RØST KOMMUNE

Saksframlegg

Stab

Dato: 17.11.2026
Løpenummer: 1842/2026
Arkivsaksnummer: 2026/189

Saksnummer	Utvalg	Møtedato
26/50	Formannskapet	24.11.2026
	Kommunestyret	

Årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030 for Røst kommune

Kommunedirektørens forslag til vedtak

Formannskapet innstiller til Røst kommunestyre å fatte følgende vedtak av årsbudsjett for 2027 og økonomiplan for 2027-2030:

1. Årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030

1.1. Driftsbudsjettet for 2027 og økonomiplan for 2027-2030 vedtas i henhold til bevilgningsoversikter for drift som vist i vedlegg A i saksfremlegget (jf. § 5-4 i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv), og med de premisser som for øvrig fremgår av hovedkapitlene i saksfremlegget. Driftstiltak som inkluderes er spesifisert nærmere i kommunedirektørens innstilling i kapittel 5.1.

1.2. Investeringsbudsjettet for 2027 og økonomiplan for 2027-2030 vedtas i henhold til bevilgningsoversikter for investering som vist i vedlegg B i saksfremlegget (jf. § 5-5 i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv), og med de premisser som for øvrig fremgår av hovedkapitlene i saksfremlegget. Investeringstiltak som inkluderes er spesifisert nærmere i kommunedirektørens innstilling i kapittel 5.2.

1.3. Den videre fordelingen av driftsbudsjettet for 2027 gjøres av kommunedirektøren i henhold til budsjettreglementets § 8 og kommunens delegasjonsreglement.

1.4. Kommunedirektøren gis fullmakt til å omfordele bevilgninger knyttet til avskrivinger mellom tjenesterammene og rammen for motposten (skatt/ramme/finans).

2. Røst sokn

2.1. I tillegg til tjenester som fastsatt i tjenesteytingsavtale og betjening av eksisterende låneopptak i Røst kommune skal Røst kommune i 2027 yte kr 866 400 i kontanttilskudd til Røst sokn for ivaretakelse av oppgaver som angitt i trossamfunnsloven § 14.

2.2. Røst kommune skal i 2027 yte kr 101 100 i kontanttilskudd til Røst sokn for ivaretakelse av oppgaver som angitt i gravferdsloven § 3.
2.3. Det bevilges i tillegg til dette kr 200 000 i tilskudd for 2027 til tiltaket «Minnelund/urnegraver – prosjektering og tilrettelegging, planering, utsmykking/minnevegg, beplantning og benker mm» som opprinnelig beskrevet i økonomiplan for 2025-2028.

3. Finansielle måltall 2027-2030

3.1. Måltall for resultatgrad (netto driftsresultat i % av driftsinntekter): 2,0
3.2. Måltall for fondsgrad (disposisjonsfond i % av driftsinntekter): 10,0
3.3. Måltall for gjeldsgrad (netto lånegjeld i % av driftsinntekter): 120,0

4. Låneopptak

4.1. Kommunestyret vedtar et låneopptak i 2027 på til sammen kr 10 250 000 til investering i varige driftsmidler.

5. Utliknet skatt

5.1. Inntekts- og formuesskatt til kommunen utliknes etter de maksimalsatser som Stortinget fastsetter.

6. Eiendomsskatt

6.1. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2027: a) faste eigedomar i heile kommunen.
6.2. Generell skattesats settes til 4 ‰ (esktl. § 13).
6.3. For selvstendige boligdeler av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet tilordnes et bunnfradrag på 10 000 kroner (esktl. § 11).
6.4. For skatteåret 2027 skal det gis fritak for eiendommer tilhørende stiftelser eller institusjoner som tar sikte på å gagne en kommune, et fylke eller staten jf. esktl. § 7 bokstav a). Eiendom tilhørende følgende stiftelser eller institusjoner skal fritas:
- Røst Skytterlag
- Røst Historielag
- Nordland fylkeskommune
- Ettertankens Venner

6.5. Eiendom tilhørende andre stiftelser/organisasjoner vil bli vurdert fritatt av kommunestyret på grunnlag av søknad.
6.6. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter esktl. § 7 bokstav c) i 2 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket.
6.7. Eiendomsskatten skal betales i fire terminer (esktl. § 25)
6.8. Takster kontorjusteres i 2027 med 1 % (esktl. § 8 A-4).
6.9. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

Saksopplysninger

Saksfremlegg til denne saken er vedlagt.

Cesilie Janette Borge
Kommunedirektør

Saksbehandler: Kay Morten Meløysund

Vedlegg:
1 Årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027 - 2030

Årsbudsjett 2027

Økonomiplan 2027 – 2030



Politisk behandling:

Formannskap	24.11.2026
Offentlig ettersyn	14 dager
Kommunestyre	08.12.2026

INNHOLDSFORTEGNELSE

1. Forord 3
2. Innledning 5
2.1. Finansielle måltall 5
2.2. Prosess 6
2.3. Forutsetninger 6
3. Kommunens rammebetingelser 7
3.1. Befolkningsutvikling 7
3.1.1. Utvikling i befolkningen siste 10 år 7
3.1.2. Prognose folketall fremover 8
3.2. Finansieringskilder 10
3.2.1. Rammetilskudd og skatt 10
3.2.2. Eiendomsskatt 12
3.2.3. MVA-kompensasjon 13
3.3. Lønns- og prisvekst, pensjonskostnader og arbeidsgiveravgift 14
3.3.1. Lønns- og prisvekst 14
3.3.2. Pensjonskostnader 14
3.3.3. Arbeidsgiveravgift 14
4. Nåsituasjon 15
4.1. Status økonomiske nøkkeltall 15
4.2. Status likviditet 16
4.3. Status lånegjeld 17
4.4. Tjenesteproduksjon 18
4.4.1. Overordnede prioriteringer 18
4.4.2. Stab 19
4.4.3. Støtte/kultur 22
4.4.4 Oppvekst 24
4.4.5 Teknisk 26
4.4.6 Helse og omsorg 27
4.4.7 NAV og flyktningtjeneste 32
4.5. Konsekvensjustert budsjett - drift 35
4.6. Konsekvensjustert budsjett - investering 39
4.7. Tiltak til utredning 40
5. Kommunedirektørens innstilling og kommentarer 42
5.1 Kommunedirektørens anbefalte driftstiltak i perioden 42
5.2 Kommunedirektørens anbefalte investeringstiltak i perioden 47
5.3 Kommunedirektørens anbefaling for Røst sokn 53
5.4 Kommunedirektørens innstilling - oppsummert 54
5.5 Konsekvens for økonomiske nøkkeltall 56
5.6 Kommunedirektørens kommentarer 60
5.6.1. Generelle kommentarer 60
5.6.2. Kommentarer til enkelttiltak 64
5.6.3. Avslutning 68

Vedlegg 69
A. Bevilgningsoversikter - drift (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-4) 69
B. Bevilgningsoversikter - investering (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-5) 70
C. Økonomisk oversikt etter art – drift (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-6) 71
D. Oversikt over gjeld mv. (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-7) 72

1. Forord

Budsjett og økonomiplan er kommunens viktigste økonomiske styringsdokument. Årsbudsjettet fastsetter bindende rammer for drift og investeringer i det kommende året, mens økonomiplanen gir et samlet bilde av kommunens prioriteringer og økonomiske utvikling i perioden 2027–2030. Et sentralt formål er å sikre at kommunens økonomiske handleevne blir ivaretatt over tid.

Budsjett og økonomiplan 2027–2030 for Røst kommune er utarbeidet i tråd med kommunelovens kapittel 14 og kommunens økonomireglement.

Også i år er budsjettprosessen gjennomført med bred involvering og medvirkning. Kommunestyret har hatt to arbeidsmøter, der også hovedtillitsvalgte, Røst sokn og medvirkningsrådene ble invitert til å delta. Møtene har gitt anledning til å drøfte kommunens økonomiske situasjon, prioriteringer og mulige tiltak, samtidig som ulike perspektiver og innspill har kunnet komme fram. Dette har bidratt til et bredere grunnlag for den videre budsjettbehandlingen.

Røst kommune står foran en krevende økonomiplanperiode. De foreløpige økonomiske rammene for 2027 gir begrenset kompensasjon for forventet lønns- og prisvekst, noe som legger ytterligere press på kommunens økonomiske handlingsrom. Dette innebærer behov for tilpasninger i driften og tydelige prioriteringer for å sikre en bærekraftig økonomisk utvikling.

Den økonomiske situasjonen stiller krav til god økonomistyring, nøktern ressursbruk og langsiktig planlegging. Kommunedirektørens budsjettforslag innebærer derfor behov for tydelige prioriteringer og tilpasninger i driften, samtidig som lovpålagte tjenester og nødvendige investeringer skal ivaretas. Det er lagt vekt på å finne løsninger som kan bidra til en mer bærekraftig økonomisk utvikling over tid. De økonomiske forutsetningene vil bli vurdert i lys av eventuelle endringer i statsbudsjettet.

Samtidig har 2026 vært et år med viktige utviklingstrekk for kommunens organisasjon. Det er blant annet ansatt ny oppvekstsjef fra januar og ny kommunalsjef for helse og omsorg fra 1. februar. Kommunen har også gjennomført viktige rekrutteringer innen oppvekst og helse. Dette styrker kommunens kompetansegrunnlag og gir bedre forutsetninger for kontinuitet, kvalitet og videreutvikling av tjenestene.

Arbeidet med samfunns- og næringsutvikling videreføres. Boligprosjektet i samarbeid med Værøy kommune går over i fase 2 og representerer en viktig satsing for å legge til rette for økt boligtilgang, bosetting og framtidig utvikling. Tilgang på egnede boliger har også betydning for kommunens muligheter til å rekruttere og beholde nødvendig arbeidskraft.

Omstillingsprogrammet *Vekst i havet* videreføres som en sentral satsing for å styrke næringslivet, utvikle nye muligheter og bidra til attraktive og robuste lokalsamfunn på Røst og Værøy. Ekstern finansiering og samarbeid med næringslivet og regionale aktører vil fortsatt være viktig for gjennomføringen av utviklingstiltak.

Kommunen legger også vekt på utvikling innen kultur, folkehelse og frivillighet. Querinihallen er en viktig arena for aktivitet og fellesskap, og gode møteplasser og tilbud til innbyggerne har betydning for trivsel, tilhørighet og bolyst.

Interkommunalt samarbeid vil fortsatt være et viktig virkemiddel for å møte felles utfordringer og styrke kommunens kompetanse og kapasitet. Samarbeidet med Værøy og Træna om prosjektet

«Motstandsdyktige øysamfunn» er et eksempel på dette, med særlig vekt på beredskap og samfunnssikkerhet i små og geografisk isolerte kommuner. Det planlagte toårige prosjektet er under videre avklaring, og det vil bli søkt om utsatt oppstart til april 2027. Søknaden er foreløpig ikke avklart.

Budsjett og økonomiplan 2027–2030 skal legge grunnlaget for en ansvarlig og bærekraftig økonomisk utvikling, samtidig som kommunen ivaretar nødvendige tjenester og arbeider videre med viktige utviklingsoppgaver. Dette krever god dialog, tydelige prioriteringer og et konstruktivt samarbeid mellom folkevalgte, ansatte, tillitsvalgte, næringsliv og innbyggere.

Røst, 16. november 2026

Cesilie Janette Borge
kommunedirektør

2. Innledning

2.1. Finansielle måltall

Kommuneloven stiller krav til at kommunestyret skal vedta finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi. Måltallene for Røst kommune har vært uendret siden ordningen ble introdusert, og ble sist eksplisitt vedtatt i K-sak 25/56 den 12.12.2025, vedtaksledd 3:

3. Finansielle måltall 2026-2029
3.1. Måltall for resultatgrad (netto driftsresultat i % av driftsinntekter) 2,0
3.2. Måltall for fondsgrad (disposisjonsfond i % av driftsinntekter) 10,0
3.3. Måltall for gjeldsgrad (netto lånegjeld i % av driftsinntekter) 120,0

I planverktøy fra KS presentert i september 2026 gis det en anbefaling av måltallsnivåer for Røst kommune, som er tilpasset til kommunens faktiske økonomi. Tabellen under viser gjeldende vedtak av kommunestyret og ny anbefaling fra KS målt opp mot faktisk resultat 2025 og regulert budsjett 2026.

	Gjeldende vedtak	KS' Røst-anbefaling	Faktisk 2025	Reg. bud. 2026
Resultatgrad (netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter)	> 2,0 %	> 2,28 %	6,6 %	3,5 %
Korrigert resultatgrad (netto driftsresultat etter bundne avsetninger og bruk av avsetninger i % av brutto driftsinntekter)	> 2,0 %	> 2,28 %	6,5 %	3,6 %
Fondsgrad (disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter)	> 10,0 %	> 4,6 %	14,1 %	19 %
Gjeldsgrad (netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter)	< 120,0 %	< 85 %	84,6 %	103 %

Det legges ikke opp til en endring av måltallene i denne omgang.

2.2. Prosess

I saksfremlegget presenteres konsekvensjustert drifts- og investeringsbudsjett for 2027-2030, som er administrasjonens vurdering av hvordan en videreføring av drift og investeringer på 2026-nivå vil se ut i økonomiplanperioden. Det presenteres også et utvalg av drifts- og investeringstiltak (endringer) som kommunedirektøren tilrår å vedta. Dette har i all hovedsak blitt gjennomgått på to arbeidsmøter med kommunestyret, hvor også tillitsvalgte, Røst sokn og medvirkningsrådene har blitt invitert.

I sluttfasen har kommunedirektøren lagt vekt på å sy dette sammen til et faglig forsvarlig, realistisk, helhetlig og balansert budsjett- og økonomiplandokument.

2.3. Forutsetninger

Budsjettet vedtas netto, ikke brutto. Dette betyr at kommunestyret gir føringer på inntekter og utgifter sett under ett, ikke hver for seg.

Budsjettet vedtas videre på rammenivå, det vil si samlet for følgende resultatområder:

- Stab
- Støtte og kultur
- Oppvekst
- Teknisk
- Helse og omsorg
- NAV og flyktningtjeneste
- Skatt/Ramme/Finans

Samtidig som de formelle vedtakene treffes på dette grunnlaget, legges det opp til at rapportering til formannskapet og kommunestyret vil vise mer detaljert informasjon, blant annet på ulike ansvarsområder innenfor hvert resultatområde. Formannskapet og kommunestyret står fritt til å gjøre enkeltvedtak som legger føringer på mer detaljert nivå.

3. Kommunens rammebetingelser

3.1. Befolkningsutvikling

3.1.1. Utvikling i befolkningen siste 10 år

I tabellen under oppsummeres folketallsutviklingen på Røst per 1. januar de siste 10 årene, fordelt på ulike aldersgrupper. Per 1. januar 2026 var det 471 personer på Røst ifølge folkeregisteret, noe som er 80 personer færre enn per 1. januar 2016. Det aller meste av nedgangen er i aldersgruppen 0-44 år som har gått ned fra 275 til 200 personer i perioden, en nedgang på 27 %.

Per 1. januar	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0 år	4	2	2	2	6	2	3	5	2	3	4
1-5 år	23	21	17	14	13	14	14	17	19	21	17
6-12 år	39	35	37	38	33	33	29	23	24	24	24
13-15 år	18	18	13	13	15	14	15	15	13	12	10
16-19 år	26	27	29	28	21	19	16	18	18	20	23
20-44 år	165	151	134	130	125	127	119	120	112	108	122
45-66 år	178	175	181	181	186	177	171	168	169	160	158
67-79 år	59	67	64	64	61	66	68	71	75	80	83
80-89 år	32	32	34	32	31	28	28	26	23	21	22
90+ år	7	7	6	6	7	8	6	6	5	9	8
TOTALT	**551**	**535**	**517**	**508**	**498**	**488**	**469**	**469**	**460**	**458**	**471**

Kilde: SSB (tab. 07459)

Per 1. juli 2026 var det fortsatt registrert 471 innbyggere på Røst, altså uendret fra 1. januar. Uoffisielle tall viser 470 innbyggere per 1. november 2026.

I tiårsperioden 2016-2025 har det i gjennomsnitt vært 2,9 fødsler og 7,4 dødsfall på Røst hvert år. Antallet fødte og døde har gått litt opp og ned i perioden, men summen av fødsler og dødsfall forklarer en nedgang i folketallet på 43 personer i løpet av hele perioden. Når det gjelder flyttinger har det i snitt vært 19,1 innflyttinger hvert år til Røst, men samtidig har det årlig vært 24,3 utflyttinger. Over en tiårsperiode forklarer dette også en nedgang i folketallet på 38 personer. Nedgangen i folketallet er derfor tilnærmet likt fordelt mellom *fødselsunderskudd* (færre fødte enn døde) og *flytteunderskudd* (færre innflyttinger enn utflyttinger).

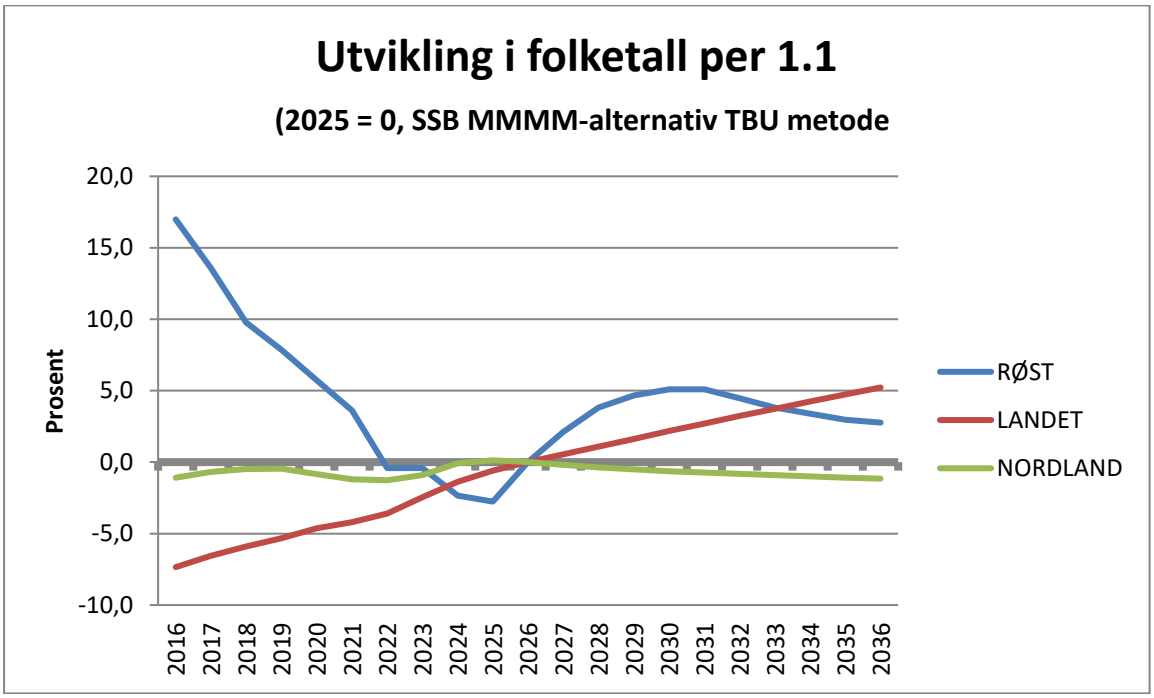
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	*Snitt*
Befolkning 1.1	**551**	**535**	**517**	**508**	**498**	**488**	**469**	**469**	**460**	**458**	
Fødte	2	3	3	6	1	2	4	2	3	3	*2,9*
Døde	5	9	11	9	6	9	6	6	6	5	*7,4*
Innflyttinger	14	8	15	23	20	16	35	28	26	37	*20,6*
Utflyttinger	27	20	17	30	24	29	33	33	25	22	*26,4*
Befolkning 31.12	**535**	**517**	**508**	**498**	**488**	**469**	**469**	**460**	**458**	**471**	

Kilde: SSB (tab. 06913)

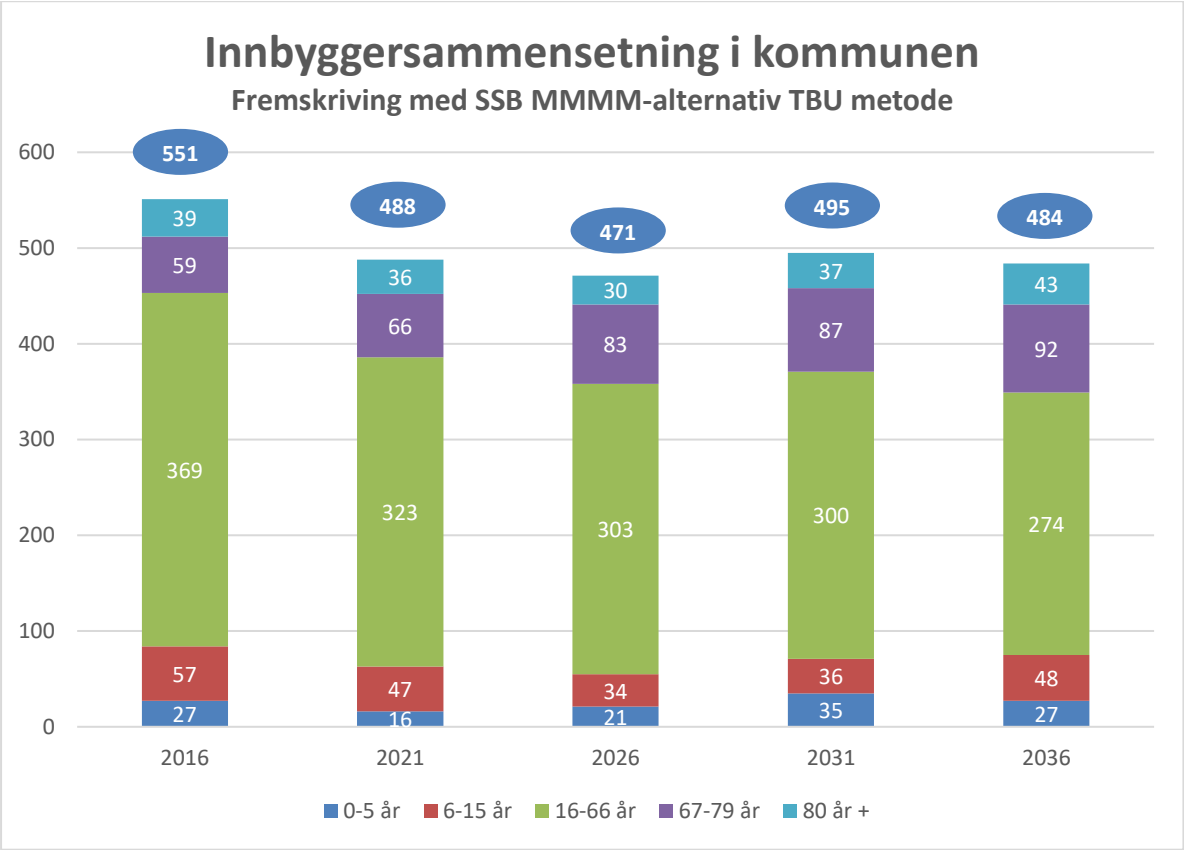
	1. halvår 2026
Befolkning 1.1	**471**
Fødte	2
Døde	4
Innflyttinger	10
Utflyttinger	8
Befolkning 30.06.	**471**

3.1.2. Prognose folketall fremover

SSB utarbeider folketallsprognoser for årene som kommer, og i diagrammene under tas det utgangspunkt i det siste MMMM-alternativet (middelalternativet) og faktisk folketall 2026.



