61 %	101,46 %	100,03 %	100,00 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	-2 534	-1 961	-1 258	-499	-250	-5	-0
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	669	773	799	265	250	5	0
+/- Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-96	-71	-40	-16	-5	-0	-0
Selvkostfond 31.12	-1 961	-1 258	-499	-250	-5	-0	-0

Slamtømming - 2024 til 2030

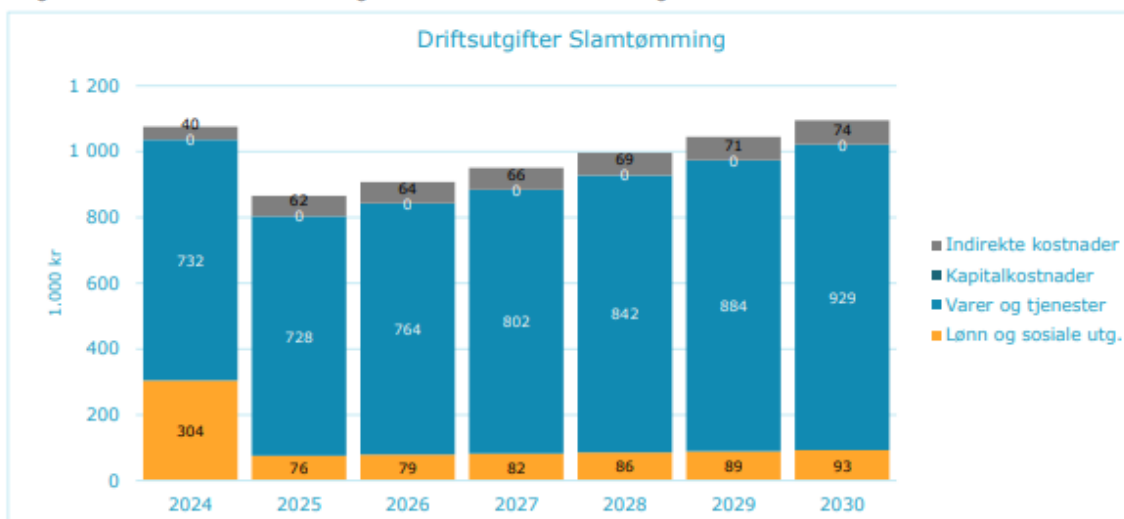
Gebyrsatser - Slamtømming 2024 til 2030

De samlede gebyrinntektene for slamtømming i Sula kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2026 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for slamtømming bør settes til 2 324 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 371 kroner fra 2025 til 2026. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er Tømming kvart 2. år Oppmøte. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsatser, Slamtømming (inkl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Normalgebyr (kr/vare)	2 453	1 954	2 324	2 199	2 194	2 248	2 344
Endring fra året før		-20,3 %	19,0 %	-5,4 %	-0,2 %	2,5 %	4,2 %

Driftsutgifter Slamtømming

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for slamtømming frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 4,92 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 36 000 kroner.

Selvkostoppstilling Slamtømming

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	304	76	79	82	86	89	93
11*** Varer og tjenester	69	74	77	81	85	89	94
12*** Varer og tjenester	8	13	13	14	15	15	16
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	654	642	674	707	743	780	819
Direkte driftsutgifter	1 036	804	843	884	928	974	1 021
Indirekte kostnader (drift og kapital)	40	62	64	66	69	71	74
Gebyrgrunnlag	1 076	865	907	951	997	1 045	1 095
Gebyrinntekter	1 073	670	1 135	1 074	1 072	1 098	1 145
Selvkostresultat	-2	-195	228	123	76	54	50
Selvkost dekningsgrad i %	99,78 %	77,41 %	125,10 %	112,99 %	107,58 %	105,14 %	104,53 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)							
Selvkostfond 01.01	-268	-282	-494	-284	-170	-100	-50
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2	-195	228	123	76	54	50
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-12	-17	-18	-10	-5	-3	-1
Selvkostfond 31.12	-282	-494	-284	-170	-100	-50	-1

Feiing - 2024 til 2030

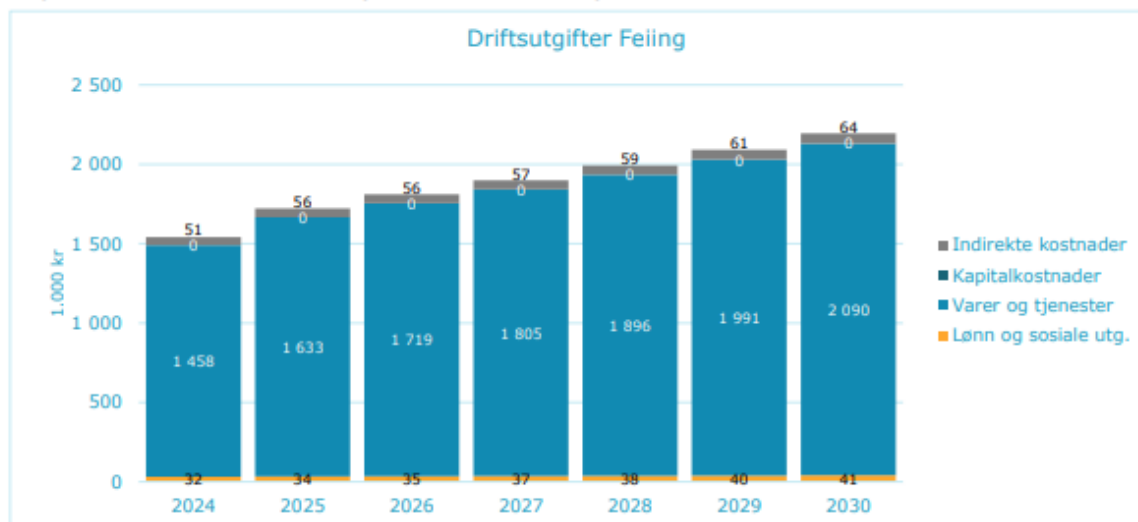
Gebyrsatser - Feiing 2024 til 2030

De samlede gebyrinntektene for feiing i Sula kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2026 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for feiing bør settes til 543 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 41 kroner fra 2025 til 2026. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er Husholdning. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsatser, Feiing (ekskl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Normalgebyr (kr/vare)	501	502	543	567	608	651	688
Endring fra året før		0,2 %	8,2 %	4,4 %	7,2 %	7,1 %	5,7 %

Driftsutgifter Feiing

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for feiing frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 5,27 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 86 000 kroner.

Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	32	34	35	37	38	40	41
11*** Varer og tjenester	59	180	160	168	176	185	194
12*** Varer og tjenester	0	0	4	4	4	4	4
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	1 399	1 453	1 556	1 634	1 715	1 801	1 891
Direkte driftsutgifter	1 490	1 667	1 755	1 842	1 934	2 030	2 131
Indirekte kostnader (drift og kapital)	51	56	56	57	59	61	64
Gebyrgrunnlag	1 541	1 722	1 810	1 899	1 993	2 092	2 195
Gebyrinntekter	1 580	1 601	1 733	1 810	1 939	2 076	2 195
Selvkostresultat	39	-121	-77	-89	-54	-16	-0
Selvkost dekningsgrad i %	102,54 %	92,97 %	95,75 %	95,30 %	97,30 %	99,25 %	99,99 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	278	330	221	152	68	16	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	39	-121	-77	-89	-54	-16	-0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	13	12	9	5	2	0	0
Selvkostfond 31.12	330	221	152	68	16	0	0

Private planforslag - 2024 til 2030

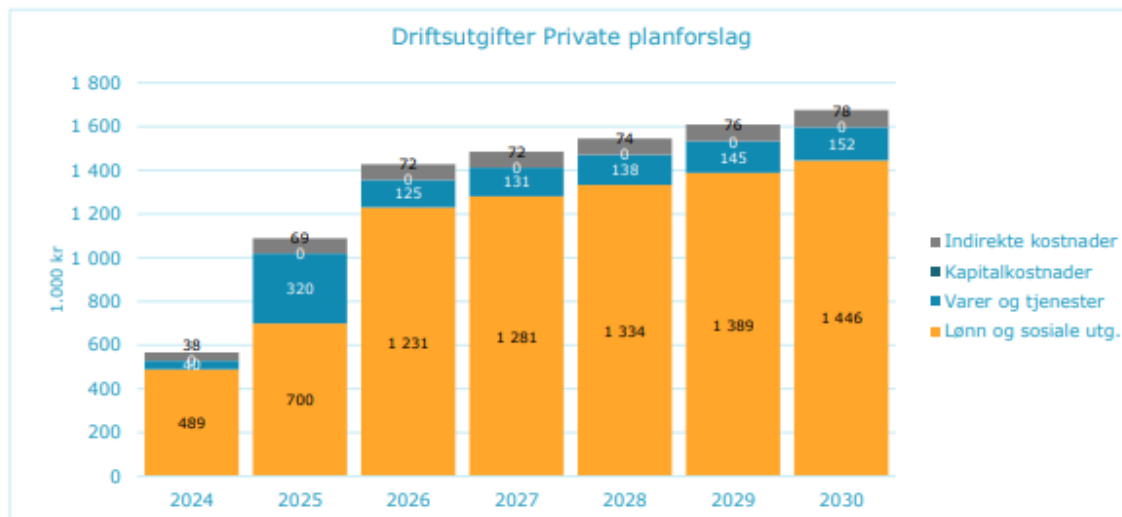
Gebyrsatser - Private planforslag 2024 til 2030

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2025 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Private planforslag (ekskl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Driftsinntekter	486 475	400 000	1 427 583	1 485 146	1 545 733	1 609 248	1 675 444
Endring fra året før		-17,8 %	256,9 %	4,0 %	4,1 %	4,1 %	4,1 %

Driftsutgifter Private planforslag

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for private planforslag frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 32,94 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 531 000 kroner.

Selvkostoppstilling Private planforslag

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	489	700	1 231	1 281	1 334	1 389	1 446
11*** Varer og tjenester	16	20	20	21	22	23	24
12*** Varer og tjenester	25	300	105	110	116	122	128
Direkte driftsutgifter	529	1 020	1 356	1 413	1 472	1 533	1 598
Indirekte kostnader (drift og kapital)	38	69	72	72	74	76	78
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-11	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	556	1 089	1 428	1 485	1 546	1 609	1 675
Gebyrinntekter	475	400	1 428	1 485	1 546	1 609	1 675
Subsidiering	80	689	0	0	0	0	0
Selvkostresultat	-80	-689	0	0	-0	0	0
Selvkost dekningsgrad i %	85,52 %	36,71 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)							
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0	0	0	0

Bygge- og delesaker - 2024 til 2030

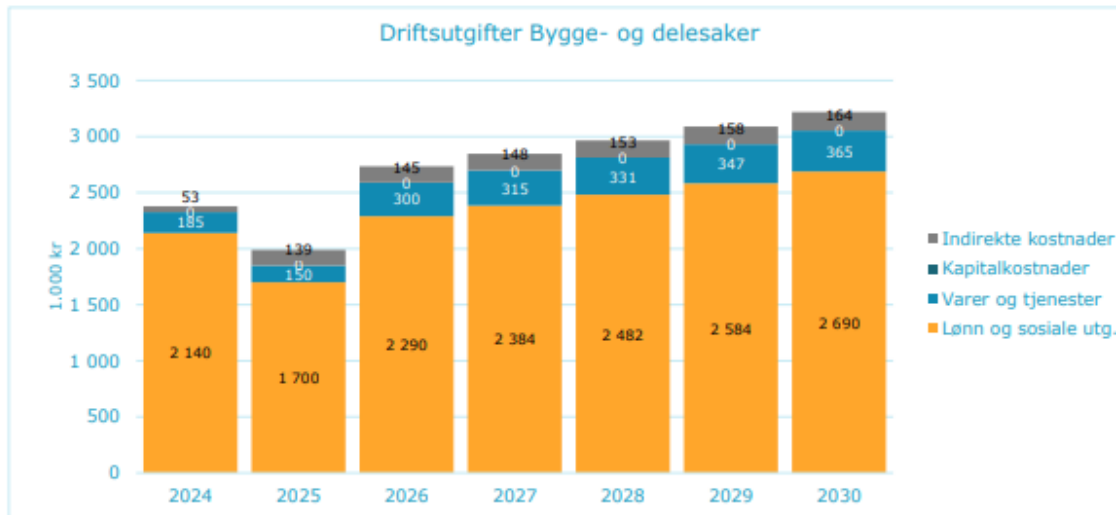
Gebyrsetter - Bygge- og delesaker 2024 til 2030

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2025 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Bygge- og delesaker (ekskl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Driftsinntekter	2 731 895	1 420 000	2 734 733	2 847 464	2 965 560	3 089 024	3 217 715
Ending fra året før		-48,0 %	92,6 %	4,1 %	4,1 %	4,2 %	4,2 %

Driftsutgifter Bygge- og delesaker

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for bygge- og delesaker frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 40,01 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 590 000 kroner.

Selvkostoppstilling Bygge- og delesaker

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	2 140	1 700	2 290	2 384	2 482	2 584	2 690
11*** Varer og tjenester	51	50	150	158	165	174	182
12*** Varer og tjenester	134	100	150	158	165	174	182
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	2 325	1 850	2 590	2 699	2 813	2 931	3 054
Indirekte kostnader (drift og kapital)	53	139	145	148	153	158	164
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-10	-20	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 368	1 969	2 735	2 847	2 966	3 089	3 218
Gebyrinntekter	2 722	1 400	2 735	2 847	2 966	3 089	3 218
Subsidiering	0	127	0	0	0	0	0
Selvkostresultat	354	-569	0	0	-0	0	0
Selvkost dekningsgrad / %	114,96 %	71,08 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)							
Selvkostfond 01.01	77	443	0	0	0	0	0
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	354	-443	0	0	0	0	0
+/- Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	11	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	443	0	0	0	0	0	0

