

Stab

Dato: 25.03.2026  
Løpenummer: 571/2026  
Arkivsaksnummer: 2025/237

Saksnummer	Utvalg	Møtedato
26/15	Formannskapet	15.04.2026
26/7	Kommunestyret	15.04.2026

## Budsjettregulering #1/2026

### Formannskapets behandling i møte den 15.04.2026:

#### Behandling:

#### Vedtak:

#### Kommunedirektørens forslag til vedtak

1. Det gjøres følgende reguleringer i gjeldende investeringsbudsjett for 2025:

<b>BEVILGNINGSOVERSIKT INV. - DEL A</b> <i>(Tall i hele 1000 kr)</i>	<b>Opprinnelig budsjett 2026</b>	<b>Reg.</b>	<b>Nytt budsjett 2026</b>
1. Investeringer i varige driftsmidler	58 558	1 677	60 235
2. Tilskudd til andres investeringer	0		0
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	270		270
4. Utlån av egne midler	0		0
5. Avdrag på lån	0		0
<b>6. Sum investeringsutgifter</b>	<b>58 828</b>	<b>1 677</b>	<b>60 505</b>
7. Kompensasjon for merverdiavgift	-438	-324	-762
8. Tilskudd fra andre	-36 563	-300	-36 863
9. Salg av varige driftsmidler	0		0
10. Salg av finansielle anleggsmidler	0		0
11. Utdeling fra selskaper	0		0
12. Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0		0
13. Bruk av lån	-21 382	-1 053	-22 435
<b>14. Sum investeringsinntekter</b>	<b>-58 382</b>	<b>-1 677</b>	<b>-60 059</b>
15. Videreutlån	3 000		3 000
16. Bruk av lån til videreutlån	-3 000		-3 000
17. Avdrag på lån til videreutlån	796		796
18. Mottatte avdrag på videreutlån	-646		-646
<b>19. Netto utgifter videreutlån</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>
20. Overføring fra drift	-270		-270
21. Avsetninger til bundne investeringsfond	0		0
22. Bruk av bundne investeringsfond	-150		-150
23. Avsetninger til ubundet investeringsfond	0		0
24. Bruk av ubundet investeringsfond	-175		-175
25. Dekning av tidligere års udekket beløp	0		0
<b>26. Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-595</b>	<b>0</b>	<b>-595</b>
<b>27. FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (UDEKKET)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>BEVILGNINGSOVERSIKT INV. - DEL B</b> <i>(Tall i hele 1000 kr)</i>	<b>Opprinnelig budsjett 2026</b>	<b>Reg.</b>	<b>Nytt budsjett 2026</b>
164001 Tursti Sandholmen	188		188
210003 Uteareal oppvekstsenter	1 250	367	1 617
210004 Riving av gammel skolebygning	188		188
420001 Utskifting eternittør vannforsyning	1 500	200	1 700
420002 Nytt vannrenseanlegg	5 000		5 000
430001 Tilleggsarbeid avløpsledning	120		120
442003 Truck miljøstasjonen	300		300
450001 Lager brannstasjon	0	63	63
464001 Industrikai	49 300	-141	49 159
464002 Infrastruktur industriområde	150		150
481001 Reservekraft rådhus	0	1 188	1 188
484001 Trappeheis Querinihallen	313		313
660001 Prosjektering ombygging helsesenter	250		250
803001 Egenkapitalinnskudd KLP	270		270
<b>SUM, TIL POST 1-4 I DELA</b>	<b>58 828</b>	<b>1 677</b>	<b>60 505</b>

2. Årets låneopptak til investeringer i varige driftsmidler som angitt i vedtakspunkt 4.1 i sak 56/25 økes med kr 1 053 000 til kr 22 435 000

## **Sammendrag**

Røst kommune har enkelte investeringsprosjekter som går over flere år. Etter at regnskapstallene for 2025 er klare, hvor 2025-forbruket på noen prosjekter avviker fra hva som var forutsatt i budsjettet, ser vi at det er behov for å gjøre justeringer av investeringsbudsjettet i 2026 for å kunne ivareta totalrammen i disse prosjektene. Samlet sett innebærer forslaget økt bruk av lånemidler kr 1 053 000 i 2026 sammenliknet med opprinnelig budsjett.