Kilde: KS' demografimodell



Kilde: KS' demografimodell

Etter den sterke tilbakegangen i folketallet de siste ti årene, så sier denne prognosen at folketallet kan stige de neste fem årene, og at det deretter kan gå litt tilbake. Den største endringen er prognostisert til å være blant de aller yngste og de aller eldste.

Dette er prognoser som ikke alltid har like god treffsikkerhet på små kommuner som Røst, og spesielt i de lavere aldersgruppene hvor det er snakk om prognoser over personer som ennå ikke er født. Gitt den faktiske utviklingen i disse aldersgruppene de senere årene antas det at prognosene i dette scenarioet er noe høye. En trend som derimot antas å være mer treffsikker er at andelen i aldersgruppene over 67 år kommer til å stige.

Et vesentlig poeng å merke seg er utviklingen i den såkalte forsørgerbrøken - hvor mange er det som skal forsørges (personer 0-15 år og 67+ år) sett opp mot hvor mange som kan forsørge (personer 16-66 år). I 2026 er denne brøken 0,55 (168/303), mens i 2036 forventes denne å være 0,77 (210/274). Ser vi inn i glasskula til 2046 øker denne videre til 0,85 (214/252). Det er hovedsakelig antallet eldre som øker mest sett opp mot resten, og vil ha betydelige implikasjoner for fremtidig drift av tjenestene, både økonomiske og ikke-økonomiske.

3.2. Finansieringskilder

Frie inntekter for kommunene består av rammeoverføringer fra staten samt skatteinngang fra inntekts- og formuesbeskatning for privatpersoner bosatt i kommunen. Sammen med eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd utgjør disse inntektene hovedfinansieringskilden for driftsrammene.

3.2.1. Rammetilskudd og skatt

I forslag til statsbudsjett 2027 fra regjeringen presentert 7. oktober ble det estimert at Røst kommune for neste år vil ha frie inntekter (sum av rammetilskudd og skatteinngang/skatteutjevning) på **kr 82,4 mill**. Det er et budsjettforslag som i utgangspunktet ikke har flertall bak seg i Stortinget, så det er ikke usannsynlig med enkelte endringer.

I dette tallet er det antatt kr 60,4 mill. i ordinært rammetilskudd. Videre er det antatt kr 22,0 mill. i netto skatteinntekter (skatteinngang og skatteutjevning kombinert).

3.2.1.1. Mer om innbyggertilskudd og utgiftsutjevning

De to viktigste komponentene i rammetilskuddet for Røst kommune er innbyggertilskudd og utgiftsutjevning. Innbyggertilskuddet er i utgangspunktet en sats per innbygger i kommunen ut fra folketallet 1. juli året før inntektsåret. Dette blir deretter korrigert for endringer i oppgaver fra det ene året til det andre, for lønns- og prisvekst og for regjeringens generelle endringer i kommunenes rammevilkår. På Røst utgjør dette ca. kr 17,2 mill. for 2026 jf. forslag fra regjeringen, opp kr 0,9 mill. fra 2026.

Utgiftsutjevningen er på sin side en ren omfordeling mellom kommunene – fra lettdrevne til tungdrevne – ut fra hvordan kommunene scorer sammenliknet med landssnittet på en rekke indikatorer for utgiftsbehov. Har man for eksempel færre innbyggere i aldersgruppen 6-15 år enn landssnittet, så blir man trukket fordi staten forutsetter at da bør man også ha lavere utgifter til skole enn landssnittet. Tilsvarende vil kommuner med flere barn i denne aldersgruppen enn snittet få tilført midler.

Når alle indikatorer legges sammen får Røst kommune tilført ca. kr 25,4 mill. i utgiftsutjevning, som er kr 1,1 mill. mindre enn i 2026. Det meste av nedgangen fra 2026 skyldes færre innbyggere i barnehage- og skolealder, samt eldre over 80 år.

Tall i 1000 kr	**Tillegg/ fradrag 2027**	**Endring fra 2026**
0 år	-52	-79
1-5 år	-1 214	-397
6-12 år	-1 938	5
13-15 år	-1 066	-564
16-22 år	-153	38
23-24 år	-42	-55
25-66 år	63	196
67-79 år	1 163	76
80-89 år	127	-143
over 90 år	1 593	-344
Basistillegg	26 036	285
Sone	-314	5
Nabo	-81	6
Landbrukskriterium	-9	0
Innvandrere 6-15 år ekskl Skandinavia	-200	-81
Flyktninger uten integreringstilskudd	-525	3
Dødlighet	150	-12
Lavinntekt	-199	-77
Personer med lav utdanning	517	17
Uføre 18-49 år	-94	-0
Opphopningsindeks ny	-113	-37
Aleneboende 30 - 66 år	434	-49
Utviklingshemmede 16 år og over	-793	-5
Aleneboende 67 år og over	1 671	-36
Lønnstakere 25-54 år i heltidsstilling	-210	111
Pasienter med diagnose innen rus og psykiatri	62	55
1 Kostnadsindeks	**24 813**	**-1 083**
(Tillegg/trekk kr pr innb.)		
2 Tillegg/trekk (omfordeling) for kommunen i 10	**24 813**	
3 Nto.virkn. statl/priv. skoler	615	
4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)	**25 428**	

Staten forutsetter med dette at Røst er i stand til å tilpasse sin tjenesteproduksjon til det beregnede utgiftsbehovet.

3.2.1.2. Oppsummering frie inntekter

2027-prisnivå for årene 2027-2030		PROGNOSE			
1000 kr	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	16 275	17 165	17 088	17 087	17 088
Utgiftsutjevningen	26 493	25 428	25 453	25 452	25 453
Overgangsordning - INGAR	-20	603	405	194	-18
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevern	275	311	311	311	311
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	993	1 060	1 058	1 058	1 058
Småkommunetillegg	15 230	15 809	15 809	15 809	15 809
Stortingets saldering statsbudsjett 2026 - økt rammetilskudd 3,0 mrd. kroner	430				
Stortingets saldering statsbudsjett 2026 - redusert styringstrykk	64				
Stortingets saldering statsbudsjett 2026 - nedjustert skatteanslag kompensert med innb.tilskudd	18				
RNB 2018 - 2026 (utenom koronapandemi) m.v.	7				
Nysaldering av statsbudsjett 2018 - 2026 (utenom koronapandemi)	**29**				
Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor	**59 794**	**60 376**	**60 124**	**59 911**	**59 701**
Netto inntektsutjevning	-485	-506	-506	-506	-506
Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra statsforvalteren	**59 309**	**59 870**	**59 618**	**59 405**	**59 195**
Rammetilskudd - endring i %	6,9	0,9	-0,4	-0,4	-0,4
Skatt på formue og inntekt	**21 376**	**22 305**	**22 305**	**22 305**	**22 305**
Skatteinntekter - endring i %	6,57	4,35	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren	**80 700**	**82 200**	**81 900**	**81 700**	**81 500**

Kilde: KS' inntektsmodell versjon 2503 med skatteanslag KS og folketallsprognoser 2027-2029 jf. sist oppdaterte framskrivinger

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2026 og i økonomiplanperioden framkommer oppsummert i tabellen over. Dette er KS' prognosemodell som deretter er justert med anslag folketall per 1.1.2027 lik 1.11.2026 (470 personer). For budsjettformål er det deretter antatt at folketallet verken går opp eller ned i økonomiplanperioden, og at den innbyrdes fordelingen mellom aldersgruppene er som per 1.7.2026.

De samlede inntektene er prognostisert til å gå litt ned, når vi regner i 2027-kroner. Egentlig skulle nedgangen vært større tidligere, men INGAR (inntektsgarantiordningen) sørger for at reduksjonen ikke blir for stor fra år til år.

3.2.2. Eiendomsskatt

Røst kommune har innført eiendomsskatt for verker og bruk i hele kommunen fra og med skatteåret 2013 (jf. § 3 bokstav c i eiendomsskatteloven), mens eiendomsskatteområdet ble utvidet til å gjelde alle faste eiendommer i hele kommunen fra og med skatteåret 2014 (jf. §3 bokstav a i eiendomsskatteloven). Samtidig ble skattesatsen økt fra 2 til 4 promille av skattegrunnlaget.

I dag er eiendomsskattesatsen i Røst kommune 4 promille på alle eiendomstyper. Dagens sats er makssats for alle bolig- og fritidseiendommer, mens makssats på andre eiendommer (i hovedsak næringseiendommer) fortsatt er 7 promille. Fra og med 2020 ble det innført en obligatorisk reduksjonsfaktor på 30 % på skattegrunnlaget for boliger og fritidsboliger der hvor kommunen selv har utført eiendomstaksering, noe som har ført til lavere inntekter fra disse eiendommene.

Med en sats på 4 promille på alle eiendommer er eiendomsskatt 2027 på boliger/fritidsboliger budsjettert til kr 557 000, mens eiendomsskatt på andre eiendommer er budsjettert til kr 640 000. Til sammen utgjør dette en videreføring av nivået i 2026 på ca. kr 1,2 mill. i eiendomsskatteinntekter.

Ny allmenn taksering og behov for kontorjustering
Eiendomsskatteloven stiller krav til at takster skal bygge på en alminnelig taksering som normalt skal oppdateres hvert 10. år. Siste alminnelige taksering i Røst kommune var i 2013. I perioden

2023-2025 har kommunen benyttet seg av lovverkets mulighet til å holde takstene uendret i en treårsperiode etter at den opprinnelige tiårsperioden har gått ut. For 2026 foretok kommunen en såkalt kontorjustering av takstene (en prosentvis økning av verdien av alle eiendommer), hvor alle takster ble oppjustert med 1 %.

Kommunens nåværende takstgrunnlag har derfor et behov for revisjon. I vedtak i K-sak 26/11 ble det vedtatt at Røst kommune skal gjennomføre ny alminnelig taksering av eiendommer til eiendomsskatteformål innen utgangen av 2027, med sikte på at nye takster får virkning fra 2028. Det ble videre vedtatt at ny alminnelig taksering av boligeiendommer skal følge Skatteetatens formuesgrunnlag der dette er mulig, og at det for utskriving av eiendomsskatt i 2027 legges opp til at gjeldende takster kontorjusteres videre.

I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det tatt høyde for en ubetydelig kontorjusteringssats for 2027, ettersom det er en større retaksering på gang. Det er også satt av kr 200 000 til konsulentbistand i forbindelse med retaksering.

En kontorjustering vedtas av kommunestyret, og kan maksimalt innebære en årlig takstøkning på 10 %. Det er i prinsippet ingen begrensning i hvor mange år på rad en kommune kan foreta kontormessig oppjustering av takstene. Samme prosentsats må benyttes på alle eiendommer. En justering på 0 % er ikke anerkjent som en kontorjustering jf. KS' eiendomsskatteforum. Det er ikke anledning til å nedjustere takster i en kontorjustering.

Det nye takstnivået som følge av en kontorjustering kan ikke overstige den faktiske verdien av eiendommene. Dermed må prosentsatsen i en kontorjustering være tilpasset den eiendomstypen som har hatt den svakeste verdiutviklingen siden forrige allmenne taksering (2013).

Kommunedirektøren innstiller i sitt forslag til vedtak at satsene kontorjusteres med 1 % også i 2027.

3.2.3. MVA-kompensasjon

I budsjettsammenheng ses det bort fra MVA-kompensasjon. Alle utgifter i driftsbudsjettet er budsjettert ekskl. MVA, det vil si netto utgift for kommunen etter at MVA har blitt refundert. I investeringsbudsjettet budsjetteres det imidlertid med MVA (både inntekt og utgift) innenfor kompensasjonsområdet, ettersom dette er pålagt i henhold til forskrifter til kommuneloven. På områder utenfor kompensasjonsområdet (f.eks. vann, avløp, renovasjon og havn) budsjetteres det uten MVA.

3.3. Lønns- og prisvekst, pensjonskostnader og arbeidsgiveravgift

3.3.1. Lønns- og prisvekst

I forslag til budsjett for 2027 er det anslått en gjennomsnittlig årslønnsvekst på 4,0 % (1,7 % som overheng fra 2026 og 2,3 % som årseffekt på lønn per 1.1.2027). Samlet lønns- og prisvekst (deflator) er i statsbudsjettet anslått til 3,8 %.

3.3.2. Pensjonskostnader

I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det på det enkelte lønnsansvar tatt utgangspunkt i antatte pensjonskostnader etter beregninger av Kommunenes Landspensjonskasse (KLP) og Statens Pensjonskasse (SPK).

Beregningene gir følgende satser, ekskludert arbeidstakers andel på 2 %:

- KLP – fellesordning 15,18 % av brutto lønnsutgift
- KLP – sykepleiere 15,97 % av brutto lønnsutgift
- SPK – lærere 9,69 % av brutto lønnsutgift

Beregningene er gjort med utgangspunkt i mottatt budsjett fra KLP og SPK i september 2026 og økonomiplanprognosene for hele økonomiplanperioden fra KLP. Dette er et estimat på hele pensjonskostnaden som skal utgiftsføres i kommuneregnskapet. Høy lønnsvekst og høye pensjonsreguleringer har gitt stor nominell vekst i pensjonspremier og pensjonskostnader for kommunal sektor. I tillegg vil virkninger av planendringer ny offentlig AFP, nye pensjonsregler for personer med særaldersgrense og ikke minst oppdaterte forholdstall mellom fra KDD (Kommunal- og distriktsdepartementet) gjøre at kostnadene fremover vil øke videre. Dette er det tatt høyde for i økonomiplanperioden.

Pensjonskostnaden er imidlertid resultatet av antatte premiebetalinger korrigert for årets premieavvik og amortisering av tidligere års premieavvik. Premiene svinger kraftig fra år til år og kan gjøre en god økonomistyring vanskelig. Pensjonskostnaden er et ekspertberegnet beløp på hva som bør føres i regnskapet hvis vi tillater oss å fordele premietoppene over flere år. Forskjellen mellom det vi betaler (premien) og det vi fører i regnskapet (kostnaden) kalles for premieavvik.

Forholdstallet som nå justeres fra KDD er mellom diskonteringsrenten og forventet lønnsvekst. KDD ønsker å justere dette gradvis i årene fremover, med mål om at pensjonskostnadene i større grad skal reflektere nivået på pensjonspremiene, altså lavere premieavvik.

Årlige premieavvik kan være både positive (vi betaler mer enn det vi kostnadsfører) og negative (vi kostnadsfører mer enn det vi betaler), men med tre års unntak siden 2002 har premieavvikene i KLP vært positive hvert år. Røst kommune hadde derfor per 31.12.2025 ca. kr 7,7 mill. i «premieavviksdifferanse» (inkl. arbeidsgiveravgift), det vil si penger vi har betalt i premie til pensjonsselskapene, men som ennå ikke har blitt ført som en kostnad i regnskapet. Disse kostnadene skal fases gradvis inn i regnskapet de neste årene gjennom det som kalles for amortisering. Ethvert nytt premieavvik skal fordeles over de neste sju årene.

3.3.3. Arbeidsgiveravgift

Arbeidsgiveravgift for arbeidsgivere i Røst kommune videreføres med en sats på 5,1 % av avgiftsgrunnlaget (lønn).

4. Nåsituasjon

4.1. Status økonomiske nøkkeltall

Følgende matrise viser enkelte økonomiske nøkkeltall for Røst kommune i 2025 og hvordan disse forholder seg til tilsvarende tall fra et gjennomsnitt for Nordland fylke og for landet som helhet.

Finansielle nøkkeltall (2025)	Røst	KOSTRA-gruppe 16	Nordland	Norge
Resultatgrad (netto driftsresultat i % av driftsinntekter)	**6,6 %**	5,0 %	0,6 %	2,2 %
Korrigert resultatgrad (netto driftsresultat etter netto bundne fondsavsetninger i % av driftsinntekter)	**6,5 %**	3,0 %	0,1 %	2,0 %
Fondsgrad (disposisjonsfond i % av driftsinntekter)	**14,1 %**	18,8 %	7,4 %	11,6 %
Gjeldsgrad (netto lånegjeld i % av driftsinntekter)	**84,6 %**	40,9 %	88,7 %	88,1 %

Kilde: SSB

Som nevnt innledningsvis har kommunestyret vedtatt å bruke resultatgrad, fondsgrad og gjeldsgrad som finansielle måltall. Det langsiktige nivået på disse måltallene er for inneværende periode satt til å være en resultatgrad på (min.) 2,0, en fondsgrad på (min.) 10,0 og en gjeldsgrad på (maks.) 120,0.

Sett ut fra situasjonen per 31.12.2025 alene ligger Røst kommune veldig godt an på resultatgrad, godt an på fondsgrad og greit an på gjeldsgrad. Dette kommer etter to år i 2023 og 2024 hvor resultatgraden ble langt dårligere enn måltallet. Hovedårsaken til resultatet i 2025 skyldes høyere inntekter.

I henhold til regulert budsjett 2026 skal det settes av ca. kr 3,4 mill. til disposisjonsfond, noe som vil redusere fondsgraden ved utløpet av 2025. Gjeldsgraden vil øke som følge av budsjettert opptak av kr 13,3 mill. i nye lån inneværende år, mens det betales i underkant av kr 5,0 mill. i avdrag. Med flere store prosjekter i eksisterende økonomiplanperiode ligger denne an til å bli langt høyere enn KS' anbefalinger.

Det som er fint med denne *kombinasjonen* av måltall, er at de gir god mening når man vurderer dem i sammenheng. En høy gjeldsgrad kan forsvares hvis man samtidig har en høy fondsgrad (buffer) og en høy resultatgrad (drift som klarer å svelge renter/avdrag og endringer i disse). Går resultatgraden ned, så er det i det kortere bildet mindre dramatisk hvis man har en høy fondsgrad (buffer) og lav gjeldsgrad (mindre binding/risiko på lån).