Oppmåling - 2024 til 2030

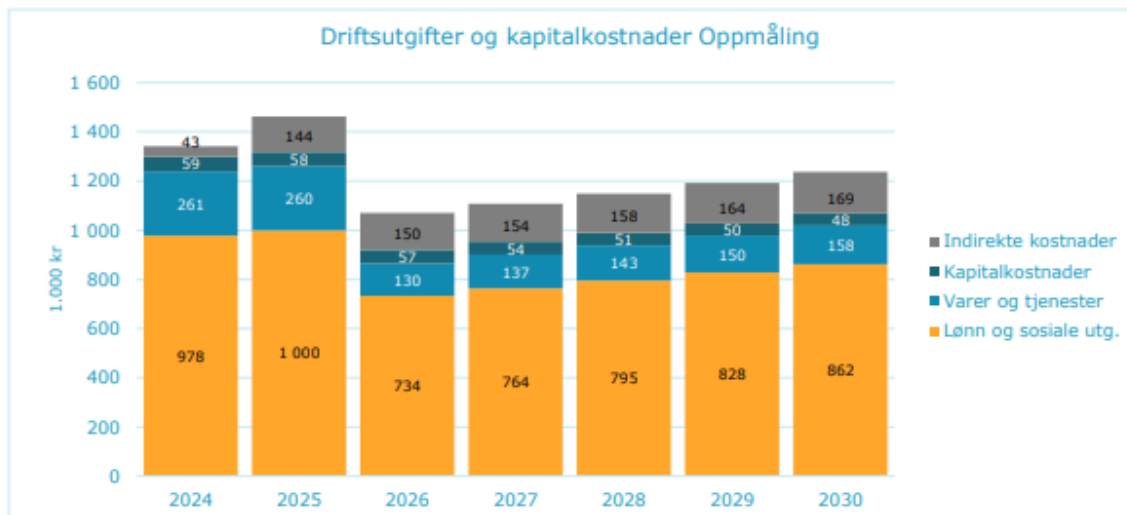
Gebyrsatser - Oppmåling 2024 til 2030

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2025 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Oppmåling (ekskl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Driftsinntekter	913 491	800 000	1 070 162	1 107 713	1 148 492	1 191 942	1 237 324
Endring fra året før		-12,4 %	33,8 %	3,5 %	3,7 %	3,8 %	3,8 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Oppmåling

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for oppmåling frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å reduseres med 30,14 %, hvorav indirekte kostnader øker mest med omtrent 5 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 5,29 % av de totale kostnadene og forventes å reduseres med 8 710 kr fra 2026 til 2030.

Selvkostoppstilling Oppmåling

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	978	1 000	734	764	795	828	862
11*** Varer og tjenester	225	200	120	126	132	139	146
12*** Varer og tjenester	37	60	10	11	11	12	12
Direkte driftsutgifter	1 239	1 260	864	901	939	979	1 020
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	42	42	42	42	42	42	42
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	17	16	15	12	9	8	6
Sum kapitalkostnader	59	58	57	54	51	50	48
Indirekte kostnader (drift og kapital)	43	144	150	154	158	164	169
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-122	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 219	1 462	1 070	1 108	1 148	1 192	1 237
Gebyrinntekter	792	800	1 070	1 108	1 148	1 192	1 237
Subsidiering	428	662	0	0	0	0	0
Selvkostresultat	-428	-662	0	0	0	0	0
Selvkost dekningsgrad i %	64,93 %	54,71 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0	0	0	0
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
+/- Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0	0	0	0

Seksjonering - 2024 til 2030

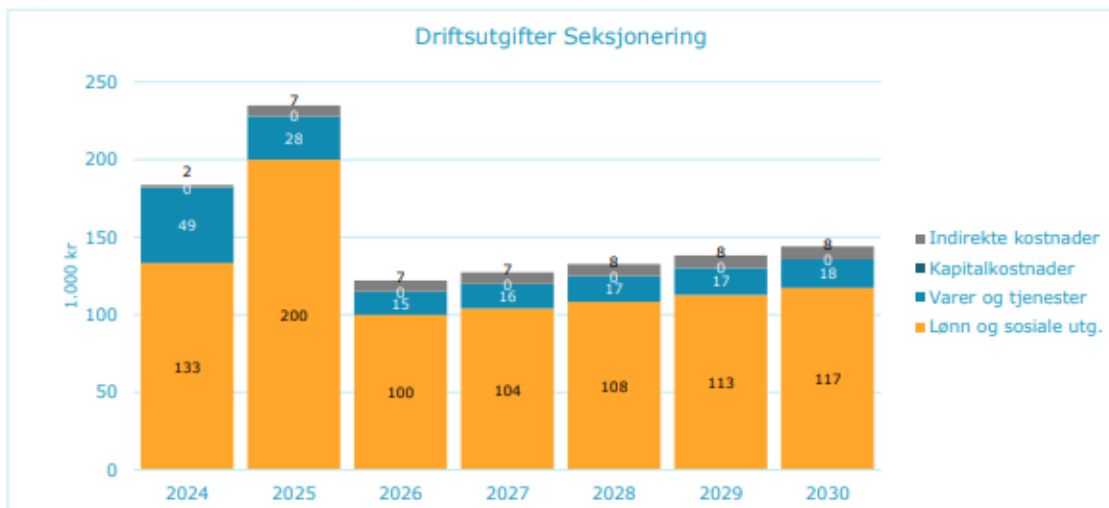
Gebyrsatser - Seksjonering 2024 til 2030

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2025 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Seksjonering (ekskl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Driftsinntekter	92 634	90 000	84 385	85 002	127 297	138 283	144 109
Ending fra året før		-2,8 %	-6,2 %	0,7 %	49,8 %	8,6 %	4,2 %

Driftsutgifter Seksjonering

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for seksjonering frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å reduseres med 49,56 %, hvorav indirekte kostnader øker mest med omtrent kroner.

Selvkostoppstilling Seksjonering

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	133	200	100	104	108	113	117
11*** Varer og tjenester	3	5	5	5	6	6	6
12*** Varer og tjenester	45	23	10	11	11	12	12
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod.	0	0	0	0	0	0	0
14*** Overføringsutgifter	17	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	199	228	115	120	125	130	136
Indirekte kostnader (drift og kapital)	2	7	7	7	8	8	8
+/- Øvrige inntekter og kostnader	2 721	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 922	235	122	127	133	138	144
Gebyrinntekter	2 814	90	84	85	127	138	144
Selvkostresultat	-108	-145	-38	-42	-5	-0	0
Selvkost dekningsgrad i %	96,30 %	38,31 %	69,06 %	66,76 %	95,93 %	100,00 %	100,00 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	317	220	82	47	5	0	0
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	-108	-145	-38	-42	-5	0	0
+/- Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	11	7	3	1	0	0	0
Selvkostfond 31.12	220	82	47	5	0	0	0

Forureining - 2024 til 2030

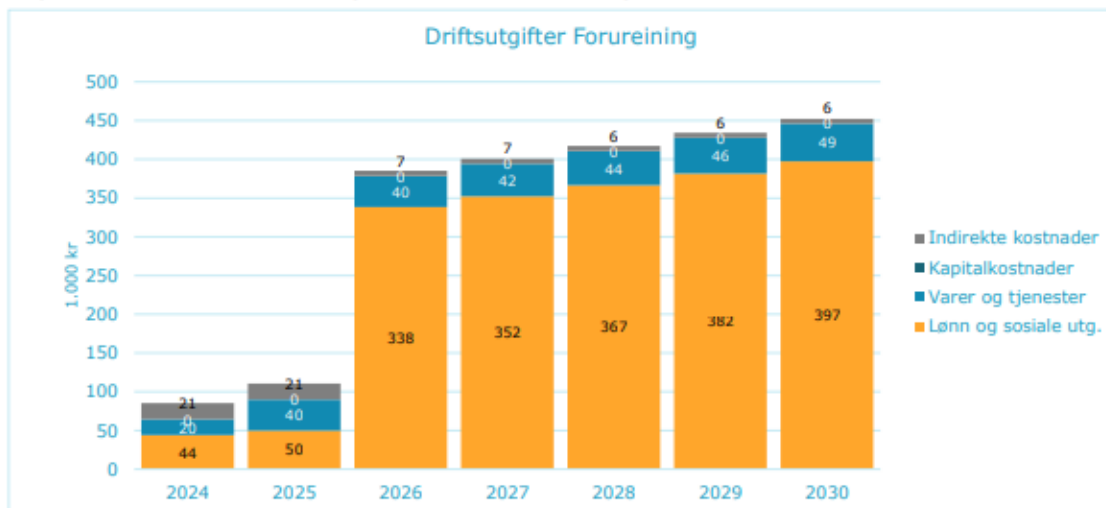
Gebyrsetter - Forureining 2024 til 2030

De samlede gebyrinntektene for forureining i Sula kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2026 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for forureining bør settes til 0 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på -469 kroner fra 2025 til 2026. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er Tilsyn. Det anbefales å sette gebyret til null kroner for å bruke av bundet driftsfond.