## 2) 481001 Reservekraft rådhus

- budsjett kr 950 000 (2025)
- mindreforbruk 2025 kr -950 000
- **foreslått økning 2026 kr 950 000**

## 3) 420001 Utskifting eternittrør vannforsyning

- brukt tidligere (t.o.m. 2024) kr 2 396 000
- budsjett kr 1 600 000 (2025) og kr 1 500 000 (2026)
- mindreforbruk 2025 kr -637 000
- **foreslått økning 2026 kr 200 000**

## 4) 450001 Lager brannstasjon

- budsjett kr 250 000 (2025)
- mindreforbruk 2025 kr -90 000
- **foreslått økning 2026 kr 50 000**

## 5) 464001 Industrikai

- brukt tidligere (t.o.m. 2024) kr 260 000
- budsjett kr 440 000 (2025) og kr 49 300 000 (2026)
- merforbruk 2025 kr 141 000
- **foreslått reduksjon 2026 kr -141 000**

Samlet sett foreslås derfor investeringsutgiftene økt med kr 1 353 000 (ekskl. MVA) i 2026.

### Finansiering

I investeringsregnskapet til kommuner samles all finansiering i én felles "pott", selv om pengene brukes på ulike enkeltprosjekter. Det betyr at lån, tilskudd og andre inntekter i budsjettoppstillingene ikke knyttes direkte til ett bestemt prosjekt, men finansierer investeringene samlet.

Det samlede mindreforbruket av investeringsutgifter i 2025 på kr -1 799 000 (ekskl. MVA) har sin motsats i tilsvarende avvik på finansieringssiden. Vi fikk også kr 1 300 000 mindre i tilskudd enn budsjettet og endte derfor opp med å bruke kr 499 000 mindre i lånemidler enn budsjettet, til sammen kr 1 799 000 i mindre finansiering.

Manglende tilskudd er i realiteten knyttet til to investeringsprosjekter. I 2025 fikk vi ikke tilskudd kr 1 000 000 til uteareal oppvekstsenter, og vi fikk heller ikke tilskudd kr 300 000 til reservekraft rådhus. Det sistnevnte tilskuddet har vi gode indikasjoner på at kommer i 2026, og foreslås derfor regulert inn som økt finansiering i 2026. Det førstnevnte tilskuddet knytter det seg større usikkerhet til, og foreslås derfor ikke regulert inn i 2026-budsjettet i denne omgang. Konsekvensen er at da at hvis man ønsker å ivareta totalrammen på utgiftene på dette prosjektet, så må derfor bruken av lånemidler økes tilsvarende.

Det innebærer at for å finansiere økte investeringsutgifter med kr 1 353 000 (ekskl. MVA), så må også bruken av lånemidler i 2026 øke med til sammen kr 1 053 000.

## Konklusjon og anbefaling

### INVESTERINGSBUDSJETTET

ENDRINGER I BRUTTOUTGIFT PROSJEKTER (OVERSIKT B)			Endring
Post 1	210003 Uteareal oppvekstsenter	Mindreforbruk kr -294' +MVA i 2025, hele mindreforbruket reguleres inn i 2026.	367
Post 1	420001 Utskifting eternittør vannforsyning	Mindreforbruk kr -637' ekskl. MVA i 2025, behov for å regulere inn deler av beløpet i 2026.	200
Post 1	450001 Lager brannstasjon	Mindreforbruk kr -90' +MVA i 2025, behov for å regulere inn deler av beløpet i 2026.	63
Post 1	464001 Industrikai	Merforbruk kr 141' ekskl. MVA i 2025, hele merforbruket dekkes inn i 2026.	-141
Post 1	481001 Reservekraft rådhus	Mindreforbruk kr -950' +MVA i 2025, hele mindreforbruket reguleres inn i 2026	1 188
		<b>SUM</b>	<b>1 677</b>
ANDRE ENDRINGER I INV.BUDSJ. (OVERSIKT A, POST 5+)			Endring
Post 7	Kompensasjon for MVA	MVA-kompensasjon for prosjekt 210003+450001+481001	-324
Post 8	Tilskudd fra andre	Opprinnelig budsjettet tilskudd fra Telenor prosjekt 481001	-300
Post 13	Bruk av lån	Restfinansiering: økt bruk av lånemidler	-1 053
		<b>SUM</b>	<b>-1 677</b>
<b>TOTALE INVESTERINGSJUSTERINGER</b>			<b>0</b>

Cesilie Janette Borge  
Kommunedirektør

Saksbehandler: Kay Morten Meløysund