For nærmere diskusjon av måltall henvises det til F-sak 32/2020 og K-sak 69/2020. Det er imidlertid verdt å minne om at Riksrevisjonen har sin rapport fra 2015 trukket en konklusjon om at en kommune er i en ikke-bærekraftig situasjon hvis den kan notere seg for følgende kombinasjon:

- svakt driftsresultat (resultatgrad under 3,0)
- lavt disposisjonsfond (fondsgrad under 5,0)
- høyt gjeldsnivå (gjeldsgrad over 75,0)

Årsaken er at man da har et begrenset økonomisk handlingsrom i møte med en eventuell reduksjon av inntekter eller økte renteutgifter og andre økte utgifter.

Selv om vi tar hensyn til de endringene vi nå har fått i inntektssystemet, så vet vi at et sannsynlig scenario fremover er større begrensninger i handlingsrommet – fallende inntekter og økende utgifter – som blant annet skyldes:

- Endringer i folketallet med konsekvenser for rammetilskudd og skatteinngang
- Økte pensjonskostnader
- Fortsatt flere større investeringsbehov på lovpålagte tjenesteområder
- Underliggende risiko for plutselige, store kostnader til ressurskrevende brukere av omsorgstjenester eller til tiltak i barnevernet
- Utløp av gode fastrentebindinger og dermed økte renteutgifter

4.2. Status likviditet

Status likviditet har vist en gradvis forbedring av situasjonen de senere årene. Dette skyldes blant annet at kommunen har vært i en driftssituasjon hvor det har vært rom for å gjøre fondsavsetninger.

Røst kommune har per i dag ikke likviditetslån/kassekreditt.

Et budsjett skal settes opp i balanse, og i et kommuneregnskap er det aller meste av posteringer knyttet til inn- og utbetalinger. Dermed vil en drift i null holde likviditeten ved like. Alle avsetninger og bruk av fond vil også ha en regnskapseffekt uten at det har en likviditetseffekt. I investeringsregnskapet vil det oppstå differanser hvis det tas opp lån utover det beløpet som er nødvendig for å finansiere investeringene, eller det brukes av lån som allerede er tatt opp (ubrukte lånemidler).

4.3. Status lånegjeld

Kommunalbanken	IB 01.01.2026	Avdrag 2026	Nytt 2026	UB 31.12.2026
19980441 - omsorgsboliger 1998	590 000	(590 000)		-
20030034 - rådhus 2003	5 514 450			5 514 450
20080499 - div. invest. 2008	2 427 380	(323 660)		2 103 720
20090350 - miljøstasjon og div. invest. 2009	3 697 317	(462 166)		3 235 151
20090593 - div. invest. 2009	4 325 450	(892 924)		3 432 526
20100057 - vannverket 2010	4 400 000			4 400 000
20130583 - gang- og sykkelsti Nesset + investeringer 2006	4 891 495	(271 750)		4 619 745
20130584 - Querinihallen	2 154 000			2 154 000
20140717 - asfaltering av kommunale veier	1 000 000			1 000 000
20160558 - Querinihallen - utstyr	20 000	(20 000)		-
20160559 - kunstgressbane, sluse, vannrør sykehjem, brannbil	4 500 000			4 500 000
20190531 - renovasjonsbil, sluse miljøstasjon, strømaggregat vannverk, brannalarm	1 750 000	(125 000)		1 625 000
20200623 - nytt oppvekstsenter, vannrør	8 750 000	(250 000)		8 500 000
20210463 - nytt oppvekstsenter	8 550 000	(237 500)		8 312 500
20220095 - nytt oppvekstsenter	9 125 000	(250 000)		8 875 000
20220096 - nytt oppvekstsenter	9 125 000	(250 000)		8 875 000
20220097 - nytt oppvekstsenter	9 125 000	(250 000)		8 875 000
20250595 - utvidelse oppvekstsenter	12 000 000	(450 000)		11 550 000
DUMMY - nye investeringer 2026	-		13 300 000	13 300 000
	91 945 092	**(4 373 000)**	**13 300 000**	**100 872 092**
KLP Banken				
8317.65.11373 - andre investeringer 2024	2 784 000	(96 000)		2 688 000
8317.65.11381 - oppvekstsenter 2024	928 000	(64 000)		864 000
	3 712 000	**(160 000)**	**-**	**3 552 000**
SUM EGNE LÅN	**95 657 092**	**(4 533 000)**	**13 300 000**	**104 424 092**

Gitt at låneopptaket nå i 2026 blir som vedtatt i oktober, så vil Røst kommune ved utgangen av året ha ca. kr 104,4 mill. i lånegjeld på egne investeringer.

Per 2. kvartal 2026 ligger omtrent 47 % av egne lån til fastrente på avtaler som løper ut i tidsrommet april 2027 til desember 2031. På disse lånene samt på enkelte av lånene med flytende rente betales det ordinære avdrag i løpet av året. For å møte kravet til minsteavdrag og budsjettert ekstraavdrag utover dette vil det før årsslutt 2026 også gjøres ekstraordinære avdrag (innbakt i avdragsoversikten over). Flytende rente (p.t.-rente) i Kommunalbanken ligger på 5,40 % per 1.11.2026.

I tillegg til dette vil Røst kommune ved utløpet av 2026 ha ca. kr 11,0 mill. i lån i Husbanken for bruk til videreformidlingslån. Disse har imidlertid sin motsvarende fordringspost i utlån til lånekunder på Røst, eller i ubrukte lånemidler, slik at virkningen på netto lånegjeld skal i prinsippet være tilnærmet null. Noen midlertidige avvik forekommer imidlertid. Alle lån i Husbanken ligger til flytende rente, mens formidlingslån fra kommunen til innbyggerne ligger både til fastrente og flytende rente. Ubrukte lånemidler per 1.11.2026 fra Husbanken er ca. kr 4,5 mill.

4.4. Tjenesteproduksjon

Dette kapitlet gir en samlet oversikt over kommunens ressursbruk og de ulike rammeområdene innen tjenesteproduksjonen. For hvert rammeområde beskrives tjenestenes innhold, status og sentrale utviklingstrekk.

Kapitlet synliggjør også administrasjonens vurderinger av utfordringer, utviklingsbehov og prioriteringer som vil være viktige i økonomiplanperioden 2027–2030.

Røst kommune har i løpet av 2026 gjennomført flere viktige rekrutteringer og styrket kompetansen på sentrale tjenesteområder. Det er blant annet ansatt ny skolesjef fra januar og ny kommunalsjef for helse og omsorg fra 1. februar. I tillegg er det gjennomført rekrutteringer innen oppvekst og helse. Dette bidrar til økt kompetanse og bedre forutsetninger for kontinuitet, utvikling og kvalitet i tjenestene.

Samtidig stiller kommunens størrelse og begrensede ressurser krav til god økonomistyring, tydelige prioriteringer, hensiktsmessig organisering og samarbeid på tvers av tjenesteområdene.

4.4.1. Overordnede prioriteringer

Kommunens brutto driftsutgifter omfatter lønn og sosiale utgifter, kjøp av varer og tjenester, overføringer og avskrivninger. Enkelte tjenesteområder, blant annet vann, avløp og renovasjon (VAR), finansieres helt eller delvis gjennom gebyrinntekter, mens øvrig tjenesteproduksjon i hovedsak finansieres gjennom kommunens frie inntekter og andre tilskudd.

Avskrivninger inngår i brutto driftsutgifter, men motposteres ved beregningen av netto driftsresultat.

Kommunens ressursbruk må vurderes i sammenheng med befolkningsutvikling, lovpålagte oppgaver, tjenestebehov og økonomisk bærekraft. I økonomiplanperioden vil det være viktig å sikre forsvarlige tjenester og samtidig videreutvikle en effektiv og bærekraftig organisasjon.

4.4.2. Stab

Stabsrammen omfatter kommunedirektørfunksjonen, økonomiavdelingen, ordfører, politiske utvalg og tjenester knyttet til revisjon og kontrollutvalg. Næringsarbeidet og omstillingsprogrammet inngår også i stabsrammen, herunder næringssjef/programleder og forvaltning av næringsfondene.

4.4.2.1 Status og utviklingstrekk

Næringsutvikling og omstillingsarbeid
Røst kommune deltar sammen med Værøy kommune i omstillingsprogrammet «Vekst i havet», som er finansiert med midler fra Nordland fylkeskommune i perioden fram til 2028. Programmet er en viktig satsing for å styrke næringsutvikling, innovasjon og framtidig verdiskaping i de to kommunene. Omstillingsarbeidet følges opp gjennom et felles programstyre, med deltakelse fra relevante regionale samarbeidspartnere. Kommunens strategiske næringsplan inngår som et viktig grunnlag for arbeidet, og næringssjef/programleder har en sentral rolle i oppfølgingen av programmet og samarbeidet med lokalt næringsliv.

I den videre økonomiplanperioden vil det være viktig å sikre god gjennomføring og måloppnåelse, samtidig som det arbeides med å videreføre positive resultater og samarbeidsrelasjoner etter omstillingsperioden.

Administrasjon, samarbeid og digitalisering
Stabsområdet ivaretar sentrale oppgaver innen økonomistyring, administrasjon, internkontroll og støtte til kommunens politiske og administrative virksomhet.

Økende krav til kvalitet, dokumentasjon og effektiv ressursbruk gjør det nødvendig å videreutvikle arbeidsprosesser og ta i bruk hensiktsmessige digitale løsninger. Kommunen arbeider derfor med å styrke rutiner, internkontroll og samhandling på tvers av administrative funksjoner og tjenesteområder. Dette er viktig for å sikre god ressursutnyttelse, redusere sårbarhet og legge til rette for en effektiv og forsvarlig kommunal drift.

Interkommunalt samarbeid
Interkommunalt samarbeid er viktig for Røst kommune for å sikre tilgang til kompetanse, styrke kapasiteten og utvikle robuste tjenester. Erfaringene fra tidligere samarbeid mellom øykommunene gir et godt grunnlag for videre felles utviklingsarbeid.

Røst kommune samarbeider med Værøy og Træna om prosjektet «Motstandsdyktige øysamfunn», med særlig vekt på beredskap og de utfordringene som er særegne for små og geografisk isolerte øysamfunn. Prosjektet har som mål å styrke kommunenes kompetanse, samordning og evne til å håndtere uønskede hendelser og beredskapssituasjoner.

Prosjektet er planlagt gjennomført over en toårsperiode, og det vil bli søkt Statsforvalteren om utsatt oppstart til april 2027. Parallelt arbeides det med å avklare organiseringen av samarbeidet og sammensetningen av prosjektets styringsgruppe. Videre gjennomføring forutsetter nødvendige avklaringer og godkjenninger.

Politisk virksomhet
Stabsrammen omfatter utgifter knyttet til ordfører, varaordfører, politiske utvalg samt revisjons- og kontrollutvalgstjenester.

Ordførerfunksjonen tilsvarer en 100 % stilling, med en årlig godtgjøring på 80 % av stortingsrepresentantenes godtgjøring. Varaordfører mottar 10 % av ordførers sats. Beløpene budsjetteres i samsvar med gjeldende vedtak og reglement.

Innkjøp og anskaffelser
Den tidligere avtalen om deltakelse i Innkjøpssamarbeidet i Nordland (SIIN) ble sagt opp av Bodø kommune. Røst kommune valgte deretter å ikke inngå en ny samarbeidsavtale og har vurdert alternative løsninger for framtidig organisering av kommunens innkjøps- og anskaffelsesarbeid.

Målet er å sikre en innkjøpsordning som ivaretar kravene til offentlige anskaffelser og samtidig er tilpasset kommunens økonomiske og administrative forutsetninger. Videre arbeid og eventuelle endringer i organiseringen må bygge på en vurdering av kostnader, kompetansebehov og hensiktsmessige samarbeidsløsninger.

Internasjonalt samarbeid og profilering
Røst kommune har gjennom mange år utviklet et nært samarbeid med Sandrigo i Italia, med utgangspunkt i de historiske forbindelsene knyttet til tørrfiskhandelen. Samarbeidet har betydning for synliggjøring av Røsts kulturhistorie, tørrfisktradisjoner og næringsliv, og bidrar til å styrke kommunens internasjonale relasjoner.

Den årlige markeringen i Sandrigo er en viktig møteplass for aktører innen tørrfisknæringen, kulturformidling og reiseliv. Kommunens deltakelse inngår i det etablerte samarbeidet og gir muligheter for å ivareta og videreutvikle relasjoner mellom Røst, Sandrigo og relevante nærings- og kulturaktører.

Relasjonene som er etablert gjennom blant annet «Via Querinissima på Røst», danner et grunnlag for videre samarbeid og profilering av Røst som et lokalsamfunn med sterke kulturhistoriske tradisjoner og internasjonale forbindelser.

Eventuell videre deltakelse i internasjonale møteplasser vurderes innenfor kommunens økonomiske rammer og i tråd med kommunestyrets prioriteringer.

4.4.2.2 Ansatte
I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det budsjettert med 4,9 årsverk (inkl. ordfører):

- Ordfører (100 %)
- Varaordfører (10 %)
- Kommunedirektør (100 %)
- Økonomisjef (100 %)
- Rådgiver økonomi/lønn (100 %)
- Leder omstillingsprogrammet (80 %)

4.4.2.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.
Stabsområdet yter i hovedsak tjenester til kommunens politiske og administrative ledelse, øvrige tjenesteområder og ansatte. Tjenestene omfatter blant annet økonomistyring, administrativ støtte, saksbehandling og oppfølging av politiske vedtak.

Som en liten kommune har Røst begrensede administrative ressurser, samtidig som kravene til kompetanse, dokumentasjon, internkontroll og kvalitet i stor grad er de samme som i større kommuner. Dette stiller høye krav til prioritering, fleksibilitet og samhandling på tvers av

organisasjonen. Enkelte funksjoner er særlig sårbare som følge av få ansatte og begrenset tilgang på spesialisert kompetanse.

Kommunen arbeider derfor kontinuerlig med å videreutvikle arbeidsprosesser, utnytte digitale løsninger og vurdere samarbeid som kan bidra til å styrke kapasitet og kompetanse.

Administrative oppgaver og felleskostnader er fordelt på flere rammeområder. Blant annet er HR-funksjonen og deler av kommunens fellesutgifter til IKT organisert og budsjettert utenfor stabsrammen.

4.4.2.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Stabsområdet skal bidra til forsvarlig og effektiv administrasjon, god økonomistyring og nødvendig støtte til kommunens politiske og administrative virksomhet. Innenfor tilgjengelige økonomiske og personalmessige rammer skal det arbeides for å opprettholde kvalitet og kontinuitet i tjenestene, samtidig som arbeidsprosesser og samarbeidsformer videreutvikles.

Næringssjefen, som også ivaretar rollen som programleder for omstillingsprogrammet «Vekst i havet», forutsettes i 2027 i stor grad finansiert gjennom omstillingsmidler og eksterne tilskudd, i tråd med gjeldende finansieringsforutsetninger.

Eventuelle endringer i tjenestenivå, organisering eller ressursbruk vil bli vurdert i lys av kommunens økonomiske situasjon, politiske vedtak og endringer i eksterne rammebetingelser.

4.4.3. Støtte/kultur

Ramme for støtte/kultur omfatter OSK, politisk sekretariat, dokumentforvaltning, fellesfunksjoner, kultur og idrett, forebyggende helsearbeid og frivilligsentral, ungdomsklubb, HR m.m.

4.4.3.1 Status og utviklingstrekk

Organisatoriske endringer
Servicemedarbeider med ansvar for digital transformasjon har arbeidet med etableringen av en helhetlig og brukervennlig nettside for kommunen. Denne ble aktiv i november 2026.

Kultur, idrett og ungdomsklubb
Kommunestyret vedtok kulturmiljøplanen for 2026-2031 i mai. I juni vedtok kommunestyret å investere inntil 600 000 kr i nye treningsapparater til treningssenteret i Querinihallen. Utstyret ble bestilt i juni 2026.

Klubbleder er ansatt i 30 prosent stilling med oppstart 1. desember 2026. Ungdomsklubben flytter inn i nye lokaler i Querinihallen.

Pilotprosjekt: Nærtjenestesenter
Kommunestyret vedtok i mai 2026 å avslutte Røst kommunes deltakelse i nærtjenestepiloten. Prosjektet ga begrensede resultater for tilgangen til statlige publikumstjenester.

Skjenkebevillinger for enkeltanledninger
Det er i løpet av året behandlet to søknader om skjenkebevillinger for enkeltanledninger.

Frivilligsentral og folkehelse
Røst frivilligsentral har lokaler på Frembygget og legger til rette for lokale møteplasser og koordinering av frivillig innsats. Gjennom folkehelsearbeidet, blant annet prosjektet «Lundeungene», er målet å gjøre det enklere for barn og unge å delta i aktiviteter og oppleve tilhørighet på Røst. Sentralen har også mottatt midler fra Bufdir til et aktivitetsfond som skal bidra til at barn og unge får like muligheter til å delta i aktiviteter.

Nøkkelaktiviteter

- Rekrutteringsarbeid for å øke antallet frivillige, med særlig oppmerksomhet på personer som tidligere ikke har deltatt eller blitt spurt om å bidra. Arbeidet begynner å gi resultater gjennom økt deltakelse og engasjement på arrangementer, der deltakerne i større grad tar eierskap til aktivitetene.
- Drift av møteplass to dager i uken (mandager og onsdager), samt kafé på fredager («Ukeslutt»). Tilbudene drives i økende grad av gjestene og de frivillige selv, med særlig vekt på eldre, personer som står utenfor arbeidslivet og andre som ønsker et sosialt møtested.
- Uformell møteplass på ettermiddagstid, et tiltak som har fått økende oppmerksomhet og flere besøkende.
- Pop-up-kafé på kveldstid og i helger, blant annet i forbindelse med fotballkamper, med mål om å skape flere møteplasser, styrke trivselen og forebygge ensomhet.
- Strikkekafé etablert fra november 2026.
- Koordinering av transportordning til butikk, legekontor, flyplass mv., basert utelukkende på frivillig innsats. Det er registrert om lag 500 kjøreoppdrag per 1. november 2026.

- «SommerPåRøst», med aktiviteter i Querinihallen og andre lokaler gjennom sommerferien. Tiltaket har hatt god oppslutning blant både fastboende og besøkende, med totalt om lag 450 deltakere og besøkende på de ulike arrangementene i 2026.
- Daglig leder er valgt inn i landsstyret til Norges Frivilligsentraler, noe som også har medført deltakelse på møter og samlinger.

Om folkehelseprosjektet «Lundeungene» og ABC for bedre psykisk helse

- Det er utarbeidet en skisse for videreutvikling av folkehelsearbeidet i 2027, blant annet gjennom tilknytning til «ABC for bedre psykisk helse», etablering av nye aktiviteter og utvikling av gode møteplasser på tvers av generasjoner.
- Det arbeides med å etablere samarbeid med eksterne aktører, blant annet for å vurdere hvordan frivilligsentralen kan bidra til å styrke aktivitetstilbudet ved sykehjemmet og omsorgsstua, både for beboere, pårørende og andre.
- Gjennomført sommerjobbtiltak for ungdom i 2026, knyttet til drift av åpen hall og bistand til eldre og andre med behov for hjelp.
- Det er utviklet samarbeid med eksterne aktører innen teknologi, psykisk helse og kreative aktiviteter, blant annet tegneseriekurs, som en del av folkehelsearbeidet og ABC-prosjektet.

Frivilligsentralen arbeider aktivt med å rekruttere nye frivillige, med særlig oppmerksomhet på personer som tidligere ikke har deltatt i frivillig arbeid. Arbeidet har bidratt til økt engasjement og deltakelse på ulike arrangementer. Sentralen tilbyr faste møteplasser og aktiviteter gjennom uken, med særlig vekt på inkludering, fellesskap og forebygging av ensomhet. Gjennom samarbeid med frivillige, innbyggere og andre aktører bidrar frivilligsentralen til å skape møteplasser, styrke fellesskapet og legge til rette for aktivitet og deltakelse på tvers av generasjoner.

4.4.3.2 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det budsjettert med 6,11 årsverk:

- HR- og kommunikasjonsleder (100 %)
- Medarbeidere servicetorg/kultur (200 %)
- Frikjøp hovedtillitsvalgt (20 %)
- Lærling – til senere tjenestefordeling (100 %)
- Kultursjef (50 %)
- Daglig leder Røst frivilligsentral (100 %)
- Badevakt (11 %)
- Fritidsklubber (30 %)

4.4.3.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Enheten gir råd og støtte til kommunens ledere og ansatte og leverer tjenester og fritidstilbud til innbyggerne. Tilbakemeldinger fra brukere, frivillige og ungdomsrådet kan gi grunnlag for å justere tilbudene. For ungdomsklubben vil besøkstall og innspill fra ungdommene vise hvordan tilbudet fungerer. Det blir opprettet en anonym idekasse på ungdomsklubben for dette formålet.