Gebyrsetter, Forureining (inkl. mva.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Normalgebyr (kr/vare)	422	469	0	-3	921	951	893
Endring fra året før		11,1 %	-100,0 %		-30800,0 %	3,3 %	-6,1 %

Driftsutgifter Forureining

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for forureining frem mot 2030.



Fra 2025 til 2026 forventes de totale kostnadene å øke med 320,48 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 288 000 kroner.

Selvkostoppstilling Forureining

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	44	50	338	352	367	382	397
11*** Varer og tjenester	20	40	40	42	44	46	49
12*** Varer og tjenester	1	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	65	90	378	394	411	428	446
Indirekte kostnader (drift og kapital)	21	21	7	7	6	6	6
Gebyrgrunnlag	85	111	385	401	417	434	452
Gebyrinntekter	203	210	0	-2	436	451	423
Selvkostresultat	118	99	-385	-402	19	16	-29
Selvkost dekningsgrad / %	238,62 %	189,93 %	0,03 %	-0,39 %	104,61 %	103,75 %	93,55 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	482	624	753	395	0	20	37
+/• Bruk av/avsetning til selvkostfond	118	99	-385	-402	19	16	-29
+/• Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	24	30	26	0	0	1	1
Selvkostfond 31.12	624	753	395	-8	20	37	9

Vedlegg 4: Tilråding til budsjett 2026 frå Sula kontrollutval

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
PS 20/25	Sula kontrollutval	17.09.2025

Tilråding til budsjett 2026 frå Sula kontrollutval Sula kontrollutval

Sula kontrollutval 17.09.2025

Behandling i møtet

Samrøystes vedteke.

SUKU - 20/25 Vedtak

Sula kontrollutval foreslår til kommunestyret ei samla budsjettramme 2026 for kontrollarbeidet på kr 1 600 000

Dette er fordelt slik:

- Kontrollutvalet møtegodtgjersle og kompetanse kr 140 000
- Kjøp av sekretariatstenester (Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS) kr 460 000
- Kjøp av revisjonstenester (Møre og Romsdal Revisjon SA) kr 1 000 000

Sekretariatet si innstilling:

Sula kontrollutval foreslår til kommunestyret ei samla budsjettramme 2026 for kontrollarbeidet på kr 1 600 000

Dette er fordelt slik:

- Kontrollutvalet møtegodtgjersle og kompetanse kr 140 000
- Kjøp av sekretariatstenester (Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS) kr 460 000
- Kjøp av revisjonstenester (Møre og Romsdal Revisjon SA) kr 1 000 000

Bakgrunnsinformasjon:

I medhald av § 2 i forskrift om kontrollutval og revisjon skal kontrollutvalet utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Rettleiaren til forskrifta seier at i uttrykket kontrollarbeid inngår då utgifter til kontrollutvalet, kontrollutvalsekretariatet og revisjonen.

Sula kommune er med i det interkommunale selskapet Sunnmøre kontrollutvalssekretariat IKS (SKS IKS). I tråd med selskapet sine vedtekter er det representantskapet som vedtek budsjettet for dette selskapet og det vert her tatt med kun som informasjon.

Sula kommune har valt Møre og Romsdal Revisjon SA som si revisorordning. Revisjonen som vert utført består av rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, eigarskapskontroll og andre kontrollhandlingar som er bestemt i lov eller i medhald av lov og andre uttaler, og omfattar revisjon av kommunerekneskapen og konsolidert kommunerekneskap.

Møre og Romsdal Revisjon SA fakturerer utførte revisjonshandlingar ut frå brukt tid og med faste timesatsar som vert vedtekne i samband med revisjonsselskapet sitt budsjett i årsmøte.

Omfanget av forvaltningsrevisjonen vert styrt ut frå bestillingar frå kontrollutvalet med utgangspunkt i den vedtekne plan for forvaltningsrevisjon for perioden.

Regnskapsrevisjon omfattar oppgåver som går fram av Plan for revisjon mv.

Andre tenester er dei tenester som verken er regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll, medrekna særattestasjonar som t.d. stadfesting av kommunen sitt grunnlag for krav om momskompensasjon. I tillegg kjem forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga, fagleg rettleiing, undersøkingar som revisjonen eventuelt utfører, møter i kommunestyret og møter i kontrollutvalet.

Vurdering:

Revisjonstenester:

Sekretariatet har motteken eit grunnlag frå Møre og Romsdal Revisjon SA på dei tenestene som dei leverer. Dette byggjer på erfaringstal frå 2023, 2024 og delar av 2025, samt tek utgangspunkt i deira vedtekne satsar.

Når det gjeld rekneskapsrevisjon så vert tidsbruken frå revisor påverka av kor godt kvalitetsikra årsrekneskapen er frå kommunen si side, når den vert levert i februar.

Det har vore gjennomført ein risiko og vesentlegvurdering (ROV) i 2024 som grunnlag for arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon. Denne plana blei handsama av kommunestyret i 2024. Det er difor eit ynskje at Sula kontrollutval kan bestille ein forvaltningsrevisjons rapport på vegne av kommunestyret i 2026.

Med bakgrunn i dette vil ein foreslå eit budsjett for 2026 på kr 1 000 000 for dei tenester som revisjonen utfører.

Sekretariatstenester:

Det er Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS (SKS IKS) som leverer sekretariatstenester til kontrollutvalet. I tråd med Lov om interkommunale selskap (IKS-lova) og gjeldande selskapsavtale er det representantskapet som vedtek eigarskapsandelen. Dette vert gjort i slutten av oktober 2025 og ein må difor her legge til grunn forslag frå dagleg leiar til styret og til representantskapet.

Dersom representantskapet vedtek endring i eigarskapsandelen for 2026, vil sekretariatet informere om dette etter at representantskapet har gjort sitt vedtak i oktober.

Kontrollutvalet:

Møteplanen til kontrollutvalet vert lagt av utvalet sjølv og talet møter byggjer på erfaringar frå tidlegare år. Om der ikkje kjem uforutsette hendingar som kontrollutvalet må handtere, så vert det planlagt fem møter i 2026. Godtgjersle knytt til kontrollutvalet er omfatta av Sula kommune sitt reglement for folkevalgte og vert utbetalt direkte frå kommunen på lik linje med andre folkevalde organ. For 2026 med fem møter vert møtegodtgjersla stipulert til kr 94 000.

Det er særskilt viktig for kvaliteten på kontrollarbeidet at kontrollutvalet får høve til å halde seg oppdatert kunnskapsmessig. Det å delta i erfaringsutveksling og kompetansebygging på samlingar med andre kontrollutval er ein viktig del av dette.