4.4.3.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2026, med korrigering for endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.4 Oppvekst

Rammeområdet omfatter grunnskole, SFO, barnehage, bibliotek, kulturskole og voksenopplæring.

4.4.4.1 Status og utviklingstrekk

Røst oppvekstsenter drives som en fådelt skole med trinn 1–10. Per 13.11.2026 har Røst oppvekstsenter 33 elever fordelt på 1.–10. trinn, og barnehagen har 19 barn som tilsvarer 28 plasser (9 på avdeling Sjøstjerna og 10 på avdeling Skarvungan).

Dagens trinnstruktur i de fleste fag er slik:

- 1. og 2.trinn: 8 elever (2 + 6)
- 3. og 4.trinn: 6 elever (3 + 3)
- 5., 6. og 7. trinn: 8 elever (2 + 2 +4)
- 8., 9. og 10.trinn: 11 elever (3 + 5 + 3)

Tretten barn benytter skolefritidsordningen (SFO). Tilbudet er lokalisert på skolen både morgen og ettermiddag, og det tilbys ikke SFO-ordning i barnehagen.

Voksenopplæringen tilbyr norskopplæring og samfunnskunnskap for flyktninger, og hadde i 2026 ingen deltakere.

Biblioteket holder åpent flere dager i uken, og har nå en biblioteksjef i 80% stilling. Se nettsidene for mer informasjon.

Røst skole har deltatt i den statlige oppfølgingsordningen siden 2022. Kommunen har fått innvilget tre nye år i ordningen. Fra 2026 er også barnehagen inkludert, noe som legger til rette for en mer helhetlig utvikling av hele oppvekstområdet. Videre deltakelse innebærer blant annet vurdering av struktur og organisering, samt utvikling av langsiktige planer for kvalitet, kontinuitet og bærekraft. Det er laget egen implementeringsplan for perioden med vektlegging av kompetanseheving knyttet til autoritativt miljø og autoritative voksenrollen. Videre er trygt og godt barnehage- og skolemiljø fokus og lesing som grunnleggende ferdighet.

4.4.4.2 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det budsjettert med 21,83 årsverk:

- Leder oppvekstsenteret (100 %)
- Styrer og pedagogiske ressurser barnehage (700 %)
- Undervisningsinspektør og pedagogiske ressurser skole/SFO (1300 %)
- Kulturskole (3 % + innleie)
- Biblioteksjef (80 %, hvorav 30 % fast stilling og 50 % prosjektfinansiert stillingsressurs i perioden 2. november 2026–1. november 2028).

4.4.4.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Driften må løpende tilpasses gitte rammevilkår, herunder endringer i barnetall og organisering. Oppvekstenheten skal sikre et trygt og faglig forsvarlig tilbud – dette er det bærende premisset ved nødvendige tilpasninger. Det bør utarbeides en strategiplan på kort og lang sikt som kan sikre best mulig kontinuitet og kompetanse i driften, og legge til rette for mindre gjennomtrekk i personalet.

Behovet for digitalt utstyr er godt dekket. Det er gjennomført en betydelig oppgradering av digitalt utstyr i skoleåret 2026/2027. Behovet for utskifting av PC-er og annet nødvendig utstyr vurderes

fortløpende. Det er gjennomført betydelige investeringer i IKT-infrastruktur de senere årene. Skolen benytter Visma Flyt Skole, Feide og flere digitale læringsplattformer.

Etablering av elevnettverk er nødvendig for videre utvikling. Dette bør vektlegges sterkt inn mot skoleåret 27/28."Røst oppvekstsenter bør etablere et fast elevnettverk med elever ved andre skoler fra skoleåret 2026/27. Elevene våre har få jevnaldrende på eget trinn, og det begrenser både faglig samarbeid, sosial læring og elevdemokrati".

4.4.4.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal levere tjenester i tråd med lovpålagte krav til læring, omsorg og aktivitet. Oppvekstilbudet er en sentral del av samfunnsutviklingen på Røst, og kvaliteten i tjenestene skal utvikles innenfor tilgjengelige ressurser.

Rammeområdet kan justeres i økonomiplanperioden i tråd med kommunestyrets vedtak eller som følge av eksterne endringer i rammebetingelser.

4.4.5 Teknisk

Ramme for teknisk omfatter plan- og byggesaksbehandling, kart og oppmåling, landbruksforvaltning, samferdsel, brann- og forurensningsvern og -beredskap, VAR-tjenester (vann, avløp og renovasjon) og kommunal eiendomsforvaltning, samt felles vaktmestertjeneste, renholdstjeneste og kjøretøypark for hele kommunen.

4.4.5.1. Status og utviklingstrekk

Produksjon av tjenester er preget av stadig økende myndighetskrav. Det stilles store krav til kompetanse, dokumentasjon og oppfyllelse av lovbestemte krav. Det er ble opprettet en driftslederressurs på enheten for å avhjelpe situasjonen, men etterslepet innenfor bygg og eiendom er fremdeles stort. Det har også vært gjennomført tilsyn fra DSB i 2026, hvor det er avdekket flere avvik og mangler i brann og redningsvesenet. Deler av disse er av en slik art at man må vurdere å tilslutte seg interkommunale løsninger for å oppfylle lovkravene.

4.4.5.2. Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det budsjettert med 9,04 årsverk:

- Enhetsleder teknisk (100 %)
- Driftsleder (100 %)
- Administrasjonsressurs (60 %)
- Brannvesen (15 %)
- Uteavdeling (400 %)
- Renholdsavdeling (229 %)

Enheten står overfor et generasjonsskifte på personalsiden. I løpet av de neste årene vil flere ansatte oppnå pensjonsalder, noe som vil medføre behov for nyansettelser.

4.4.5.3. Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Teknisk sektor er i stor grad brukerfinansiert gjennom gebyrer. Likevel vil det være behov for å finansiere interne tjenester som renhold og vaktmestertjenester. Det samme gjelder vedlikehold av bygninger, veier, veilys og havner. Noen av disse områdene er ikke tilstrekkelig finansiert, og det vil være behov for å se nærmere på dette fremover.

4.4.5.4. Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2026, med korrigering for endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.6 Helse og omsorg

Rammeområdet omfatter legekontor, legevakt, sykehjem, helsesykepleier, psykiatri, kommunepsykolog, fysioterapi, ergoterapi, hjemmetjeneste, omsorgsboliger og barnevernstjeneste.

4.4.6.1. Status og utviklingstrekk

Helse- og omsorgstjenesten har gjennom 2026 gjennomført flere organisatoriske og driftsmessige endringer. Ny kommunalsjef tiltrådte i februar, og ny avdelingsleder for sykehjem og hjemmetjeneste ble ansatt i august. Med lederstillingene på plass ligger forholdene nå bedre til rette for kontinuitet og videre utvikling av tjenestene.

Med utgangspunkt i helse- og omsorgsplanen og erfaringene fra TØRN-prosjektet er det arbeidet med bedre oppgavefordeling, kompetanseutnyttelse og organisering av bemanningen.

Fra 1. september 2026 ble det innført ny turnus med langvakter ved sykehjemmet og i hjemmetjenesten. Omleggingen skal bidra til bedre kontinuitet for brukerne, mer forutsigbar arbeidstid og mer effektiv utnyttelse av tilgjengelige personalressurser. Samtidig er sykepleierberedskapen styrket gjennom etablering av bakvaktordning på natt og økt bemanning på kveld.

Turnusordningen skal evalueres gjennom 2027, med særlig vekt på tjenestekvalitet, arbeidsmiljø, bemanningsbehov og økonomiske effekter.

Kommunen har god dekning av kvalifisert personell, og de faste stillingene er besatt med sykepleiere, helsefagarbeidere og øvrig nødvendig kompetanse. Utfordringene er i hovedsak knyttet til rekruttering av tilkallingsvikarer, noe som gjør tjenestene sårbare ved sykefravær og annet korttidsfravær. Arbeidet med å styrke vikartilgangen og videreutvikle robuste og bærekraftige bemanningsløsninger vil derfor være en viktig prioritering i økonomiplanperioden.

Legetjenesten

Legetjenesten videreføres med tre leger i rotasjonsordning som ivaretar fastlegeoppgaver, legevakt og kommuneoverlegefunksjon.

I 2026 er sykepleierberedskapen styrket for å understøtte legevakttjenesten og sikre bedre tilgjengelighet til kvalifisert helsepersonell. Det er etablert en bakvaktordning for sykepleiere på natt, og arbeidet med kompetanseheving og utvikling av prosedyrer videreføres.

Kommunens geografiske beliggenhet og avhengighet av vær- og transportforhold stiller særlige krav til lokal akuttberedskap. Videre utvikling av samarbeidet med spesialisthelsetjenesten og prehospitale tjenester vil derfor være viktig i planperioden.

Sykehjem og hjemmetjeneste

Sykehjemmet og hjemmetjenesten utgjør den største delen av helse- og omsorgstjenesten. I 2026 er det gjennomført en omfattende omlegging av turnus og bemanningsorganisering.

Endringene skal sikre forsvarlig bemanning, bedre kontinuitet og redusert behov for ekstern innleie og overtid. Det er samtidig lagt til rette for bedre utnyttelse av kompetansen på tvers av tjenestene. I økonomiplanperioden vil det være viktig å videreutvikle organiseringen i takt med endringer i brukernes behov. Det forventes økende behov for tjenester til eldre med sammensatte helseutfordringer, samtidig som kommunen må sikre bærekraftig ressursbruk.

Som liten øykommune har Røst behov for en grunnbemanning som ivaretar døgnkontinuerlig drift og nødvendig beredskap, uavhengig av kortvarige variasjoner i antall pasienter og brukere. Dette begrenser mulighetene for å redusere bemanningen i perioder med lavere belegg. God ressursutnyttelse, fleksibel oppgavefordeling og redusert behov for ekstern innleie vil derfor være viktige prioriteringer.

Psykisk helse og rustjeneste
Tjenesten har stabil bemanning og videreføres med vekt på forebygging, tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid.

Utviklingen i behovet for psykisk helsehjelp, særlig blant barn og unge, vil kunne påvirke ressursbehovet i planperioden. Samarbeid mellom kommunale tjenester, fastleger og spesialisthelsetjenesten vil være viktig for å sikre helhetlige tilbud.

Arbeidsmiljø og sykefravær
Arbeidet med arbeidsmiljø og nærværsutvikling har vært prioritert gjennom 2026. Sykefraværet ved sykehjemmet og i hjemmetjenesten har vist en betydelig positiv utvikling, fra om lag 15 prosent ved inngangen til sommeren til om lag 5 prosent høsten 2026.

Det er arbeidet med tettere oppfølging, tilrettelegging og utvikling av arbeidstidsordninger. Den nye turnusen skal evalueres også med hensyn til arbeidsbelastning, trivsel og sykefravær.
Målet er å opprettholde et lavt sykefravær og sikre et godt arbeidsmiljø som bidrar til stabil bemanning, god tjenestekvalitet og redusert behov for vikarinnleie.

Barneverntjenesten
Barneverntjenesten ivaretas gjennom interkommunalt vertskommunesamarbeid med Bodø kommune.

Det pågår arbeid med videreutvikling av samarbeidet, herunder revidering av avtalegrunnlaget og organiseringen av tjenesten.

Kostnadene på barnevernsområdet kan variere betydelig fra år til år, avhengig av behovet for tiltak. Tidlig innsats, forebygging og godt tverrfaglig samarbeid vil fortsatt være viktige prioriteringer.

Helsesykepleiertjenesten
Helsesykepleiertjenesten videreføres med vekt på forebyggende helsearbeid, oppfølging av barn og unge og lavterskeltilbud gjennom skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom.

Kompetanseutvikling og samarbeid med øvrige kommunale tjenester vil være sentralt for å møte kravene til tidlig innsats og helhetlig oppfølging.

Avlastningstjenester for barn
Kommunen tilbyr individuelt tilpassede avlastningstjenester etter behov og vedtak. Tjenesten videreføres, og ressursbehovet vurderes fortløpende. Endringer i behov eller omfang kan gi økonomiske konsekvenser i planperioden.

Jordmortjeneste
Jordmortjenesten ivaretas gjennom avtale med Nordlandssykehuset. Kommunens geografiske beliggenhet gjør samhandling om svangerskapsoppfølging, følgetjeneste og beredskap særlig viktig.

Barnekoordinator
Kommunen har avsatt en 20 prosent stilling til barnekoordinering. Ordningen skal bidra til samordning av tjenester for barn og familier med behov for langvarige og koordinerte tjenester. Behovet vurderes fortløpende.

Fysioterapitjenesten
Fysioterapitjenesten videreføres innenfor eksisterende avtaler og rammer. Tjenesten bidrar til behandling, rehabilitering, forebygging og oppfølging av innbyggere med ulike funksjonsutfordringer.

Omsorgsboliger
Kommunen har seks omsorgsboliger, hvorav fire er utleid ved utgangen av 2026. Det forventes at de to ledige boligene vil bli tatt i bruk i løpet av første del av 2027.

Boligene er en viktig del av kommunens samlede omsorgstilbud og bidrar til at innbyggerne kan bo selvstendig med nødvendig oppfølging.

Psykologtjenesten
Kommunen tilbyr digitale psykologtjenester gjennom ekstern avtale. Avtalen er justert fra 2027 med utgangspunkt i faktisk bruk og forventet behov.

Ordningen gir tilgang til psykologkompetanse uten behov for egen lokal stilling. Kapasiteten kan vurderes og tilpasses dersom behovet endrer seg.

Ergoterapitjenesten
Kommunen har ikke egen ergoterapeutstilling. Ergoterapifaglige oppgaver ivaretas gjennom samarbeid med fysioterapitjenesten og bistand fra spesialisthelsetjenesten ved behov.

Ordningen vurderes fortløpende opp mot tjenestebehov og gjeldende krav.

4.4.6.2. Ansatte
I konsekvensjustert budsjett for 2027 er det budsjettert med 27,11 årsverk:

- Kommunalsjef helse og omsorg (100 %)
- Fastlege, legevakt og andre kommune(over)legeoppgaver, tre leger i turnus (153 %)
- Helsesekretær/Sykepleier (100 %)
- Helsesykepleier (60 %)
- Barnekoordinator (20 %)
- Psykiatrisk sykepleier (67 %)
- Sykehjemmet (1677 %)
- Hjemmetjenesten (504 %)
- Dagtilbud demente (30 %)

4.4.6.3. Brukertilpasning, behovsdekning m.v.
Kommunens helse- og omsorgstjenester må tilpasses en utvikling der flere eldre vil ha behov for omfattende og sammensatte tjenester. Samtidig overføres flere oppgaver fra spesialisthelsetjenesten til kommunene, noe som stiller økte krav til kompetanse, kapasitet og beredskap.

Som liten øykommune har Røst særlige utfordringer knyttet til rekruttering av vikarer, transport og tilgang på spesialisert kompetanse. Det er derfor viktig å videreutvikle fleksible tjenester, styrke samarbeid og utnytte tilgjengelige ressurser på tvers av tjenesteområdene.
Helse- og omsorgsplanen skal være et sentralt styringsdokument for prioriteringer og utvikling i planperioden.

Demens og dagtilbud
Kommunen har ikke egen demensavdeling, men tilbyr dagaktivitetstilbud for hjemmeboende personer med demens.

Det forventes at behovet for demensomsorg vil øke i planperioden. Dette stiller krav til kompetanseutvikling, tilrettelegging av tjenester og god oppfølging av pårørende.

Det vil være viktig å videreutvikle tilbudene innenfor tilgjengelige ressurser og sikre god samhandling mellom hjemmetjeneste, sykehjem og øvrige tjenester.

Velferdsteknologi og digitalisering
Kommunen har tatt i bruk flere velferdsteknologiske løsninger, blant annet digitale trygghetsalarmer, elektroniske medisindispensere og mobil tilgang til journalsystem.

Videre utvikling av velferdsteknologi og digitale tjenester vil være viktig for å møte framtidige kapasitets- og bemanningsutfordringer. Kommunen vil blant annet vurdere muligheter for digital hjemmeoppfølging og økt bruk av digitale løsninger i samarbeid med spesialisthelsetjenesten. Målet er å bidra til økt trygghet, selvstendighet og kvalitet for brukerne, samtidig som tilgjengelige personalressurser utnyttes best mulig.

Rekruttering og kompetanse
Kommunen har god dekning av kvalifisert helsepersonell i faste stillinger, med sykepleiere, helsefagarbeidere og øvrig nødvendig kompetanse. Hovedutfordringen er tilgangen på tilkallingsvikarer, særlig ved korttidsfravær og ferieavvikling. Arbeidet med å rekruttere og beholde vikarer vil derfor være viktig i planperioden.

Samtidig arbeider kommunen med kompetanseutvikling innen blant annet demensomsorg, palliasjon, kliniske observasjoner og psykisk helse. Kompetanseplanen skal bidra til systematisk utvikling av medarbeidernes kompetanse og sikre at tjenestene kan møte endrede behov. Arbeidstidsordninger, fagutvikling og et godt arbeidsmiljø vil være viktige virkemidler for å beholde medarbeidere og opprettholde en stabil og kompetent bemanning.

Nasjonale føringer
Nasjonale føringer, blant annet gjennom reformen Bo trygt hjemme, legger vekt på forebygging, mestring og at eldre skal kunne bo hjemme lengst mulig.

Dette forutsetter god samhandling mellom tjenestene, hensiktsmessig bruk av velferdsteknologi og videreutvikling av hjemmebaserte tjenester.

4.4.6.4. Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden
Helse- og omsorgstjenesten skal sikre forsvarlige tjenester av god kvalitet i samsvar med gjeldende lovkrav og innbyggernes behov, med vekt på god ressursutnyttelse og bærekraftig drift.

I planperioden skal det legges særlig vekt på å:

- Videreutvikle en bærekraftig bemannings- og turnusorganisering.
- Styrke tilgangen på tilkallingsvikarer og redusere behovet for ekstern innleie og overtid.
- Opprettholde et godt arbeidsmiljø og lavt sykefravær.
- Beholde kvalifisert personell og sikre nødvendig kompetanseutvikling.
- Videreutvikle forebyggende og hjemmebaserte tjenester.
- Ta i bruk hensiktsmessige digitale løsninger og velferdsteknologi.
- Styrke samhandling mellom kommunale tjenester og spesialisthelsetjenesten.

Kommunen må samtidig ha tilstrekkelig grunnbemanning til å ivareta forsvarlig drift og håndtere variasjoner i tjenestebehov og fravær.

Evalueringen av ny turnus i 2027 vil være et viktig grunnlag for videre prioriteringer og eventuelle organisatoriske og økonomiske tilpasninger i resten av planperioden.

4.4.7 NAV og flyktningtjeneste

De kommunale tjenestene i NAV omfatter sosialtjenestene og flyktningtjenesten. Fram til 1. juni 2025 ble både statlige og kommunale oppgaver ivaretatt av samme person ved NAV Røst. Etter dette overtok NAV Nordland den statlige delen. De kommunale sosialtjenesteoppgavene ivaretas i dag av en ansatt i Røst kommune med tidligere erfaring fra NAV Røst. Det er satt av én fast dag i uken til dette arbeidet, og oppgavene følges i tillegg opp ved behov. Kommunen har ikke en egen 50 % stilling til sosialtjenesten.

Røst kommune har per i dag heller ingen egne ansatte i flyktningtjenesten.

4.4.7.1. Status og utviklingstrekk

Sosialtjenesten
Røst kommune ivaretar minimumsløsning for de kommunale tjenestene. Minimumsløsningen omfatter:

- opplysning, råd og veiledning
- økonomisk sosialhjelp
- kvalifiseringsprogrammet
- midlertidig botilbud
- individuell plan

NAV Røst har per 2026 en sårbar bemanningssituasjon med kun én ansatt fysisk til stede. NAV Nordland har påpekt behov for bedre sikkerhet, robusthet og kontinuitet i tjenesten.

Røst kommune arbeider derfor i 2026 med å etablere et vertskommunesamarbeid for de kommunale NAV-tjenestene. En ny avtale skal behandles politisk før den eventuelt kan tre i kraft. NAV-tjenestene planlegges dermed omorganisert fra 2027 for å sikre mer robust bemanning og drift. En omorganisering forutsetter at samarbeidsavtalen ferdigstilles og legges fram til politisk behandling før iverksetting.