I tillegg til konferansar vil det vere særskilt nyttig å få tilgang til faglege ressursar gjennom dei to kompetanseorganisasjonane som har fokus på fagkompetanse på kontroll og tilsynsarbeid.

Det er NKRF-kontroll og revisjon og Forum for kontroll og tilsyn - FKT. Abonnement på fagbladet Kontroll & revisjon og medlemskap i Forum for kontroll og tilsyn er viktige kompetansestader. Sula kommunestyre valde i 2022 å melde kommunen inn i FKT (forum for kontroll og tilsyn) etter tilråding frå kontrollutvalet. Medlemsskapet er lagt inn i den samla summen som her er forslått for kontrollutvalet. På bakgrunn av dette vert forslaget til eit budsjett for 2026 for kontrollutvalet vere på kr 140 000,- og det inneheld då både møtegodtgjering og kurs/kompetanse for kontrollutvalet.

Det totale budsjettforslaget på kr 1 600 000 for kontrollarbeidet i Sula kommune for 2026 ser då slik ut:

Møtegodtgjersle kontrollutval	94 000	
Kurs og opplæring	30 000	
Abonnement og medlemskap NKRF og FKT	16 000	
Kontrollutvalet		140 000
Sekretariatstenester (SKS IKS)		460 000
Rekneskapsrevisjon (inkl. attestasjoner)	630 000	
Forvaltningsrevisjon/eigarskapskontroll	370 000	
Revisjonstenester (MRR SA)		1 000 000
Sum kontrollarbeide 2026 Sula kommune		1 600 000

Forslaget frå kontrollutvalet skal følgje uendra tilrådinga til årsbudsjett fram til kommunestyret, i samsvar med kommunelova §14-3 og § 2 i Forskrift om kontroll og revisjon. Denne prosessen sikrar at kontrollutvalet sin uavhengigheit vert oppretthalden, og at utvalet sitt framlegg ikkje vert endra eller påverka av kommunedirektør eller formannskap.

Kommentar Sula kommune:

Innstilling frå kommunedirektør er å følgje tildåning frå Sula kontrollutval.

Tabellen under viser budsjett 2026 samanlikna med budsjett 2025:

Tilråding frå Sula kontrollutval	2026	2025	Endring	Endring %
Møtegodtgjersle og kompetanse	140 000	150 000	-10 000	-6,7 %
Kjøp av sekretariatstenester	460 000	440 273	19 727	4,5 %
Kjøp av revisjonstenester	1 000 000	950 000	50 000	5,3 %
SUM	1 600 000	1 540 273	59 727	3,9 %

Vedlegg 5: Sula Sokn. Økonomiplan 2026-2029



DEN NORSKE KYRKJA
Sula sokn



**Økonomiplan
2026 - 2029**

**Ei samanstilling av forventa
utgifter og inntekter i
planperioden.**

Langevåg, 17. oktober 2025.

Innholdsliste

Innleiing	3
Lovheimel	3
Drift av Den norske kyrkja i planperioden	4
Rammetilskot ikkje tilstrekkeleg for dagens drift	4
Rammer for 2026	4
Oversikt tiltak i perioden	5
Tiltak løyvd ramme	5
Oversikt nye tiltak i planperioden	5
Tiltak investering	5
i3012/i3013 – Energieffektivisering i Langevåg kyrkje/Indre Sula kyrkje	5
i3015 – Asfaltering Indre Sula kyrkje	6
i3016 – Opparbeiding av uteområde ved Indre Sula kyrkje	6
i3017 – Oppgradering av Indre Sula kyrkje	7
i3000 – Utviding av Langevåg kyrkjegard	7
i3005 – Oppgradering Langevåg kyrkje	8
i3002 – Kyrkjelydssenter ved Langevåg kyrkje	8
Tiltak drift	8
d1000 – Auka løyve for bortfall av telefoni i tenesteytinga	8
d2000 – Vedlikehald av orgelet i Langevåg kyrkje	9
d2001 – Skifte av golv i Indre Sula kyrkje	9
Førebels driftsbudsjett 2025	10

Innleiing

Lovheimel

Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke seier følgande om Økonomiplan i § 6:

1. *Organ for soknet på kommunenivå skal én gang i året vedta en rullerende økonomiplan.*
2. *Økonomiplanen skal omfatte minst de fire neste budsjettårene.*
3. *Økonomiplanen skal omfatte hele virksomheten og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Planen skal være satt opp på en oversiktlig måte.*
4. *I økonomiplanen skal det for hvert år i planperioden vises hvordan de oppførte utgifter og tiltak skal finansieres.*
5. *Planer som omfatter avgrensede deler av virksomheten, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.*
6. *Økonomiplanen og endringer i denne vedtas på grunnlag av innstilling fra den økonomireglementet bestemmer.*

Med grunnlag i dette har soknerådet utarbeida denne Økonomiplanen for perioden 2026 – 2029. Planen inneholder investeringstiltak og driftstiltak. Tiltaka blir fremma som forslag i kommunens handlingsprogram for same periode. Vedlagt er også budsjettforslag for 2026 med dei atterhald som er beskriven.

Drift av Den norske kyrkja i planperioden

Sula sokn har eit godt og breitt tilbod til folka på Sula. Unge og gamle, i glede og sorg, kvardag og høgtid. Det er plass til alle, og du kan kome som du er. Kyrkja bidrar til å gje lokalsamfunnet identitet og verdiar, og driver sosialt entreprenørskap. Vi rikjer kulturlivet på øya vår med musikk og songglede, og kyrkjeromma våre er også ei mykje brukt arena for kunst- og kulturutøving. **Våre fagfolk og frivillige medarbeidarar samarbeider med lokale lag og organisasjonar, og med kommunale einingar, for saman å gjere Sula kommune til ein betre plass å leve.**

Den norske kyrkja er også gravplassmyndigheit for alle innbyggjarane på Sula, ei viktig oppgåve på vegne av fellesskapet. Den praktiske gravplassdrifta gjerast av Sula kommune. Gravplassane våre er i utvikling, og viktige prosjekt ligg inne i den komande planperioden.

Sula sokn får sine inntekter hovudsakleg frå Sula kommune. Sula sokn får også tilskot frå Møre bispedømme til trusopplæringsarbeid for barn i alderen 0 til 18 år, og til å dekke 50 % av utgiftene til diakon-stillinga vår. Det er også inntekter frå gravplassdrifta, som går til gravplassdelen av rekneskapen.

Rammetilskot ikkje tilstrekkeleg for dagens drift

Kommunen skal etter [Lov om tros- og livssynssamfunn § 14](#) finansiere den lokale kyrkja. Sula sokneråd anerkjenner at kommunestyret må gjere tøffe prioriteringar med ei svak kommuneøkonomi, men stiller likevel spørsmål ved konsekvensutgreiinga. Har det vore konsekvensutgreidd korleis kutt i tilskot til kyrkja vil påverke drift og tenestetilbod for kyrkja og gravplassane? Svaret er *nei*.

Rammer for 2026

I 2025 var kommunens rammetilskot til drift av Sula sokn kr. 5.229.000,-. Førebels budsjett for 2026 som ligger ved økonomiplanen, er lagt utifrå dette tilskotet, og auka med 3,4 % (forventa kommunal deflator). Dette budsjettet er i balanse, etter at innsparingstiltak vart satt i verk i år. Soknerådet vil dra sin del av lasset i innsparingstida kommunen er i no, men vi fryktar at det vil føre til vesentleg dårlegare tilbod til våre medlemmar, og i høve gravplassane – alle innbyggjarane på Sula.