Flyktningtjenesten
Røst kommune har de siste årene hatt begrensede muligheter til å bosette nye flyktninger som følge av mangel på tilgjengelige og egnede boliger. Det har derfor ikke vært gjennomført nye bosettinger i 2025 og 2026. Det oppholder seg imidlertid fortsatt flyktninger på Røst gjennom tidligere avtaler om midlertidig plassering.

Som følge av manglende muligheter for nye bosettinger er flyktningtjenesten nedskalert, og kommunen har ingen egne ansatte knyttet til tjenesten.

Voksenopplæringen er organisert under oppvekstsenteret og vil kunne tilrettelegge for opplæring dersom det igjen blir aktuelt med nye bosettinger.

Kommunen vurderer henvendelser fra Integrerings- og mangfoldsdirektoratet (IMDi) fortløpende. Muligheten for framtidig bosetting vil være avhengig av tilgang på egnede boliger og kommunens samlede kapasitet til å håndtere oppgavene som følger med bosetting.

4.4.7.2. Ansatte

Sosialtjenesten
Den statlige delen av NAV Røst ivaretas av NAV Nordland.

De kommunale oppgavene innen sosialtjenesten ivaretas av en ansatt i Røst kommune som har tidligere erfaring fra NAV Røst. Oppgavene utføres etter behov, og det er satt av én fast dag i uken til dette arbeidet. Kommunen har per i dag ikke en egen 50 % stilling knyttet til sosialtjenesten.

Tilleggsoppgaver som gjeldsrådgivning og bistand knyttet til bostøtte kjøpes fra NAV Bodø ved behov.

Flyktningtjenesten
Røst kommune har ingen egne ansatte i flyktningtjenesten. Ved eventuell framtidig bosetting av flyktninger må behovet for bemanning, kompetanse og organisering vurderes ut fra omfanget av bosettingen, de oppgavene kommunen skal ivareta og kommunens samlede kapasitet.

4.4.7.3. Brukertilpasning/behovsdekning m.v.

Sosialtjenesten
NAV Røst hadde tidligere en felles ressurs som ivaretok både statlige og kommunale oppgaver, hvor kommunen finansierte 0,5 årsverk. Fra 2025 ble oppgavene organisert på en annen måte, med NAV Nordland som ansvarlig for den statlige delen og Røst kommune for de kommunale sosialtjenesteoppgavene.

De kommunale oppgavene ivaretas i dag av en ansatt som utfører arbeidet etter behov, med én fast dag i uken avsatt til sosialtjenesten. Organiseringen er tilpasset dagens behov og tilgjengelige ressurser.

Kommunen følger utviklingen i tjenesten gjennom målekort, rapportering til SSB og løpende intern oppfølging. Aktivitetskrav vurderes benyttet der dette er hensiktsmessig og faglig forsvarlig.

Flyktningtjenesten
Ved eventuell framtidig bosetting må kommunen vurdere behovet for norskopplæring, integreringstiltak og annen nødvendig tilrettelegging i tråd med gjeldende regelverk. Muligheten for å gjenoppta bosetting vil avhenge av både boligtilgang og kommunens kapasitet til å organisere og gjennomføre aktuelle tjenester.

4.4.7.4. Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Sosialtjenesten
- Sosialtjenesten skal ivareta kommunens lovpålagte oppgaver i samsvar med gjeldende regelverk og den enkelte innbyggers behov, med vekt på god ressursutnyttelse og økonomisk styring.
- Eventuelle endringer i tjenestetilbudet tilpasses politiske vedtak, tjenestebehov og nasjonale rammebetingelser.

- Økonomisk sosialhjelp vurderes individuelt med utgangspunkt i gjeldende statlige veiledende satser.
- Aktivitetskrav benyttes i samsvar med gjeldende regelverk og etter individuelle vurderinger.

Flyktningtjenesten

- Muligheten for nye bosettinger av flyktninger vurderes ut fra tilgang på egnede boliger og kommunens samlede kapasitet.
- Kommunen har ingen egne ansatte i flyktningtjenesten. Ved eventuell framtidig bosetting må behovet for bemanning, kompetanse og organisering vurderes.
- Utgifter og eventuelle statlige tilskudd knyttet til flyktningområdet vurderes i sammenheng med faktisk bosetting, gjeldende tilskuddsordninger og kommunens forpliktelser.
- Endringer i bosettingssituasjonen eller nasjonale rammebetingelser følges opp gjennom kommunens ordinære budsjett- og planarbeid.

4.5. Konsekvensjustert budsjett - drift

Konsekvensjustert budsjett viser framskrivinger av tjenesteproduksjonen i 2026 til de kommende årene for Røst kommune, og konsekvenser av vedtak som allerede er fattet eller endringer i rammebetingelser som er kjent. En slik framskriving er vist i tabellen under for de ulike rammeområdene i Røst.

KONSEKVENSJUSTERT BUDSJETT						
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT *(Tall i hele 1000 kr)*	**Regnskap 2025**	**Budsjett 2026**	**Budsjett 2027**	**Budsjett 2028**	**Budsjett 2029**	**Budsjett 2030**
1. Rammetilskudd	-55 493	-58 764	-59 869	-59 616	-59 403	-59 192
2. Inntekts- og formuesskatt	-20 059	-21 231	-22 353	-22 353	-22 353	-22 353
3. Eiendomsskatt	-1 196	-1 191	-1 197	-1 197	-1 197	-1 197
4. Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
5. Andre overføringer og tilskudd fra staten	-1 394	-559	-195	-195	-75	-75
6. Overføringer og tilskudd fra andre	-20 587	-6 552	-6 084	-6 084	-3 084	-3 084
7. Brukerbetalinger	-2 447	-2 080	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300
8. Salgs- og leieinntekter	-10 263	-10 011	-10 456	-10 456	-10 456	-10 456
9. Sum driftsinntekter	**-111 438**	**-100 388**	**-102 454**	**-102 201**	**-98 868**	**-98 657**
10. Lønnsutgifter	52 644	52 722	56 516	56 047	54 956	54 956
11. Sosiale utgifter	9 116	11 397	11 210	11 624	12 021	12 105
12. Kjøp av varer og tjenester	26 737	23 836	24 137	22 973	21 400	21 400
13. Overføringer og tilskudd til andre	9 088	3 892	3 875	3 945	2 470	2 470
14. Avskrivninger	7 119	6 574	7 553	7 553	7 553	7 553
15. Sum driftsutgifter	**104 704**	**98 421**	**103 291**	**102 141**	**98 400**	**98 484**
16. BRUTTO DRIFTSRESULTAT	**-6 734**	**-1 967**	**837**	**-60**	**-468**	**-173**
17. Renteinntekter	-1 486	-830	-1 297	-1 356	-1 405	-1 451
18. Utbytter	-858	-350	-350	-350	-350	-350
19. Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20. Renteutgifter	3 908	4 652	5 235	5 258	4 892	4 321
21. Avdrag på lån	4 908	4 501	3 710	3 710	3 710	3 710
22. Netto finansutgifter	**6 472**	**7 973**	**7 298**	**7 262**	**6 847**	**6 230**
23. Motpost avskrivninger	-7 119	-6 574	-7 553	-7 553	-7 553	-7 553
24. NETTO DRIFTSRESULTAT	**-7 381**	**-567**	**582**	**-351**	**-1 174**	**-1 496**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
25. Overføring til investering	5 252	270	270	270	270	270
26. Avsetninger til bundne driftsfond	1 079	12	0	0	0	0
27. Bruk av bundne driftsfond	-944	-167	-1 024	-574	-185	-185
28. Avsetninger til disposisjonsfond	1 995	550	550	550	550	550
29. Bruk av disposisjonsfond	0	-98	0	0	0	0
30. Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
31. Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	**7 381**	**567**	**-204**	**247**	**635**	**635**
32. FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	**0**	**0**	**378**	**-104**	**-539**	**-861**

På bunnlinjen viser det konsekvensjusterte budsjettet ca. kr 0,4 mill. merforbruk i 2027, som forbedres gradvis til et mindreforbruk ca. kr 0,9 mill. i 2030. Dette er uten virkning av noen nye investeringstiltak i perioden 2027-2030, verken allerede planlagte eller nye.

De største endringene fra budsjett 2026 (opprinnelig versjon) til konsekvensjustert budsjett 2027 og videre i økonomiplanperioden er gjennomgått på de to arbeidsmøtene med kommunestyret i

budsjettprosessen, i tillegg til at estimater og forutsetninger er oppdatert underveis i hele budsjettprosessen. Følgende endringer er de viktigste fra 2026 til 2027:

Driftsinntekter

- Rammetilskudd og skatteinngang: Oppdatert jf. statsbudsjett og KS-modell (se kapittel 3). Rammetilskuddet øker med kr 1,1 mill. og skatteinngangen øker med 1,1 mill. sammenliknet med opprinnelig budsjett 2026
- Andre statlige overføringer: Lavere tilskudd fra IMDi.
- Overføringer og tilskudd fra andre: Lavere refusjoner fra Helfo/Helsedirektoratet enn opprinnelig antatt 2026. Stor reduksjon i 2029 i forbindelse med antatt utfasing av omstillingsprogram.
- Brukerbetalinger: Mindre endringer. Noe økning pasientbetaling, samtidig som det er bortfall av inntekter trygghetsalarm.
- Salgs- og leieinntekter: Antatt innføring av havneavgifter på industrikai fra 2027

Driftsutgifter

- Lønnsutgifter: Netto økning på 2,32 årsverk fra konsekvensjustert budsjett 2026. Økningen ligger hovedsakelig på rammeområdene Helse/Omsorg og Oppvekst. I tillegg kommer lønnsoppgjør 2026 som gir økning i 2027, samt virkning av lønnsoppgjør 2027 fra mai. Nedjustering av lønnsbaserte stønader trekker i den andre retningen.
- Sosiale utgifter: Noe nedjustering av 2027-prognoser sammenliknet med opprinnelig 2026-budsjett. Basert på budsjett per september fra KLP og SPK.
- Kjøp av varer og tjenester og overføringer/tilskudd til andre:
    - Mange økninger/reduksjoner som ligger bak – samlet noe opp
    - Største økninger: Kulturtjenester (+556'), strømkostnader (+424'), pålagt opplæring brannvesen (+300'), IKT-utgifter (+192')
    - Største reduksjoner: Ferdige prosjekter i 2026 (-835'), flyktningtjeneste (-374')

Eksterne finansieringstransaksjoner

- Renteinntekter: Opp på grunn av høyere forventet rentesats, og mer likviditet tilgjengelig enn opprinnelig antatt.
- Utbytter: Normalnivå kr -300 000 fra Lofotkraft, i tillegg kr -50 000 fra Gjensidige
- Renteutgifter: Økning på grunn av høyere rentesats, høyere gjeld og utløp av et gunstig fastrentelån. Budsjettrente på flytende lån: 5,6 %. Antatt lavere rente i økonomiplanperioden jf. prognose fra Kommunalbanken.
- Avdrag på lån: Minsteavdrag øker pga. låneopptak og investeringer 2026, samtidig faller ekstra låneavdrag på kr 1,0 mill. bort fra 2027.

Avsetninger og bruk av avsetninger

- Overføring til investering: Kun overføring fra drift til investering for å finansiere egenkapitaltilskudd KLP.
- Bundne fond: Forutsatt bruk av bundne fond (avsatte tilskuddsmidler) til skolebibliotek og til legetjenesten i større grad enn tidligere.
- Disposisjonsfond. Ligger inne kr 550 000 i årlige avsetninger til ubundet fond kjøretøy, bygningsvedlikehold og næring. Det ligger ikke inne bruk av disposisjonsfond i konsekvensjustert budsjett.

En samlet oversikt over utviklingen i årsverk fra 2026 til 2027 vises i tabellen under:

ÅRSVERKSOVERSIKT PER ANSVAR	Vedtatt budsjett 2026	Kons. budsjett 2027
1000 Kommunestyre/form.skap	1,10	1,10
1200 Kommunedirektør	1,00	1,00
1300 Økonomi/personal	2,00	2,00
1401 Omstillingsprogram	1,00	0,80
SUM STAB	**5,10**	**4,90**
1500 Offentlig servicekontor	3,00	3,00
1510 Fellesutgifter	1,20	1,20
1600 Kulturadministrasjon	1,00	0,50
1645 Frivilligsentral	1,00	1,00
1660 Svømmehall/idrett	0,11	0,11
1680 Fritidsklubber	0,00	0,30
SUM STØTTE/KULTUR	**6,31**	**6,11**
2000 Oppvekstsenter	1,00	1,00
2010 Barnehage	6,00	7,00
2020 Skole	12,64	13,00
2030 Voksenopplæring	0,40	0,00
2040 Kulturskole	0,00	0,03
2050 Fritidsklubber	0,30	0,00
2060 Bibliotek	0,30	0,80
SUM OPPVEKST	**20,64**	**21,83**
4000 Administrasjon teknisk	2,60	2,60
4500 Brannvesen	0,15	0,15
4900 Felles vaktmestertjeneste	4,00	4,00
4910 Felles renholdstjeneste	2,29	2,29
SUM TEKNISK	**9,04**	**9,04**
6000 Administrasjon helse og omsorg	1,00	1,00
6100 Legetjenesten	2,53	2,53
6200 Helsesykepleier	0,50	0,60
6220 Barnekoordinator	0,20	0,20
6400 Psykiatri	0,67	0,67
6600 Røst sykehjem	15,34	16,77
6700 Hjemmetjenesten	4,94	5,04
6710 Dagtilbud demente	0,40	0,30
SUM HELSE OG OMSORG	**25,58**	**27,11**
7100 Flyktningtjenesten	0,00	0,00
SUM NAV OG FLYKTNINGTJENESTE	**0,00**	**0,00**
SUM HELE KOMMUNEN	**66,67**	**68,99**

Oppsummering
Endringene i økonomiplanperioden 2028-2030 skyldes i stor grad justeringer i modell for skatt/rammetilskudd, videre økning av pensjonskostnader, bortfall av midlertidig kultursjef/kulturarbeid fra 2028 og bortfall av omstillingsprogram/personressurs fra 2029.

Kommunestyret er i henhold til kommuneloven pålagt å vedta et budsjett og en økonomiplan som er i balanse for alle årene i planperioden. Med et netto driftsresultat som vist her vil resultatgraden før noen investerings- og driftstiltak innarbeides ligge på ca. -0,6 % i 2027 (+0,4 % hvis vi tar utgangspunkt i korrigert resultatgrad). Deretter vil denne forbedres noe i takt med utfasing av prosjekter slik at (korrigert) resultatgrad i 2030 er på 1,7 %. Fortsatt vil dette i alle år være under måltallet fra kommunestyret på 2,0 %.

Beregninger hvor man i tillegg legger på konsekvenser av alle eksisterende investeringstiltak (de som i utgangspunktet ligger i eksisterende økonomiplan 2027-2029 samt de som ikke er gjennomført i 2026) viser at man da får en (korrigert) resultatgrad omtrent rundt null i hele perioden.

Litt forenklet sagt betyr det: Hvis man vil gjennomføre alle investeringstiltakene som ligger der, så må summen av andre driftstiltak gi årlige besparelser på ca. kr 2 mill. i drifta for at måltallet skal kunne holdes (korrigert resultatgrad).

4.6. Konsekvensjustert budsjett - investering

Tall i hele 1000 kr	**Budsjett 2027**	**Budsjett 2028**	**Budsjett 2029**	**Budsjett 2030**
HELE KOMMUNEN				
Utgifter	2 456	2 460	2 464	2 469
Inntekter	- 2 456	-2 460	-2 464	-2 469
Netto utgift	**0**	**0**	**0**	**0**
803001 Egenkapitalinnskudd KLP				
Utgifter	270	270	270	270
Inntekter	0	0	0	0
Netto utgift	**270**	**270**	**270**	**270**
900400 Videreutlån Husbanken				
Utgifter	2 186	2 190	2 194	2 199
Inntekter	-2 186	-2 190	-2 194	-2 199
Netto utgift	**0**	**0**	**0**	**0**
900500 Annen internfinansiering				
Utgifter	0	0	0	0
Inntekter	-270	-270	-270	-270
Netto utgift	**-270**	**-270**	**-270**	**-270**

I konsekvensjustert investeringsbudsjett er det kun inkludert inntekter og utgifter knyttet til videreformidlingslån og egenkapitaltilskudd KLP.

For videreformidlingslån ligger det i hele perioden inne en videreføring av 2026-budsjettet med bruk av lånemidler kr 1,5 mill. per år som deretter brukes til utbetaling av nye lån. I tillegg til dette kommer innkommende avdrag på eksisterende og nye videreformidlingslån, og utgående avdrag på eksisterende og nye lån i Husbanken knyttet til videreformidlingslån. Det er p.t. ubrukte lånemidler på kr 4,5 mill. fra Husbanken, og det vil derfor ikke være nødvendig å ta opp nye lån i 2027 for å ha midler til å innfri budsjettpost for nye lån.

Det obligatoriske egenkapitaltilskudd til KLP er lagt inn med finansiering fra interne midler, ettersom det ikke er anledning til å finansiere kjøp av aksjer med lånekapital. Foreløpig er det antatt at denne interne finansieringen kommer som overføring fra drift, og ligger dermed også inne som en tilsvarende årlig overføring i driftsregnskapet. Alternativt må det skaffes andre inntekter i investeringsregnskapet.

Dette medfører at alle andre investeringsprosjekter som ønskes gjennomført må legges inn som tiltak, uavhengig av om dette er igangsatte prosjekter, utsatte prosjekter, økonomiplanprosjekter eller helt nye prosjekter. Dette er primært gjort for å lette oversikten for brukere av budsjettet.

4.7. Tiltak til utredning

Oversiktene under viser alle tiltak som har vært utredet i løpet av budsjettprosessen, med henvisning til hvilken gruppering som har ønsket utredningen. MERK: Dette er ikke ensbetydende med at grupperingen ønsker å gjennomføre tiltaket.

INVESTERINGSTILTAK		Foreslått utredet av	
Nr	**(1) Tiltak 2027+ i gjeldende økonomiplan**		
007	210004 Riving av gammel skolebygning #2 (fra 2025)	Gjeld. tiltak	
006	420001 Utskifting eternittrør vannforsyning (fra 2025)	Gjeld. tiltak	
009	492005 Andre kjøretøy jf. plan for rullende materiell (fra 2025)	Gjeld. tiltak	
008	660002 Nødstrømsaggregat sykehjemmet #2 (fra 2025)	Gjeld. tiltak	
Nr	**(2) Tiltak 2026 som ikke er/blir ferdige i 2026**		
004	164001 Tursti Sandholmen (utredning)	Gjeld. tiltak	
003	210003 Uteareal oppvekstsenter	Gjeld. tiltak	
001	420002 Nytt vannrenseanlegg	Gjeld. tiltak	
005	464002 Infrastruktur industriområde	Gjeld. tiltak	
002	660001 Prosjektering ombygging helsesenter	Gjeld. tiltak	
	(3) Nye tiltak	**Sam.**	**Adm.**
014	210004 Riving av gammel skolebygning - alt. 2 (delvis riving og bevaring)		X
015	210004 Riving av gammel skolebygning - alt. 3 (full restaurering)		X
018	210004 Riving av gammel skolebygning - alt. 4 (utredning + bygging)		X
019	210004 Riving av gammel skolebygning - alt. 5 (kun utredning)		X
010	210005 Solskjerming oppvekstsenter		X
016	210005 Solskjerming oppvekstsenter - rimeligere versjon	X	
011	461002 Rehabilitering/asfaltering av Vangveien	X	
012	484002 Robotvasker Querinihallen	X	
017	492005 Andre kjøretøy jf. plan for rullende materiell - rimeligere versjon		X

Sam. = Samarbeidslista
Adm. = Administrasjonen

DRIFTSTILTAK		Foreslått utredet av	
Nr	**Flere**	**Sam.**	**Adm.**
001	Vurdering av organisering og bemanning		X
Nr	**Stab/næring**	**Sam.**	**Adm.**
003	Ikke gå videre med samarbeidsavtale innkjøp		X
004	Stedsutvikling og trivselstiltak	X	
002	Utredning samfunnssal - alternativ finansiering		X
Nr	**Støtte/kultur**	**Sam.**	**Adm.**
007	Klubbleder tre kvelder i uka	X	
005	Redusere ekstra midler til kulturarbeid		X
022	Redusere ekstra midler til kulturarbeid - halv effekt	X	
006	Sette ekstra lærlingepott på pause		X
Nr	**Oppvekst**	**Sam.**	**Adm.**
	Se tiltak 001 - vurdering av organisering og bemanning		X
Nr	**Teknisk**	**Sam.**	**Adm.**
009	Alternativ løsning for næringsavfall		X
014	Endring gebyrstruktur husholdningsavfall (frikvote)	X	
010	Endring kommunale gebyrer		X
012	Fjerning av turistinformasjon	X	
011	Reasfaltering av Markveien (vestre del)	X	
013	Revisjon veilysplan	X	
021	Revisjon veilysplan - halv effekt	X	
019	Riving av gammel skolebygning - alt. 1 (full riving)		X
008	Utvidet leietid svømmehallen	X	
Nr	**Helse/omsorg**	**Sam.**	**Adm.**
	Se tiltak 001 - vurdering av organisering og bemanning		X
Nr	**NAV/flyktningtjeneste**	**Sam.**	**Adm.**
016	Gå videre med vertskommuneavtale NAV		X
Nr	**Skatt/ramme/finans**	**Sam.**	**Adm.**
017	Eiendomsskatt - nedjustere skattesats		X
018	Eiendomsskatt - oppjustere skattesats		X
023	Saldering disposisjonsfond		X

Sam. = Samarbeidslista
Adm. = Administrasjonen

5. Kommunedirektørens innstilling og kommentarer

5.1 Kommunedirektørens anbefalte driftstiltak i perioden

Merk: Tallene som vises i hvert tiltak representerer ***endring*** fra tall som ligger inne i konsekvensjustert budsjett fra før av til formålet. Det betyr at når det står 0 i en rubrikk i tiltaksbeskrivelsen, så betyr det ikke annet enn at tallet som ligger inne i konsekvensjustert budsjett blir stående uendret, uansett hvor stort eller lite dette tallet er.

I tillegg til dette kommer driftskonsekvenser av anbefalte investeringstiltak. Disse blir nærmere beskrevet i kapittel 5.2 (blå skravering i tiltaksbeskrivelsene).

Alle tall i tabellene er i hele 1000 kr.

001: FLERE: Vurdering av organisering og bemanning

Det legges til grunn en innsparing på 500 000 kroner innen oppvekst og 500 000 kroner innen helse og omsorg i 2027, økende til 1 million kroner årlig på hvert område fra 2028.

Den enkelte enhet har ansvar for å konkretisere og gjennomføre nødvendige tilpasninger innenfor vedtatte rammer, gjeldende fullmakter og lovpålagte krav. Økonomisk effekt og konsekvenser for tjenestene følges opp gjennom ordinær rapportering.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Oppvekstsenter (2000)				
Sum netto	**-500**	**-1 000**	**-1 000**	**-1 000**	**-3 500**
Sted	Ansvar: Administrasjon helse og omsorg (6000)				
Sum netto	**-500**	**-1 000**	**-1 000**	**-1 000**	**-3 500**
SUM NETTO TILTAK	**-1 000**	**-2 000**	**-2 000**	**-2 000**	**-7 000**

003: STAB/NÆRING: Ikke gå videre med samarbeidsavtale innkjøp

Det innhentes ekstern bistand for å vurdere hvordan kommunens innkjøp kan organiseres mest kostnadseffektivt. Vurderingen skal belyse fordeler og ulemper ved dagens samarbeidsavtale og alternative løsninger, herunder avtaleforpliktelser, behov for egen kapasitet og risiko for økte kostnader.

Det er foreløpig lagt inn en forventet årlig innsparing på 200 000 kroner. Netto innsparing og tidspunkt for eventuell gjennomføring avklares gjennom utredningen, før det tas endelig stilling til løsning.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Økonomi (1300)				
SUM NETTO TILTAK	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-800**

002: STAB/NÆRING: Utredning samfunnssal - alternativ finansiering

Rapporten foreligger og danner grunnlag for videre arbeid med samfunnssalen. Det er satt av 150 000 kroner i 2027 og 150 000 kroner i 2028 til oppfølging og avklaring av neste fase i konsekvensjustert budsjett.

Dette tiltaket forutsetter at det er mulig å finansiere neste fase fra eksterne aktører og aktuelle tilskuddsordninger, herunder omstillingsprogrammet Vekst i havet. Videre omfang og framdrift avklares på bakgrunn av kostnadsoverslag og tilgjengelig finansiering.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Næringsarbeid (1410)				
SUM NETTO TILTAK	**-150**	**-150**	**0**	**0**	**-300**

005: STØTTE/KULTUR: Redusere ekstra midler til kulturarbeid

Kommunestyret vedtok i sak PS 26/42 at midlene som frigjøres ved å redusere kultursjefstillingen fra 100 til 50 prosent, skal avsettes til kultur- og idrettsformål. Dette ligger nå innbakt i det konsekvensjusterte budsjettet.

Årlig innsparing hvis dette tiltaket ikke gjennomføres: 556 000 kroner.

Forslaget innebærer at det blir mindre midler tilgjengelig til nye tiltak innen kultur og idrett. Det medfører ingen reduksjon i eksisterende tilbud eller aktiviteter som allerede har egne budsjettposter.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Kulturadministrasjon (1600)				
SUM NETTO TILTAK	**-556**	**0**	**0**	**0**	**-556**

006: STØTTE/KULTUR: Sette ekstra lærlingepott på pause

Røst kommune har budsjettert med 286 000 kroner til en ekstra lærlingepott.

Som følge av kommunens økonomiske situasjon er det et alternativ å sette denne avsetningen på pause i 2027 og 2028.

Tiltaket gir en årlig innsparing på 286 000 kroner.

Tiltaket reduserer kommunens mulighet til å ta inn nye lærlinger i perioden. Det vil være naturlig å vurdere avsetningen på nytt før 2029.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Fellesutgifter (1510)				
SUM NETTO TILTAK	**-286**	**-286**	**0**	**0**	**-572**

009: TEKNISK: Alternativ løsning for næringsavfall

Det gjennomføres en grundig utredning av kommunens rolle for håndtering av næringsavfall. Kommunen har i flere tiår tilbudt innsamling og håndtering av næringsavfall, til tross for at dette ikke er en kommunal oppgave. Forutsetningene har endret seg de siste årene, med at private aktører kan tilby disse tjenestene.

Det foreslåes innleie av en konsulent som kan gjennomgå avfallssituasjonen sammen med næringslivet og kommunen.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Miljøstasjon (4420)				
SUM NETTO TILTAK	**120**	**-50**	**-50**	**-50**	**-30**

010: TEKNISK: Endring kommunale gebyrer

Prognoser for selvkostområdene for 2026 viser at vannområdet går omtrent i balanse, mens det ligger an til et lite mindreforbruk på slam og et lite merforbruk på avløp og renovasjon. På vann, slam og avløp er dette i tråd med intensjonen fra 2025, mens på renovasjon skulle vi nå sett et mindreforbruk.

Prognose 2026: På vannområdet ligger inntekter og utgifter an til å matche godt etter at både gebyrene og avskrivningskostnadene (ref. forskriftsendringer) ble betydelig nedjustert i 2026. Samtidig er merforbruket som skal dekkes inn fra tidligere nå relativt ubetydelig (under kr 100 000). På slamområdet er det et fremført merforbruk på nærmere kr 300 000 fra tidligere år som nå kan dekkes inn ved hjelp av mindreforbruk. På avløpsområdet går det riktig vei ved at man nå har inntekter lavere enn utgifter slik at man kan begynne å bruke av fondet på kr -350 000 til inndekking. På renovasjonsområdet har imidlertid både inntektene økt mindre og kostnadene økt mer enn antatt, slik at det ligger ikke an til at noe av det fremførte merforbruket på nærmere kr 700 000 fra tidligere år kan dekkes inn.

Forkalkyle 2027 (per 27.10.):
Selvkostområdet for vann: Det beregnes et mindreforbruk på kr -23 000, som er marginalt bedre enn i 2026. Gitt det beskjedne merforbruket fra tidligere som skal dekkes inn vurderes det foreløpig å ikke være nødvendig med endring av gebyrer i 2027. MERK: Effekter på gebyrene av investeringstiltak 2027-2030 som berører selvkostområdet for vann (vannrenseanlegg, utskifting eternittrør) vil komme utenom.

Selvkostområdet for slam: Det beregnes et mindreforbruk på kr -57 000, som er litt dårligere enn i 2026. Merforbruket fra tidligere vil fortsatt kunne være inndekket i løpet av de nærmeste årene.. Det vurderes derfor ikke å være nødvendig med endring av gebyrer i 2027.

Selvkostområdet for avløp: Det beregnes et merforbruk på kr 85 000, som er litt dårligere enn i 2026. Dette finansieres av bruk av fond. Etter dette er det fortsatt en restsaldo på fond som bør disponeres inn så snart som mulig. Det foreslås derfor å redusere gebyrinntektene med ytterligere kr 60 000/år i 2027 og 2028 med tilsvarende økt bruk av fond, slik at dette er borte i 2028. I 2029 og 2030 foreslås det deretter at gebyrene i stedet øker med kr 80 000/år sammenliknet med 2026 for å kunne ha et resultat i balanse.

Selvkostområdet for renovasjon: Det beregnes et mindreforbruk på kr -41 000, som er noe bedre enn i 2026. Samtidig er det nødvendig å øke inntektene for å kunne dekke inn det akkumulerte merforbruket. Ved en økning i 2027 og 2028 på kr 300 000/år viser de foreløpige beregningene at det meste da skal være inndekket ved utgangen av 2028. Det legges samtidig opp til at satsene for renovasjonsbilens tømming av næringsavfall øker tilsvarende. Dette vil utgjøre økte inntekter på ca. kr 90 000/år i tillegg.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Avløp (4300)				
Sum netto	**0**	**0**	**-80**	**-80**	**-160**
Sted	Ansvar: Renovasjon (4400)				
Sum netto	**-390**	**-390**	**0**	**0**	**-780**
SUM NETTO TILTAK	**-390**	**-390**	**-80**	**-80**	**-940**

011: TEKNISK: Reasfaltering av Markveien (vestre del)

Reasfaltering av Markveien. Siste delen av veien er i dårlig forfatning, og trenger nytt dekke. Det foreslås å legge nytt dekke i 4 meters bredde.

Det ligger ikke inne brukerbetaling i denne delen, da det ikke er bebygde eiendommer langs det aktuelle strekket.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Kommunale veier (4610)				
SUM NETTO TILTAK	**750**	**0**	**0**	**0**	**750**

021: TEKNISK: Revisjon veilysplan - halv effekt

Etablering av nye veilys vil grovt sett ligge på ca. kr. 50.000 pr punkt. Dette inkluderer materiell, oppsetting, graving etc. Alt avhengig av beskaffenhet på området som veilysene skal etableres. Oppsetting av et enkelt lys vil koste mer pr punkt enn en rekke.

Det legges inn en rund sum på kr. 500.000 uten plan. Nye punkt plasseres etter oppsatt plan.

Variant: Halv effekt

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Veilys (4630)				
SUM NETTO TILTAK	**250**	**0**	**0**	**0**	**250**

008: TEKNISK: Utvidet leietid svømmehallen

Ansvaret for utleie av svømmehall er delt mellom enhetene støtte/kultur og teknisk.

Teknisk:
Drift av svømmehall er underlagt forskrift om badeanlegg, bassengbad og badstu m.v. Dette medfører at teknisk personell bl.a. skal gjennomføre daglige ettersyn og prøvetakinger før bassenget tas i bruk. Driftsoppgaver er i hovedsak ettersyn og vedlikehold av teknisk anlegg, sirkulasjon, varme, dosering, ventilasjon, rengjøring med nedsenkbar støvsuger, spyling av filter mm. Det anslås et tidsforbruk på ca. 6-7 timer pr uke.
Det er også krav til hygieniske tiltak/renhold. I dag utføres renhold en gang pr uke i svømmehall og garderober.

For å få en fornuftig personalutnyttelse og forutsigbarhet i tjenestene er det forutsatt utleie/bruk til tre dager i uke. Dette fordi personale også har andre oppgaver innenfor teknisk enhet. Disse dagene samsvarer med dager som skolen benytter til svømmeundervisning og folkebad, noe som gir en god utnyttelse av ressursene. Pr nå er dette tirsdag, onsdag og torsdag. Dette gjør at driftsoppgaver kan utføres på fastsatte tidspunkt på dagtid, innenfor normal arbeidstid.

Støtte/kultur:
Støtte/kultur har ansvar for folkebad på torsdager. Det er ansatt badevakt som oppfyller kravene til livredning etc. I tillegg inngår administrasjon av utleie, inklusive oppfølging før og etter bruk.

Forslag om utleie til private alle ukedager og helg:
Teknisk drift av bassenget har ikke vært drevet forsvarlig, da det har vært vanskelig å holde oversikt over bruk og utleie. For å få en forutsigbar drift, er det derfor behov for faste dager for bruk. Hvis det skal åpnes for utleie på alle dager inklusive helger, vil dette medføre usikkerhet rundt driften. Beskrevne oppgaver vil i større grad måtte utføres ad hoc, noe som kan gå ut andre oppgaver. Utleie i helger vil utløse overtid, da det er krav til prøvetaking min daglig når bassenget skal benyttes. En mulighet er å legge dette inn i hjemmevaktavtalen for teknisk personell, noe som krever reforhandling med Fagforbundet. Renhold bør også tilpasset bruken, og vil følgelig øke. I tillegg kreves det organisering rundt nøkkelutlevering/innlevering, samt kontroll etter bruk.

Åpning av basseng er ikke bare et økonomisk spørsmål. Det er vel så mye et organisatorisk spørsmål. Det foreslås at man fortsatt har mulighet for åpent basseng tre dager pr uke, inntil videre. Ved ekstraordinære hendelser vil man kunne avtale bruk i helger eller andre dager, men at dette varsles i god tid. Det arbeides videre med brukeravklaringer, retningslinjer for utleie, ansvarsavklaringer og organisering, med tanke på åpning 7 dager i uka. Dette legges frem for ny behandling til kommunestyret.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Felles vaktmestertjeneste (4900)				
SUM NETTO TILTAK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

023: SKATT/RAMME/FINANS: Saldering disposisjonsfond

Nødvendig saldering for å balansere bunnlinja.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sted	Ansvar: Lån/tilskudd/diverse (9000)				
SUM NETTO TILTAK	**979**	**2 737**	**2 350**	**2 626**	**8 692**

5.2 Kommunedirektørens anbefalte investeringstiltak i perioden

Merk: Følgende forutsetninger gjelder for alle investeringstiltak hvor låneopptak er involvert:

- Antatt lånerente i hele perioden på nye tiltak, halv rentebelastning i investeringsåret (låneopptak midt i året), deretter full rentebelastning året etter investeringsåret.
- Antatt serielån med første avdrag året etter investeringen.
- Antatt varighet på lån som tilsvarer investeringens avskrivningstid

Merk videre at der investeringen er innenfor et MVA-kompensasjonsberettiget område, så er investeringsutgiften lagt inn inkl. MVA, og så framkommer selve MVA-kompensasjonen som en tilsvarende inntekt som en del av beløpene oppgitt som «Sum annet».

Alle tall i tabellene er i hele 1000 kr.

006: 420001 Utskifting eternittrør vannforsyning (fra 2025)

Videreføres: Planlagt nye investeringer kr 1,5 mill./år i 2026 og 2027 i gjeldende økonomiplan. I denne versjonen oppdaterte versjonen høst 2026 er det også lagt til kr 750 000 årlig i 2028 og 2029.

Lagt inn forutsetning om at økte utgifter til renter/avdrag dekkes inn av økte gebyrer. Levetid på investering økt til 80 år jf. ny forskrift.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	1 500	750	750	0	3 000
Sum lån	-1 500	-750	-750	0	-3 000
Sum annet	0	0	0	0	0
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	42	104	145	164	455
Sum avdrag	0	19	28	37	84
Sum andre driftskonsekvenser (inntekter)	-42	-123	-173	-201	-539
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

008: 660002 Nødstrømsaggregat sykehjemmet #2 (fra 2025)

Videreføres: SAMME SOM OPPRINNELIG INVESTERINGSTILTAK 006, BARE MED UTSETTELSE AV GJENNOMFØRING TIL 2027

Budsjettert tiltak i 2025 gjennomføres ikke i inneværende år på grunn av for høye kostnader. Tiltaket rebudsjetteres derfor med samme forutsetninger.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**938**	**0**	**0**	**0**	**938**
Sum lån	-750	0	0	0	-750
Sum annet	-188	0	0	0	-188
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	21	39	35	30	125
Sum avdrag	0	75	75	75	225
Sum andre driftskonsekvenser (inntekter)	0	0	0	0	0
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**21**	**114**	**110**	**105**	**350**

001: 420002 Nytt vannrenseanlegg

Det er meldt inn behov om utvidet kapasitet for vannforsyningen. Dagens renseanlegg har ikke nok kapasitet til å møte behovet.

Alt avhengig av metode som velges må det avsettes midler til ny utvidet rensekapasitet.

MERK: Det forutsettes her at renter og avdrag dekkes inn ved endring i vannavgift. Dette er en endring som kommer i tillegg til tall som er vist i eget driftstiltak om kommunale gebyrer.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**5 000**	**5 000**	**0**	**0**	**10 000**
Sum lån	-5 000	-5 000	0	0	-10 000
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	140	415	543	529	1 626
Sum avdrag	0	125	250	250	625
Sum andre driftskonsekvenser (inntekter)	-140	-540	-793	-779	-2 251
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

005: 464002 Infrastruktur industriområde

Det avsettes midler til et skisseprosjekt for planlegging av infrastruktur og tilrettelegging på nytt industriområde vest for Gleaveien. Oppdatering november 2025: Forutsetter 50 % finansiering fra omstillingsprogrammet.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**150**	**0**	**0**	**0**	**150**
Sum lån	-75	0	0	0	-75
Sum annet	-75	0	0	0	-75
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	2	4	3	3	12
Sum avdrag	0	8	8	8	23
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**2**	**11**	**11**	**11**	**35**

002: 660001 Prosjektering ombygging helsesenter

Tiltaket videreføres fra tidligere budsjettår til 2027 med samme forutsetninger. Prosjektet ses i sammenheng med styrking av legetjenester, hvor det vurderes muligheter for ombygging av legekontor og akuttmottak. Det foreslås at midlene brukes til skisseprosjekt, planlegging etc.

Det er innkommet ønsker for ombygging av legekontor, hvor man ønsker å få tilpasset lokalene etter dagens situasjon. Sikkerhet og skjerming er bl.a. momenter som bør vektlegges.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	250	0	0	0	250
Sum fond	-175	0	0	0	-175
Sum lån	-25	0	0	0	-25
Sum annet	-50	0	0	0	-50
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	1	1	1	1	4
Sum avdrag	0	2	2	2	7
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**1**	**4**	**4**	**3**	**12**

NB: Tiltak 018 vises her kun som illustrasjon. Det er tiltak 019 (kun utredning) som er innlemmet i kommunedirektørens forslag til budsjett/økonomiplan.

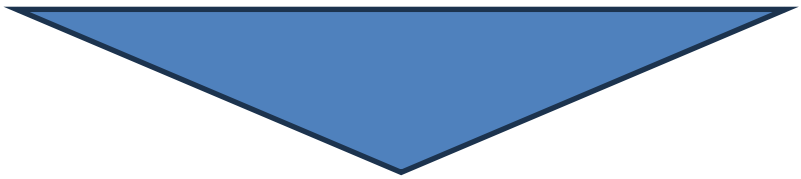
018: 210004 Riving av gammel skolebygning - alt. 4 (utredning + bygging)

Et nytt alt 4 kan være å se riving og eventuelt nytt kulturbygg i sammenheng. Det foreslås at man i første omgang lager et skisseprosjekt hvor man definerer behov og avklarer areal, slik at man kan få frem et kostnadsestimat. Hvordan prosjektet skal kunne finansieres, herunder både mulighetene for ekstern støtte og for ev. frigjøring av interne midler, vil være en viktig del av utredningen.

Ekstern innleie for utarbeidelse av skisseprosjekt. Utføres med medvirkning fra brukere.