Kyrkja leverer store verdiar til lokalsamfunnet i både høgtid og kvardag, ikkje minst som verdimessig infrastruktur, med psykososial beredskap, som kulturarena, og ved å tilby inkluderande fellesskap for alle aldersgrupper.

Soknerådet oppmodar kommunestyret om å verne om denne samfunnsbyggaren.

Oversikt tiltak i perioden

Tiltak løyvd ramme

Sidan 2020 har Sula sokn hatt ei ubunden ramme på kr. 500.000 til investeringar.

Her følgjer ei oversikt over kva tiltak desse midlane vert brukt til, og kva andre tiltak soknerådet ber om midlar til. Tidspunkt for prosjekta kan vere endra frå førre økonomiplan.

Tiltak investering løyvd ramme		2026	2027	2028	2029
i3012	Energi-effektivisering Langevåg kyrkje	500'			
i3013	Energi-effektivisering Indre Sula kyrkje		500'		
i3015	Asfaltering Indre Sula kyrkje			300'	
i3016	Opparbeiding uteområde ved Indre Sula kyrkje			100'	200'
i3017	Oppgradering av Indre Sula kyrkje			100'	300'
Total		500'	500'	500'	500'

Oversikt nye tiltak i planperioden

Her følgjer oversikt over andre soknerådet ber om tilskot til i planperioden.

Tiltak investeringar		2026	2027	2028	2029
i3000	Utviding av Langevåg kyrkjegard	1 000'	(byggetrinn 1)		
i3005	Oppgradering Langevåg kyrkje (på vent)*				
Total		1 000'	0	0	0

*= Prosjektet skal sjåast i samanheng og skal vegast opp mot bygging av nytt kyrkjelydssenter ved Langevåg kyrkje. Sjå prosjektbeskriving.

Tiltak drift		2026	2027	2028	2029
d1000	Auka løyve for bortfall av telefoni i tenesteytinga	50'	50'	50'	50'
d2000	Orgel-service i Langevåg kyrkje				750'
d2001	Skifte av golv i Indre Sula kyrkje			500'	
Total		50'	50'	550'	800'

Alle prisar er eks.mva. Momskompensasjon vert ein del av finansieringa.

Tiltak investering

i3012/i3013 – Energieffektivisering i Langevåg kyrkje/Indre Sula kyrkje

Oppvarminga av kyrkjene på Sula skjer i dag via straum. Det blir brukt varmekablar i golv og i Indre Sula kyrkje også nokre panel-omnar. Kyrkjeromma er store, og treig oppvarming gjer at det i kalde periodar må stå mykje varme på i lang tid i høve gravferd og andre kyrkjelege handlingar. Eit kjapt blikk på interiøret i Langevåg kyrkje visar også tydelege teikn på uttørring og at treverket sprekk opp, hovudsakleg på grunn av den konstante bruks-temperaturen ein må ha i kyrkja.

Det finst i dag smarte tekniske løysingar for ei betre varmestyring, og med ei brukstilpassa oppvarming vil det vere mogleg å spare straumutgifter. Den norske kyrkja har sentralt framforhandla gode avtarar med leverandørar som er kjend med dei spesielle utfordringane ein kan ha i eit kyrkjerom, og som har system som er godt integrert med dei kyrkjelege fagsystema.

Det vart satt i gang ei utgreiing i 2025, som vil avdekke kva varmeløysing, investeringsbehov og innsparingspotensiale som finst hos oss. *Utgreiinga har fått stønad frå ENOVA.* Om budsjettet ikkje strekk til, vil det kome ei tilleggssak til kommunestyret om ekstra-løyve.

Finansiering

Soknerådet vil bruke 1 000 000 av dei løyvde investeringsmidlane til desse tiltaka. Prosjekta vil også kunne søkje støtte frå rentekompensasjonsordninga til Husbanken, og andre støtte ordningar som ENOVA. Husbanken har ikkje hatt midlar til investeringar til kyrkjer og kyrkjeinventar for 2025.

Prosjektet vil bli delt opp i to, eit for kvar kyrkje.

Prosjekt	Midlar	Totalsum
Energieffektivisering i Langevåg kyrkje	Kommunal løyve: 500'	2026: 500'
Energieffektivisering i Indre Sula kyrkje	Kommunal løyve: 500'	2027: 500'

i3015 – Asfaltering Indre Sula kyrkje

Beleggingssteinane kring Indre Sula kyrkje har etter 40 år blitt merka av tidas tann. Nokre startar å gå i oppløysing, og det har blitt store forskyvingar fleire stadar. Det må leggjast eit nytt dekke, og soknerådet tilrår å asfaltere området.

Finansiering

Soknerådet vil bruke 300' av dei løyvde investeringsmidlane til dette tiltaket.

Prosjekt	Midlar	Totalsum 2028
Asfaltering Indre Sula kyrkje	Kommunal løyve: 300'	300'

i3016 – Opparbeiding av uteområde ved Indre Sula kyrkje

Dei fleste kyrkjebygg er signalbygg. Også her på Sula. Vår vakre øy har ikkje mange slike bygg, men dei vi har bør framhevast, også på kveldstid eller i vinterhalvåret, når dagslyset er sparsamt. Soknerådet foreslår difor å få på plass utvendig lyssetting av kyrkja på Indre, slik Langevåg kyrkje har. Med moderne LED-lyskastarar vert det inga stor driftskostnad, og forsikringsselskapet gir rabatt for dei som har dette på plass.

Området nord-aust for kyrkja, nedover mot kyrkjegarden har blitt avskoga, bustaden vart riven, og det er eit område som bør gjerast noko med. Delar av det kan med fordel opparbeidast og stellast, mens kanten og skråninga ned mot gravplassen naturleg vil gro att og framleis vere ei naturtomt.



Det har vore lansert eit forslag om å sette opp ei gapahuk, som kunne bli brukt i forskjellige aktivitetar knytt til kyrkja, men også av andre grupper i nærområdet. Fleire detaljar kan utgreiast lengre ut i perioden.

Finansiering

Soknerådet vil bruke 300' av dei løyvde investeringsmidlane til dette tiltaket.

Prosjekt	Midlar	Totalsum
Opparbeiding av uteområde ved Indre Sula kyrkje	Kommunal løyve: 300'	2028: 100' 2029: 200'

i3017 – Oppgradering av Indre Sula kyrkje

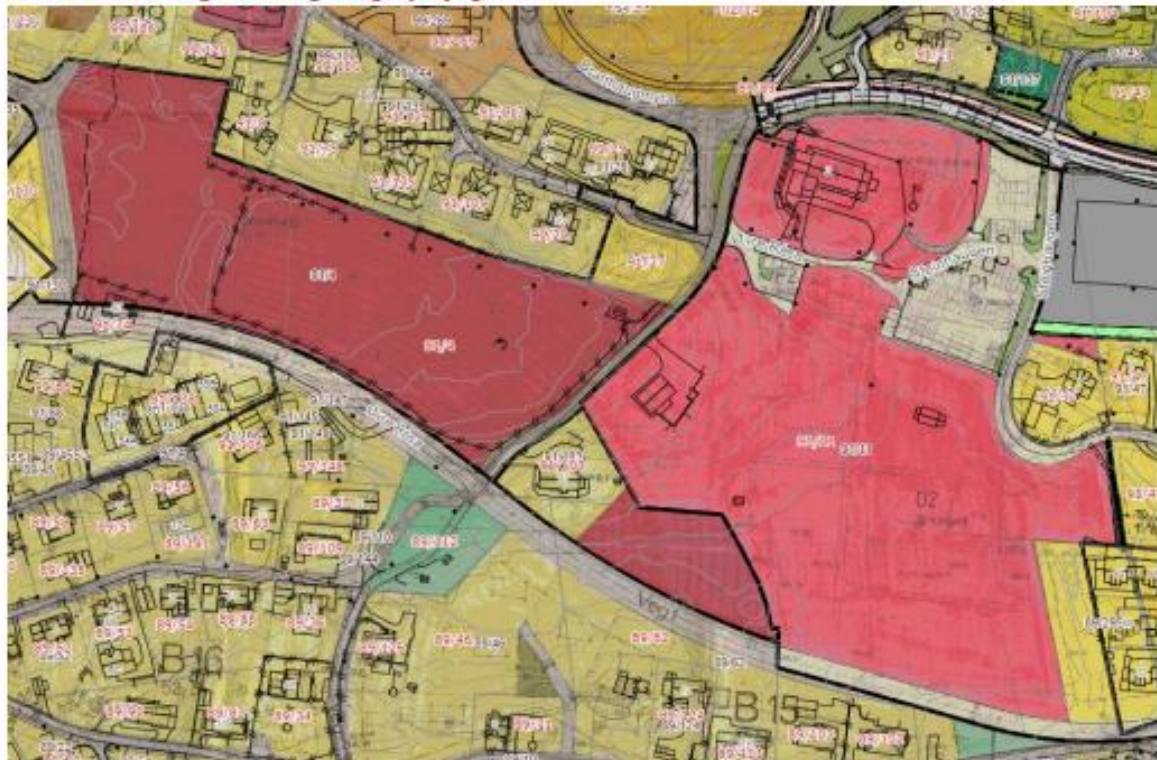
Indre Sula kyrke er 40 år i 2024. Det er eit behov for å tenke heilskapleg om korleis best unytte kyrkja, gjere oppgraderingar av kjellar, golv og andre funksjonar – mellom anna er ikkje kyrkja universelt utforma for tilsette. Tiltaket vil bli meir utgreidd ut over i perioden.

Finansiering

Soknerådet vil bruke 400' av dei løyvde investeringsmidlane til dette tiltaket. 100' til prosjektering i 2028, og 300' for gjennomføring i 2029.

Prosjekt	Midlar	Totalsum
Oppgradering av Indre Sula kyrkje	Kommunal løyve: 600'	2028: 100' 2029: 300'

i3000 – Utviding av Langevåg kyrkjegard



Det vart løyvd 200' til moglegheitstudie av dette prosjektet i 2025. Detaljprosjektering vil halde fram i 2026. Finansieringsbehovet i denne planen vil difor berre vere ei stipulering.

Litt om prosjektet: Det er areal regulert for gravplass bakom driftsbygninga, og soknerådet meiner vi innafor eksisterande kyrkjegard og tilstøytane kommunal grunn, kan finne områder som kan bli gode urnefelt og ein namna minnelund. Ein må kanskje revurdere plasseringa av avfall/lausmasse på den gamle gravplassen, då dette no vil bli meir inne på gravplassen, og ikkje i utkanten eller utanfor som er tilrådeleg.

Vidare er det areal mot vest utover Grønmyra, der den nyaste delen av gravplassen er. Dette området er regulert for gravplass. Her er planane å fortsette med kistegravar i stil med eksisterande gravplass.

Finansiering

I denne planen ligg det inne 1 000' i 2026 for detalj-prosjektering. **Prosjektet kan ev. også køyrast i kommunen sitt rekneskap.**

Prosjekt	Midlar	Totalsum
Utviding av Langevåg kyrkjegard	Kommunal løyve: 1000'	2026: 1000' (Byggetrinn 1 i 2027)

i3005 – Oppgradering Langevåg kyrkje

Det er kommen eit innspel frå sokneprest Anders Barstad om å utvide prosjektet for kor-partiet i Langevåg kyrkje til å tenke ei større heilskapleg oppgradering av kyrkja. Det er meir enn berre kor-partiet som ikkje er universelt utforma. Det er snart 25 år sida førre store renovering tok til, og ein kan sjå for seg ei ny runde om nokre år for å få bygget tilpassa dagens bruk og standard.

Størrelsen av prosjektet kan også sjåast i samanheng med eventuelt prosjekt om kyrkjelydssenter, på den måten at om det ikkje vert eit kyrkjelydssenter bør det utgreiast om det kan gjerast endringar i kyrkjebygget for å dekke nokre av behova som er.

i3002 – Kyrkjelydssenter ved Langevåg kyrkje

Forprosjektet skjedde i 2020/2021, og skisse-teikningar har komme på bordet. Det er mykje som er uavklart i høve byggekostnad, driftskostnad, driftsmodell og lånegarantiar.

Kyrkjelydssenteret er framleis eit bygg soknerådet meiner vi har bruk for i Langevåg, og som vi trur kan realiserast, men soknerådet har sidan Covid-19-pandemien måtta satt saka på vent.



Prosjektet kan bli satt på agendaen i løpet av planperioden, og det vil då bli lagt fram ei sak til politisk behandling i kommunestyret.

Tiltak drift

d1000 – Auka løyve for bortfall av telefoni i tenesteytinga

Bortfall av IP-telefoni hausten 2023 gjer at kommunen ikkje oppfyller pliktane i tenesteytingsavtalen overfor soknet. Overgang til mobilt sentralbord, og tenestemobilar førar til ei auke i driftskostnadane for soknet.

Finansiering

Soknerådet ber om ei auke i løyve for å kjøpe tenester for telefoni som følgje av bortfall av tenesteytinga berekna til 50.000,- årleg.

Prosjekt	Midlar	Totalsum
Auke i løyve for bortfall av telefoni i tenesteytinga	Kommunal løyve: 50' årleg	2026: 50' (same årleg)

d2000 – Vedlikehald av orgelet i Langevåg kyrkje

Orgla våre får årleg tilsyn og stemming. Orgelstemmaren har anbefalt oss å utføre eit større vedlikehald av orgelet. Det krev demontering av alle pipane, og tek om lag ei veker tid. Prosjektet kan utvidast til å inkludere utskifting av slitasjedelar, og motorar for kvart register, som det ikkje lenger er råd å få tak i reservedelar til. Prosjektet er planlagt utført i 2029.

Finansiering

Soknerådet ber om eit ekstraordinært tilskot til dette prosjektet for det aktuelle driftsåret.

<i>Prosjekt</i>	<i>Midlar</i>	<i>Totalsum i 2029</i>
<i>Vedlikehald av orgelet i Langevåg kyrkje</i>	Kommunal løyve: 750'	750'

d2001 – Skifte av golv i Indre Sula kyrkje

Golv i Indre Sula kyrkje er 40 år gammalt. Golv har store slitasjeskadar enkelte plassar, og det er no på høg tid å skifte det ut. Sidan vi har planlagt ei heilskapleg vurdering av kyrkjebygget til 2028 er også dette prosjektet flytta til dette året i planperioden.

Prosjektet kan truleg ikkje lånefinansierast, og soknerådet ber difor om ei ekstra løyve til drift i 2028.

Finansiering

Soknerådet ber om eit ekstraordinært tilskot til dette prosjektet for det aktuelle driftsåret.