Det er lagt inn en kostnad med riving i 2028, og nytt bygg i 2029. Det er gjort en antagelse på at en ny svømmehall + noe ekstra areal vil komme på min 60 mill. kroner.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**375**	**30 000**	**75 000**	**0**	**105 375**
Sum lån	-300	-24 000	-40 000	0	-64 300
Sum annet	-75	-6 000	-35 000	0	-41 075
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	8	689	2 460	3 519	6 676
Sum avdrag	0	6	486	1 286	1 778
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**8**	**695**	**2 946**	**4 805**	**8 454**



019: 210004 Riving av gammel skolebygning - alt. 5 (kun utredning)

Som alternativ 4, men bare med utredningskostnad 2027. Da må det i tillegg tas høyde for økte rente-/avdragskostnader på ca. kr 800 000/år for hver 10 mill. låneopptak som er nødvendig.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**375**	**0**	**0**	**0**	**375**
Sum lån	-300	0	0	0	-300
Sum annet	-75	0	0	0	-75
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	8	17	16	16	57
Sum avdrag	0	6	6	6	18
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**8**	**23**	**22**	**22**	**75**

016: 210005 Solskjerming oppvekstsenter - rimeligere versjon

Det er fremkommet ønske fra oppvekstenheten om solavskjerming på oppvekstsenteret. Bakgrunnen for ønske antas å være ut fra arbeidsmiljømessige forhold, hvor både lys og temperatur påvirker arbeidshverdagen til både ansatte og barn.

I det opprinnelige forslaget er det tatt utgangspunkt i automatisk, utvendig solavskjerming på vindusflater mot øst og sør. Vinduer mot nord og vest er ikke vurdert å ha tilsvarende behov innenfor oppvekstsenterets åpningstider. Foreløpige undersøkelser viser en kostnad på mellom kr 12.000-25.000 kroner pr vindu. Dette vil gi en kostnad på ca. kr. 500.000 eks mva. Tiltaket krever ytterligere utredning.

Tiltaksvariant Samarbeidslista: Det er foreslått en rimeligere løsning for solavskjerming, med en totalkost på kr 100 000 ekskl. MVA.

Den konkrete løsningen, herunder hvilke vindusflater som skal omfattes, må vurderes nærmere og tilpasses den avsatte kostnadsrammen før tiltaket gjennomføres.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**125**	**0**	**0**	**0**	**125**
Sum lån	-100	0	0	0	-100
Sum annet	-25	0	0	0	-25
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	3	5	5	4	17
Sum avdrag	0	10	10	10	30
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**3**	**15**	**15**	**14**	**47**

017: 492005 Andre kjøretøy jf. plan for rullende materiell - rimeligere versjon

Variant 2, videreføres: Plan for rullende materiell tilsier en jevn utskifting av biler/utstyr de neste årene. Anskaffelse av en brukt brannbil kr 2 500 000 + MVA i 2027, mens andre kjøretøy i 2028 og 2029 er forutsatt med 10 års avskrivingstid. Lavere sum gir rom for eldre årsmodeller, noe som igjen medfører hyppigere utskiftinger.

	2027	2028	2029	2030	Totalt
Sum investeringer	**3 250**	**750**	**625**	**0**	**4 625**
Sum lån	-2 500	-600	-500	0	-3 600
Sum annet	-750	-150	-125	0	-1 025
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter	70	152	173	174	569
Sum avdrag	0	125	185	235	545
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**70**	**277**	**358**	**409**	**1 114**

SUM DRIFTSKONSEKVENSER FOR ALLE INVESTERINGSTILTAK					
	2027	**2028**	**2029**	**2030**	**Totalt**
Sum renter	287	736	920	921	2 865
Sum avdrag	0	370	564	623	1 557
Sum andre driftskonsekvenser	-182	-663	-965	-980	-2 790
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER	**105**	**443**	**519**	**565**	**1 632**

5.3 Kommunedirektørens anbefaling for Røst sokn

I **trossamfunnsloven § 14** står følgende:

Kommunen gir tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.

Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd.

I **gravplassloven § 3** står følgende:

Gravplassmyndigheten har ansvaret for at gravplasser og bygninger på gravplasser forvaltes med orden og verdighet og i samsvar med gjeldende bestemmelser.

Utgifter til anlegg, drift og forvaltning av gravplasser utredes av kommunen. Soknet fremmer budsjettforslag for kommunen så fremt statsforvalteren ikke har fastsatt at ansvaret som lokal gravplassmyndighet etter loven skal ligge til kommunen. Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd.

Røst kommune yter i 2026 et kontanttilskudd på kr 837 100 per år for forpliktelser etter trossamfunnsloven § 14, og kr 97 700 per år for forpliktelser etter gravferdsloven § 3. I konsekvensjustert budsjett er det lagt opp til en prisjustering av disse ytelsene, slik at beløpene for 2027 blir henholdsvis kr 866 400 og kr 101 100.

I konsekvensjustert budsjett ligger det også inne en videreføring av tiltak for økonomiplanperioden som ble vedtatt høsten 2024, med virkning av utsettelse. Det innebærer kr 200 000 i 2027 og kr 270 000 i 2028 til tiltaket «Minnelund/urnegraver - prosjektering og tilrettelegging, planering, utsmykking/minnevegg, beplantning og benker mm». Disse midlene kommer i tillegg til kontanttilskuddet som nevnt over.

I tillegg til dette igjen yter kommunen tjenester som i 2026 verdsettes til ca. kr 306 600 pr år, i tråd med tjenesteytingsavtale som formelt ble inngått i 2020.

Kommunen betjener utover dette også restlån etter forrige større rehabilitering av Røst kirke. I tillegg har det blitt gitt enkelttilskudd til prosjekter både i drifts- og investeringsregnskapet.

5.4 Kommunedirektørens innstilling - oppsummert

Tiltak merket med *) fordrer egne oppstartsvedtak i kommunestyret eller delegert politisk organ før tiltaket kan iverksettes.

Alle tall i tabellene er i hele 1000 kr.

VALGTE DRIFTSTILTAK	2027	2028	2029	2030
Flere				
(001) Vurdering av organisering og bemanning	-1 000	-2 000	-2 000	-2 000
Stab/næring				
(003) Ikke gå videre med samarbeidsavtale innkjøp	-200	-200	-200	-200
(002) Utredning samfunnssal – alternativ finansiering	-150	-150	0	0
Støtte/kultur				
(005) Redusere ekstra midler til kulturarbeid	-556	0	0	0
(006) Sette ekstra lærlingepott på pause	-286	-286	0	0
Teknisk				
(009) Alternativ løsning for næringsavfall	120	-50	-50	-50
(010) Endring kommunale gebyrer ***)**	-390	-390	-80	-80
(011) Reasfaltering av Markveien (vestre del)	750	0	0	0
(021) Revisjon veilysplan – halv effekt	250	0	0	0
(008) Utvidet leietid svømmehallen	0	0	0	0
Skatt/ramme/finans				
(023) Saldering disposisjonsfond	979	2 737	2 350	2 626

OPPSUMMERING DRIFT	2027	2028	2029	2030
Mer-/mindreforbruk konsekvensjustert budsjett	**378**	**-104**	**-539**	**-861**
Totale driftskostnader fra valgte investeringstiltak	105	443	519	565
Valgte driftstiltak ekskl. saldering disposisjonsfond	-1 462	-3 076	-2 330	-2 330
Mer-/mindreforbruk før saldering	**-979**	**-2 737**	**-2 350**	**-2 626**
Saldering disposisjonsfond (avsetning)	979	2 737	2 350	2 626
Mer-/mindreforbruk	**0**	**0**	**0**	**0**

VALGTE INVESTERINGSTILTAK	2027	2028	2029	2030
Sum investeringsutgifter i kr (inkl. MVA på kompensasjonsområdet)	**11 588**	**6 500**	**1 375**	**0**
(1) Tiltak 2027+ i gjeldende økonomiplan				
(006) 420001 Utskifting eternittrør vannforsyning (fra 2025)	1 500	750	750	0
(008) 66002 Nødstrømsaggregat sykehjemmet #2 (fra 2025)	938	0	0	0
(2) Tiltak 2026 som ikke er/blir ferdige i 2026				
(001) 420002 Nytt vannrenseanlegg ***)**	5 000	5 000	0	0
(005) 464002 Infrastruktur industriområde	150	0	0	0
(002) 660001 Prosjektering ombygging helsesenter	250	0	0	0
(3) Nye tiltak				
(019) 210004 Riving av gml. skolebygning – alt. 5 (kun utredning)	375	0	0	0
(016) 210005 Solskjerming oppvekstsenter – rimeligere versjon	125	0	0	0
(017) 492005 Andre kjøretøy jf. plan for rullende materiell – rimeligere versjon	3 250	750	625	0

OPPSUMMERING INVESTERING	2027	2028	2029	2030
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum finansieringsbehov tiltak	**11 588**	**6 500**	**1 375**	**0**
Sum tilskudd tiltak	-75	0	0	0
Sum MVA-kompensasjon tiltak	-1 088	-150	-125	0
Sum bruk av bundne fond tiltak	-175	0	0	0
Sum bruk av egne lån tiltak	-10 250	-6 350	-1 250	0
Netto finansiering tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter og avdrag beregnet drift tiltak	287	1 106	1 484	1 545
Sum andre driftskonsekvenser tiltak	-182	-663	-965	-980
Netto driftskonsekvenser tiltak	**105**	**443**	**519**	**565**

5.5 Konsekvens for økonomiske nøkkeltall

I dette avsnittet viser vi konsekvensene av kommunedirektørens innstilling for vedtatte finansielle måltall Det gjøres noen forenklinger og forutsetninger i disse beregningene:

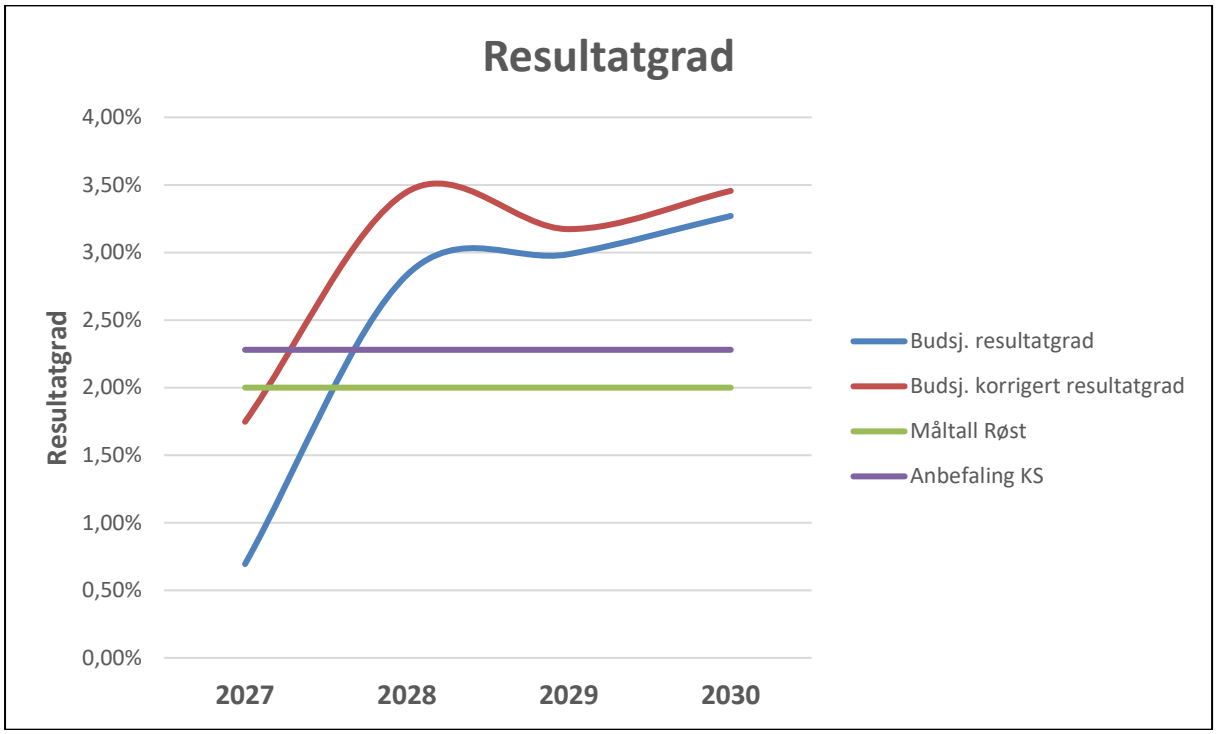
- Det antas at resultatet for 2026 inkl. avsetning til disposisjonsfond og opptak av nye lån blir i henhold til sist regulert budsjett (oktober 2026)
- Det antas at låneopptak = bruk av lån, og at videreformidlingslån/næringslån ikke påvirker gjeldsgrad i perioden fremover
- Med disposisjonsfond menes alle kommunens ubundne driftsfond, inkludert kommunestyrets «spesielt merkede» disposisjonsfond til ulike formål

Alle tall i tabellene er i hele 1000 kr.

VIKTIG:
Beregningene viser konsekvensene uten virkningene av en eventuell gjennomføring av tiltak utover utredninger knyttet til den gamle skolebygningen. Som en tommelfingerregel kan man tenke at for hver million som investeres som skal finansieres av lånemidler, så vil den årlige virkningen av dette i driften på sikt være:

- kr 20 000 i økte avdragsutgifter (gitt levetid 50 år)
- kr 56 000 i økte renteutgifter (gitt 5,6 % rente, og så går dette sakte nedover etter hvert som avdrag betales)
- **Sum kr 76 000/år i økte driftsutgifter av hver million i låneopptak**

Med disse forutsetningene vil for eksempel et låneopptak på kr 30 mill. innebære 30 * 76 000 = kr 2 280 000 økte rente- og avdragsutgifter per år når full effekt slår inn i driftsregnskapet, og forverre netto driftsresultat tilsvarende. Så vil det også kunne komme andre driftskonsekvenser i tillegg til dette, både positive og negative.

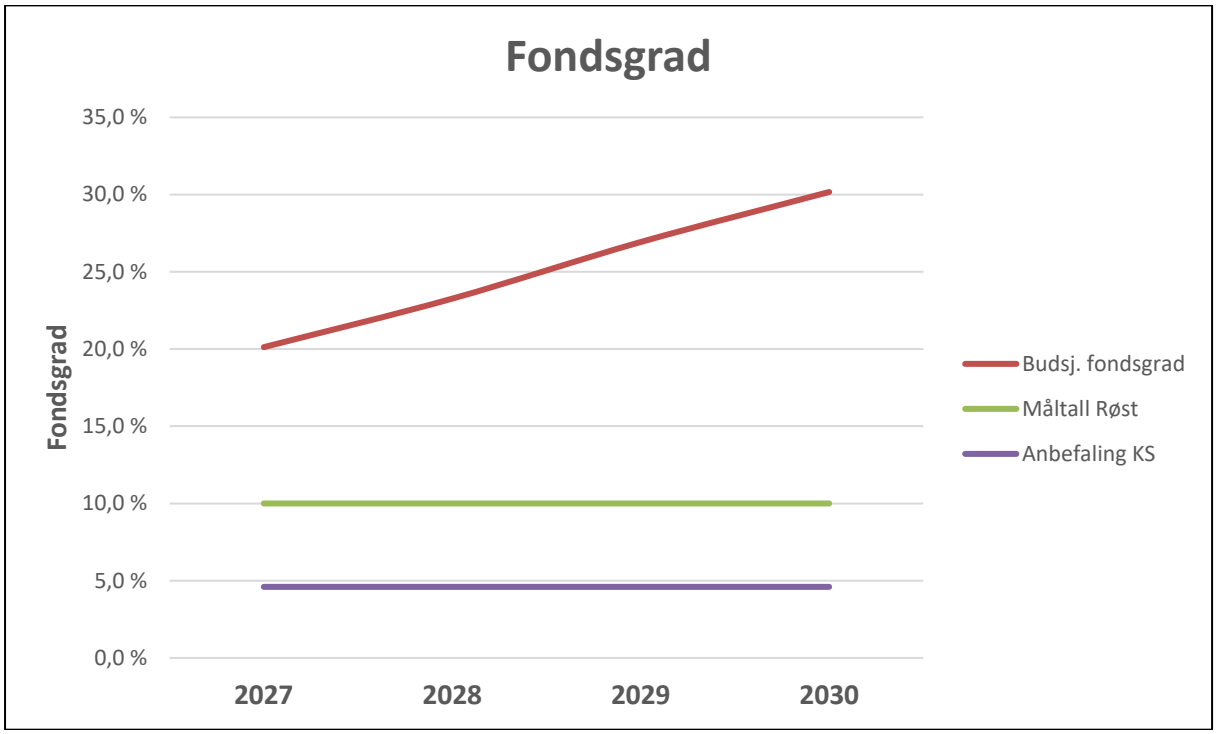


Tall i hele 1000 kr	2027	2028	2029	2030
Brutto driftsinntekter	-102 960	-103 187	-99 907	-99 710
Netto driftsresultat	-715	-2 924	-2 985	-3 261
Korr. netto driftsresultat	-1 799	-3 558	-3 170	-3 446
Resultatgrad	0,69 %	2,83 %	2,99 %	3,27 %
Korr. resultatgrad	1,75 %	3,45 %	3,17 %	3,46 %

I 2027 budsjetteres det med et netto driftsresultat på kr -715 000 (overskudd), og det gir en resultatgrad på 0,69 %. Dette er under måltallet som er angitt på 2,0 % av kommunestyret, under KS-anbefaling for Røst på 2,26 % og også under anbefalt resultatgrad på 1,75-3,0 % gitt av henholdsvis Teknisk Beregningsutvalg og Riksrevisjonen.

Samtidig er det i 2027 budsjettert med netto bruk av bundne avsetninger på nesten kr 1,1 mill. Dette er typisk knyttet til tilskudd mottatt og inntektsført i 2026 eller tidligere, men hvor utgiftene ikke kommer før neste år. Det er gode faglige grunner for å hevde at en resultatgrad som også tar med seg føringer mot bundne fond er et bedre styringstall. Bruker man den korrigerte resultatgraden i stedet går resultatgraden for 2027 opp til 1,75 % og nærmer seg måltall og anbefalinger.

I økonomiplanperioden forbedres resultatgraden, dels fordi de underliggende faktorene i konsekvensjustert budsjett bedrer seg (se kapittel 4), og dels fordi innsparingstiltakene som er valgt gir større effekt. Den investeringsporteføljen som nå ligger inne i tallene vil samtidig gi noe høyere rente- og avdragsutgifter fra og med 2028.

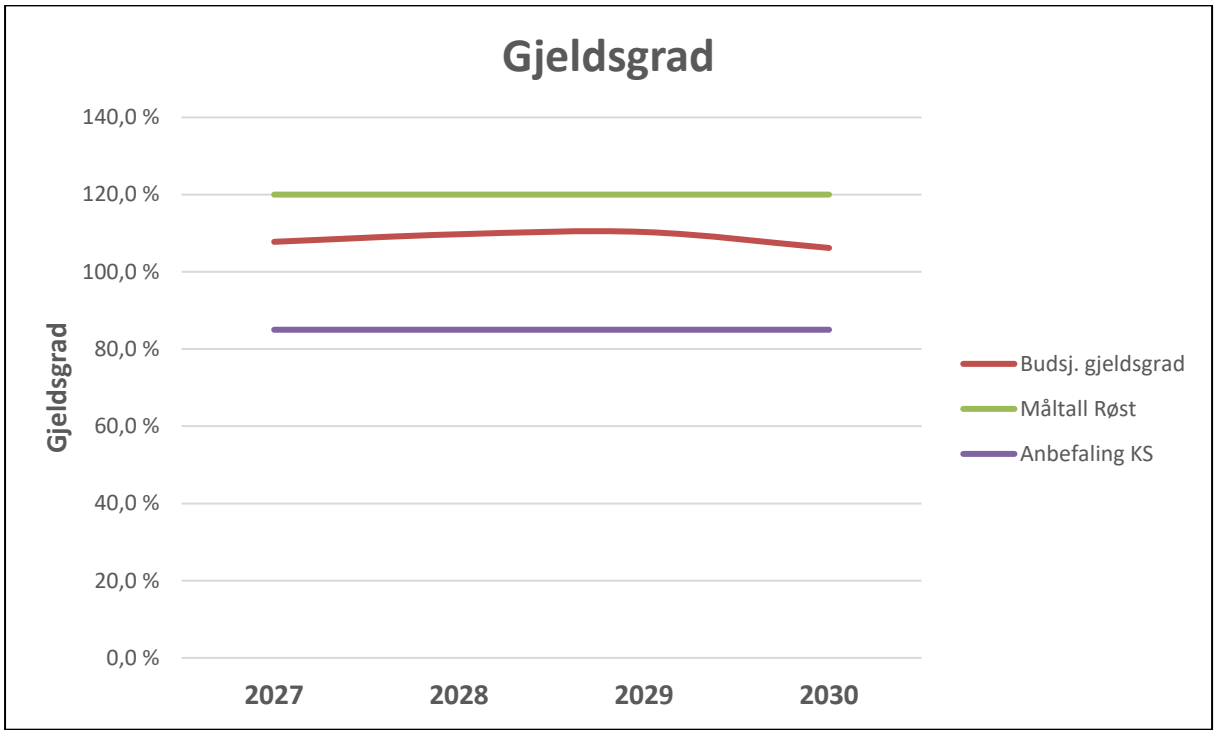


Tall i hele 1000 kr	2027	2028	2029	2030
Disposisjonsfond 1/1	19 188	20 717	24 004	26 904
Årets avsetning	1 529	3 287	2 900	3 176
Årets bruk	0	0	0	0
Disposisjonsfond 31/12	20 717	24 004	26 904	30 080
Fondsgrad	20,1 %	23,3 %	26,9 %	30,2 %

Et disposisjonsfond er viktig for å kunne ha en økonomisk buffer i møte med uforutsette utgifter. Spesielt innenfor helse/omsorg og barnevern kan det oppstå utgiftsbehov som lovpålagte, plutselige og store, og med så høy gjeldsgrad som kommunen vil komme til å få vil også endringer i rentenivået kunne få stor innvirkning på handlingsrommet. Når det i utgangspunktet ikke budsjetteres med store buffere på driftspostene er man helt avhengig av å kunne anvende fondsmidler for å unngå kutt i tjenestetilbudene på andre områder.