<i>Prosjekt</i>	<i>Midlar</i>	<i>Totalsum i 2028</i>
<i>Skifte av golv i Indre Sula kyrkje</i>	Kommunal løyve: 500'	500'

Førebels driftsbudsjett 2025

Produsert: 17.10.2025

Produsert: 17.10.2025

		Kyrkjeleg administrasjon			Kyrkjer			Kyrkjegardar			Andre kyrkjelege formål			Total		Rek. 23	
		Budsjett 2026	Justert budsj. 25	Reknesk. 2024	Budsjett 2026	Justert budsj. 25	Reknesk. 2024	Budsjett 2026	Justert budsj. 25	Reknesk. 2024	Budsjett 2026	Justert budsj. 25	Reknesk. 2024	Budsjett 2026	Justert Budsjett 2025	Rekneskap 2024	Rekneskap 2023
INN	1 Beskrivelse	41	41	41	42	42	42	43	43	43	44	44	44				
	1 Brukarbetaling, sal-, avgifter og leigeinnt.	0	0	0	-75 000	-75 000	-64 135	-854 000	-949 000	-622 160	-162 000	-162 000	-198 151	-1 091 000	-1 186 000	-884 446	-971 873
	2 Sal av driftsmidar / fast eigedom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3 Overføringer / refusjonar inn	-50 000	-150 000	-74 443	-90 000	-135 000	-414 249	-15 000	-15 000	-38 803	-48 000	-48 000	-83 414	-203 000	-348 000	-610 909	-1 168 838
	4 Kalk. inn. ved komm. tenesteyting.	-220 000	-120 000	-220 000	-30 000	-30 000	-194 491	-600 000	-600 000	-1 302 416	0	0	0	-850 000	-750 000	-1 716 907	-1 802 080
	5 Statlege tilskot	0	0	0	-435 000	-424 000	-408 000	0	0	0	-836 000	-836 000	-801 976	-1 271 000	-1 260 000	-1 209 976	-1 266 415
	6 Rammeoverføring frå eigen kommune	-5 407 000	-5 229 000	-5 246 162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5 407 000	-5 229 000	-5 246 162	-5 302 151
	7 Tilskot frå fellesråd / sokneråd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8 Andre tilskot, gjver, innsamla midlar	-3 000	-3 000	-3 000	-10 000	-30 000	-6 492	0	0	-2 220	-319 000	-333 000	-464 172	-332 000	-366 000	-475 884	-446 522
	9 Sum driftsinntekter	-5 680 000	-5 502 000	-5 543 605	-640 000	-694 000	-1 087 367	-1 460 000	-1 564 000	-1 965 599	-1 365 000	-1 379 000	-1 547 713	-9 154 000	-9 139 000	-10 144 284	-10 957 879
UT	10 Løn og sosiale utgifter	1 767 000	1 809 000	1 841 942	3 975 000	3 908 000	3 825 509	0	0	0	703 000	851 000	557 808	6 445 000	6 568 000	6 225 259	6 494 085
	11 Kjøp av varer og tenester	394 000	434 000	385 650	502 000	516 000	672 164	270 000	267 000	266 590	494 000	568 000	473 767	1 660 000	1 785 000	1 798 171	2 454 482
	12 Overføringer / refusjonar ut	50 000	50 000	56 335	90 000	90 000	108 067	15 000	15 000	38 803	48 000	48 000	68 713	203 000	203 000	271 918	399 403
	13 Kalk. ut. ved komm. tenesteyting	220 000	120 000	220 000	30 000	30 000	194 491	600 000	600 000	1 302 416	0	0	0	850 000	750 000	1 716 907	1 802 080
	14 Tilskot og gjver	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	150 000	148 280	150 000	150 000	148 280	163 342
	15 Sum driftsutgifter	2 431 000	2 413 000	2 503 927	4 597 000	4 544 000	4 800 231	885 000	882 000	1 607 809	1 395 000	1 617 000	1 248 568	9 308 000	9 456 000	10 160 535	11 313 392
	16 Brutto driftsresultat	-3 249 000	-3 089 000	-3 039 678	3 957 000	3 850 000	3 712 864	-584 000	-682 000	-557 790	30 000	238 000	-299 145	154 000	317 000	16 251	355 513
	17 Renteinntekter og utbytte	-180 000	-215 000	-269 635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-180 000	-215 000	-269 635	-211 957
	18 Mottekne avdrag på utlån	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	19 Renteutgifter og lånekostnader	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINANS	20 Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	21 Utlån, kjøp av aksjer og andelar	26 000	29 000	26 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 000	29 000	26 748	22 912
	22 Netto finansinntekter/-utgifter	-154 000	-186 000	-242 887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-154 000	-186 000	-242 887	-189 045
	23 Avskrivningar	0	0	34 204	0	0	761 100	0	0	149 938	0	0	0	0	0	945 242	954 926
	24 Motpost avskrivningar	0	0	-945 243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-945 243	-954 927
	25 Netto driftsresultat	-3 403 000	-3 275 000	-4 193 604	3 957 000	3 850 000	4 473 964	-584 000	-682 000	-207 852	30 000	238 000	-299 145	0	131 000	-226 637	166 467
	26 Bruk av utdisponert frå tidlegare år (oversk)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-461 835
	27 Bruk av disposisjonsfond	0	0	-86 736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-86 736	0
	28 Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-203 000	-15 838	-203 000	-15 838	-113 925	-113 925
	29 Sum bruk av avsetningar	0	0	-86 736	0	0	0	0	0	0	0	-203 000	-15 838	-203 000	-15 838	-102 574	-575 760
INTE	30 Avsett til dekning frå tidlegare år (undersk)	0	72 000	14 231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72 000	14 231	416 900
	31 Avsett til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	32 Avsett til bundne fond	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314 974	0	0	314 974	79 129
	33 Overført til investeringsrekneskapen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	34 Sum avsetningar	0	72 000	14 231	0	0	0	0	0	0	0	0	314 974	0	72 000	329 205	496 029
	MEIR-/MINDREFORBRUK	-3 403 000	-3 203 000	-4 266 109	3 957 000	3 850 000	4 473 964	-584 000	-682 000	-207 852	30 000	35 000	-9	0	0	-6	86 736
Kommentar:																	
1. Det er lagt inn ei prisvekst på 3,4% (forventa kommunal deflator).																	

Kommentar Sula kommune:

Følgande er lagt inn i kommunedirektøren sitt budsjettforslag for Sula kommune:

- **Driftstilskot:** Ordinært driftstilskot frå Sula kommune til Sula Sokn i 2025 er på 5.229.155kr. Driftstilskotet i 2026 er foreslått redusert med 140.000kr. Dette tilsvarer ein reduksjon på 2,7% og er på nivå med det samla innsparingskravet til Sula kommune i budsjett for 2026. Driftstilskotet blir så justert opp med 40.000kr som følge av økte telefonutgifter i Sula Sokn. Sum reduksjon etter dette blir 100.000kr. Driftstilskot blir då 5.129.155kr. Denne blir deretter auka med forventa kommunal deflator på 3,5% (ref statsbudsjett 2026). Driftstilskot for 2026 blir då 5.310.000kr.
- **Driftstiltak i økonomiplan:** 750.000kr til service på orgel i Langevåg kyrkje er lagt inn i økonomiplanen i 2029
- **Investeringsbudsjett rammeløyve:** I budsjettforslag ligg det inne årleg rammeløyve til investering på 500.000kr.
- **Tiltak i investeringsbudsjett:** I budsjettforslag ligg det inne 1 mill i 2026 til prosjektering av utviding av Langevåg kyrkegård.