Ved inngangen av 2026 hadde Røst kommune et disposisjonsfond på kr 15,8 mill. Det er budsjettert med en samlet avsetning til disposisjonsfond på kr 3,4 mill. i årets budsjett. Kommunedirektøren legger opp til at årets mindreforbruk avsettes til disposisjonsfond hvert år i økonomiplanperioden, og det vil derfor kunne øke fremover.

Det er mulig å bruke av disposisjonsfondet til å delfinansiere investeringer via overføringer fra driftsregnskapet, slik det ble gjort i regnskap 2025 som delfinansiering av oppvekstsenter. Blir avsetningene til fondet i den størrelsesorden som skissert over vil det være rom for å bruke disposisjonsfondet til å delfinansiere nye investeringer, og samtidig beholde en nødvendig buffer hvis det ikke har inntruffet andre uforutsette utgifter underveis.



Tall i hele 1000 kr	2027	2028	2029	2030
Egne lån 1/1	104 424	110 964	113 234	110 210
Årets opptak	10 250	6 350	1 250	0
Årets avdrag	-3 710	-4 080	-4 274	-4 333
Egne lån 31/12	110 964	113 234	110 210	105 877
Gjeldsgrad	107,8 %	109,7 %	110,3 %	106,2 %

Per 31.12.2026 antas det at Røst kommune har ca. kr 104,4 mill. i utestående lån til egne investeringer, etter at årets låneopptak er gjennomført. Målt mot budsjetterte inntekter gir dette en gjeldsgrad på ca. 103 % ved utløpet av 2026. Det antas videre at en forenkling om at per 31.12.2026 og i perioden fremover tilsvarer saldo på lån i Husbanken omtrent saldo på utlån, ubrukte lånemidler og relevante fondsavsetninger.

Etter ytterligere låneopptak til nye investeringer i 2027 vil Røst kommune med gjeldende prognoser få en gjeldsgrad på ca. 108 % ved utgangen av 2027. Videre låneopptak i 2028 vil øke gjeldsgraden ytterligere til ca. 110 %. Dette er et nivå som er under kommunens eget måltall, men samtidig ca. 25 %-poeng over anbefalt nivå fra KS.

Av låneopptakene som er budsjettert fremover på ca. kr 18 mill. er ca. kr 13 mill. relatert til selvkostområdene vann/avløp. Disse lånene er mindre risikoutsatt for kommunen, ettersom kostnadene ved å betjene dem samsvarer med gebyrinntektene.

Ved å øke gjeldsgraden vil det økonomiske handlingsrommet bli redusert, og kommunen er mer risikoutsatt med hensyn til renteendringer. Skal man forsvare å ligge med en gjeldsgrad som er såpass mye høyere enn anbefaling, så er det helt sentralt at resultatgrad og fondsgrad også styrer mot et nivå høyere enn anbefaling for å sikre den økonomiske bærekraften i kommunen.

5.6 Kommunedirektørens kommentarer

Dokumentet for årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027–2030 gir en samlet oversikt over kommunens økonomiske rammer, utviklingstrekk og prioriterte tiltak i planperioden. Selv om Røst kommune har fått et styrket inntektsgrunnlag gjennom inntektssystemet som trådte i kraft 1. januar 2025, er utfordringene i årets budsjettarbeid annerledes. De foreløpige statlige overføringene viser en begrenset inntektsvekst som ikke er tilstrekkelig til å dekke forventet lønns- og prisvekst. Dette gir et mer krevende økonomisk utgangspunkt for planperioden. Arbeidet er derfor basert på kjente størrelser og foreløpige prognoser fra staten, med nødvendige forbehold.

5.6.1. Generelle kommentarer

Økonomisk utvikling og rammebetingelser
Røst kommune har gjennom inntektssystemet fra 2025 fått en varig styrking av sine frie inntekter. Dette har gitt et bedre utgangspunkt for å møte tjenestebehov, demografiske endringer og høye kapitalkostnader. Samtidig er de økonomiske forutsetningene for 2027 vesentlig mer krevende enn ved forrige budsjettbehandling. De foreløpige statlige overføringene viser en begrenset inntektsvekst som ikke kompenserer for forventet lønns- og prisvekst.

Utviklingen i folketallet er fortsatt en betydelig utfordring. En nedgang i befolkningen påvirker kommunens inntektsgrunnlag og skaper press på bærekraften i små fagmiljøer. Samtidig bidrar økte driftskostnader, renteutgifter og kapitalkostnader til å begrense det økonomiske handlingsrommet.

Det er derfor avgjørende at kommunens tilgjengelige ressurser brukes målrettet til å opprettholde gode tjenester, redusere sårbarhet og sikre langsiktig økonomisk bærekraft. Dette stiller økte krav til prioriteringer og tilpasninger i årene som kommer.

Planlegging og prioriteringer for perioden
Årsbudsjettet for 2027 og økonomiplanen for 2027–2030 er utarbeidet gjennom en prosess med bred deltakelse fra politiske grupperinger og administrasjonen. Kommunedirektørens forslag bygger på en helhetlig vurdering av kommunens behov, risiko og økonomiske rammer, med særlig vekt på:

- tilpasning og videreutvikling av helse- og omsorgstjenestene,
- tilpasning av oppvekstområdet til økonomiske rammer og framtidige behov,
- kompetanse, rekruttering og forsvarlig bemanning,
- nødvendig infrastruktur og digitalisering,
- tiltak som kan bidra til økt bolyst, blilyst og positiv befolkningsutvikling.

Investeringene i oppvekstsenteret og barnehagen er fortsatt en viktig og langsiktig satsing for Røst kommune. Det er viktig å bygge videre på disse investeringene gjennom godt samarbeid, målrettet kompetanseutvikling og aktiv bruk av aktuelle prosjekt- og tilskuddsmidler. Samtidig må det legges til rette for langsiktig planlegging som sikrer kapasitet, kvalitet og gode oppvekstmiljøer i årene som kommer.

Kommunen står samtidig overfor krevende økonomiske tilpasninger innen både helse og oppvekst. Det er derfor særlig viktig å satse på kompetanse, rekruttering og tiltak som bidrar til å utvikle og beholde dyktige medarbeidere. Et godt arbeidsmiljø, faglig utvikling, medvirkning og arbeidsglede er

avgjørende for å sikre stabile tjenester og videreføre den positive utviklingen i sykefraværet. Bemanning og bruk av innleie må vurderes ut fra tjenestebehov og hensynet til forsvarlig drift.

Behov for nøkternhet og langsiktighet
Årsbudsjettet for 2027 og økonomiplanen for 2027–2030 gir en samlet oversikt over kommunens økonomiske situasjon, tjenesteproduksjon og rammevilkår i planperioden. Selv om inntektssystemet fra 2025 har styrket Røsts inntektsgrunnlag, står kommunen fortsatt overfor betydelige økonomiske og strukturelle utfordringer. Begrenset vekst i de statlige overføringene, demografiske endringer, høye kapitalkostnader og sårbarheten i små fagmiljøer gjør det nødvendig med nøkternhet og langsiktige prioriteringer.

Samtidig er det viktig at økonomiske innstramminger ikke stanser nødvendig utviklingsarbeid. Gjennom samarbeid, kompetansebygging, god ressursutnyttelse og aktiv søking etter ekstern finansiering skal kommunen fortsatt arbeide for gode tjenester og attraktive arbeidsplasser. Nye tiltak og satsinger må imidlertid vurderes opp mot kommunens økonomiske bæreevne, slik at det ikke etableres varige utgifter uten tilstrekkelig finansiering.

Kommunedirektørens vurdering av hovedrammene som vil ha størst betydning for Røst kommune i årene framover, er som følger:

(1) Demografi og folketallsutvikling – den mest kritiske rammen for kommunens bærekraft

Røst står i en situasjon med synkende folketall, samtidig som behovene innen flere tjenesteområder er i endring. Folketallsutviklingen har direkte betydning for kommunens inntekter, tilgang på arbeidskraft og muligheten til å opprettholde nødvendige og robuste fagmiljøer.

For å bidra til en positiv befolkningsutvikling må kommunen arbeide langs flere områder samtidig:

- Videreføre fase 2 av boligprosjektet i tett samarbeid med Husbanken, med utgangspunkt i Røsts egne boligbehov, prioriteringer og framdrift. Samarbeid og erfaringsutveksling med Værøy kommune videreføres der dette er hensiktsmessig.
- styrke kommunens arbeid med rekruttering, arbeidsgiverprofil og mottak av nye innbyggere,
- videreutvikle oppvekstområdet som en attraktiv arena for barn og familier,
- legge til rette for næringsutvikling, arbeidsplasser og økt bolyst og blilyst.

Folketallsutviklingen er grunnleggende for kommunens økonomi og tjenestetilbud i planperioden. Arbeidet med bosetting, rekruttering og attraktive lokalsamfunn må derfor fortsatt ha høy prioritet.

(2) Økonomisk handlingsrom og usikre statlige rammer – behov for langsiktighet og nøktern styring

Endringene i inntektssystemet fra 2025 har styrket Røst kommunes inntektsgrunnlag. Samtidig viser de foreløpige økonomiske rammene for 2027 en begrenset inntektsvekst som ikke er tilstrekkelig til å dekke forventet lønns- og prisvekst. Sammen med høye

kapitalkostnader og nødvendige investeringsbehov gjør dette det viktig med tydelige prioriteringer, nøktern ressursbruk og langsiktig økonomistyring.

Følgende hensyn er særlig viktige i planperioden:

- unngå å etablere varige driftskostnader uten tilstrekkelig og langsiktig finansiering,
- opprettholde økonomiske reserver og handlefrihet i møte med uforutsette hendelser,
- følge utviklingen i renter, avdrag og øvrige kapitalkostnader tett,
- sikre at prioriteringer og investeringer står i forhold til kommunens økonomiske bæreevne og gjennomføringskapasitet,
- vurdere muligheter for samarbeid, ekstern finansiering og tilskudd der dette er relevant.

Budsjettprosessen har synliggjort flere gode forslag og utviklingsmuligheter. Kommunens økonomiske situasjon innebærer imidlertid at ikke alle tiltak kan prioriteres i denne økonomiplanperioden. Det er derfor nødvendig å gjøre helhetlige vurderinger av behov, risiko og økonomiske konsekvenser.

(3) Tjenestestruktur, kapasitet og kvalitet – små fagmiljø trenger smartere organisering

Røst kommune har mange dyktige medarbeidere og gode tjenester, men små fagmiljøer innebærer samtidig en sårbarhet. Endringer i tjenestebehov, fravær og utskiftninger i bemanningen kan raskt få konsekvenser for både kapasitet og drift.

De økonomiske rammene gjør det nødvendig med tilpasninger innen helse og oppvekst. Samtidig er det avgjørende at dette arbeidet gjennomføres med vekt på kvalitet, forsvarlig bemanning, medvirkning og et godt arbeidsmiljø.

For å sikre robuste og bærekraftige tjenester i planperioden vil følgende innsatsområder være sentrale:

- videreutvikle organisering og arbeidsprosesser innen helse, omsorg og oppvekst,
- ta i bruk hensiktsmessige digitale løsninger og velferdsteknologi der dette kan bidra til bedre tjenester og mer effektiv ressursbruk,
- vurdere fleksible bemanningsløsninger og samarbeid på tvers av fagområder,
- styrke kompetanseutvikling, rekruttering og arbeidet med å beholde dyktige medarbeidere,
- videreføre relevant kvalitets- og utviklingsarbeid i skole og barnehage,
- videreutvikle interkommunalt samarbeid der dette kan styrke kompetanse, kapasitet og kvalitet.
- Vurdere alternative samarbeidsløsninger for NAV-tjenestene, med mål om å sikre et faglig godt, robust og økonomisk bærekraftig tjenestetilbud til innbyggerne på Røst.
- Vurdere alternative samarbeidsløsninger for NAV-tjenestene, med mål om å sikre et faglig godt, robust og økonomisk bærekraftig tjenestetilbud til innbyggerne på Røst.

Kommunen skal gjennom hele planperioden ha særlig oppmerksomhet på kvalitet i tjenestene, god internkontroll, et forsvarlig arbeidsmiljø og systematisk HMS-arbeid. I en periode med økonomiske tilpasninger er det viktig å ivareta medarbeidernes kompetanse, medvirkning og arbeidsglede, samtidig som den positive utviklingen i sykefraværet videreføres.

(4) Strategiske satsinger, samarbeid og beredskap – avgjørende for utviklingskraften fremover

Utover den daglige driften er det flere strategiske satsinger som vil være viktige for Røst kommune i planperioden:

- Omstillingsprogrammet Vekst i havet, som videreføres som en viktig satsing for næringsutvikling, kompetanse, nye muligheter og arbeidsplasser.
- Næringslivssamarbeid og internasjonal profilering, blant annet gjennom Querini/Via Querinissima og aktiviteter som har betydning for Røsts reiseliv, kultur, næringsliv og eksportmuligheter.
- Boligprosjektet – fase 2, som videreføres i tett samarbeid med Husbanken og med utgangspunkt i Røsts egne boligbehov, prioriteringer og framdrift. Prosjektet skal bidra til økt boligtilgang, rekruttering, bosetting og framtidig utvikling. Samarbeid og erfaringsutveksling med Værøy kommune videreføres der dette er hensiktsmessig.
- Strategiske planer og kompetanseutvikling, som skal bidra til et helhetlig styringsgrunnlag, god ressursutnyttelse og en organisasjon som er rustet til å møte framtidige behov.
- Interkommunalt og regionalt samarbeid, som kan styrke kommunens kompetanse, kapasitet og muligheter for utvikling.

Kommunen vil fortsatt arbeide aktivt med å identifisere aktuelle tilskuddsordninger, prosjektmidler og samarbeidspartnere som kan bidra til å realisere viktige utviklingstiltak innenfor forsvarlige økonomiske rammer.

Beredskap – et styrket fokusområde
Den internasjonale og nasjonale utviklingen gjør det nødvendig med fortsatt oppmerksomhet på beredskap og samfunnssikkerhet. Som en liten og geografisk isolert øykommune har Røst særlige utfordringer knyttet til transport, forsyningssikkerhet, kritisk infrastruktur og tilgang på nødvendig personell og kompetanse.
I planperioden vil det være viktig å prioritere:

- videreutvikling og oppfølging av kommunens helhetlige risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS),
- oppdatering, samordning og øving av beredskapsplanverk,
- styrking av tverrsektorielt samarbeid, blant annet med Nordland politidistrikt, Hovedredningssentralen (HRS), regionale myndigheter og nabokommuner,
- videreutvikling av kontinuitetsplanlegging, IKT-sikkerhet og driftssikkerhet i kommunens tjenester,
- samarbeid om beredskap og samfunnssikkerhet med andre øykommuner, blant annet gjennom det planlagte prosjektet «Motstandsdyktige øysamfunn».

Et systematisk og langsiktig beredskapsarbeid er avgjørende for å sikre trygghet, kontinuitet og forsvarlige tjenester, også ved uforutsette hendelser.

5.6.2. Kommentarer til enkelttiltak

Gjennom budsjettprosessen er det fremmet og utredet en rekke forslag til drifts- og investeringstiltak. Forslagene er kommet både fra de folkevalgte og fra administrasjonen, i tillegg til tiltak som videreføres fra tidligere budsjett- og økonomiplaner.

Kommunedirektøren har foretatt en samlet vurdering av tiltakene med utgangspunkt i kommunens økonomiske rammer, tjenestebehov, gjennomføringsevne og langsiktige økonomiske bærekraft.

Det er også behov for å kommentere enkelte tiltak som har vært løftet fram i budsjettprosessen, men som ikke er innarbeidet i kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027–2030.

At et tiltak foreslås utredet, innebærer ikke at det samtidig er tatt stilling til om tiltaket skal gjennomføres. Tilsvarende innebærer det ikke at tiltak som ikke er prioritert i budsjettforslaget, vurderes som mindre viktige. Prioriteringene må ses i sammenheng med kommunens samlede økonomiske situasjon, øvrige behov, risiko og muligheter for gjennomføring.

Nedenfor omtales først oppfølgingen av investeringstiltak fra tidligere budsjettår. Deretter følger kommunedirektørens kommentarer til enkelte drifts- og investeringstiltak og vurderingene som ligger til grunn for budsjettforslaget.

Oppfølging av investeringstiltak fra tidligere budsjettår
Flere investeringstiltak fra tidligere budsjett- og økonomiplaner er ikke ferdigstilt i 2026. Kommunedirektøren har vurdert videreføringen av disse som en del av arbeidet med årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027–2030.

I budsjettforslaget er det innarbeidet midler til nytt vannrenseanlegg, infrastruktur i industriområdet og prosjektering av ombygging ved helsesenteret. Til nytt vannrenseanlegg er det foreslått kr 5 mill. i 2027 og kr 5 mill. i 2028. Det er videre foreslått kr 150 000 til infrastruktur i industriområdet og kr 250 000 til prosjektering av ombygging ved helsesenteret i 2027.

Utearealet ved Røst oppvekstsenter og utredning av tursti på Sandholmen er også oppført som tiltak som ikke er ferdigstilt i 2026. Det er imidlertid ikke foreslått nye investeringsbevilgninger til disse tiltakene i økonomiplanperioden 2027–2030.

Når det gjelder uteområdet ved oppvekstsenteret, er det behov for å avklare prosjektets status, herunder videre planlegging, framdrift og eventuell gjenstående finansiering fra tidligere bevilgninger. Dette må ses i sammenheng med kommunens samlede økonomiske rammer.

Videre oppfølging av tiltakene må bygge på en vurdering av status, tidligere bevilgninger, tilgjengelig finansiering og eventuelle behov for nye økonomiske rammer.

Kommunedirektøren legger til grunn at gjennomføringen av investeringstiltakene skal skje innenfor de økonomiske rammene som fastsettes. Eventuelle behov for ytterligere bevilgninger eller vesentlige endringer i prosjektenes omfang og finansiering må legges fram for politisk behandling.

(1) Vurdering av organisering og bemanning – oppvekst og helse og omsorg

Det foreslås innsparinger på til sammen kr 1 mill. i 2027, økende til kr 2 mill. årlig fra 2028, fordelt likt mellom oppvekst og helse og omsorg.

Kommunedirektøren har, i samarbeid med enhetslederne, vurdert mulighetene for tilpasninger innenfor de to tjenesteområdene. På bakgrunn av disse vurderingene anses det som realistisk å arbeide mot de foreslåtte innsparingsmålene gjennom en mer hensiktsmessig organisering, bemanningsplanlegging og ressursutnyttelse.

Det legges til grunn at den videre planleggingen skjer innenfor det enkelte tjenesteområde, med nødvendig tid til å vurdere aktuelle løsninger og konsekvensene av disse. Muligheter for ekstern finansiering, herunder prosjektmidler, vil også bli vurdert der dette er relevant.

Kommunedirektøren understreker at tilpasningene skal gjennomføres på en planmessig og forsvarlig måte, med vekt på tjenestekvalitet, nødvendig kompetanse, et godt arbeidsmiljø og videreføring av det positive arbeidet med nærvær og redusert sykefravær.
De konkrete løsningene må utformes med utgangspunkt i tjenestenes behov og gjeldende rammer. Økonomiske effekter og eventuelle konsekvenser for tjenestene følges opp gjennom ordinær rapportering.

(2) Reduksjon av ekstra midler til kultur og idrett

Kommunestyret vedtok i sak PS 26/42 at midlene som frigjøres ved reduksjon av kultursjefstillingen fra 100 til 50 prosent, skal avsettes til kultur- og idrettsformål. Kultursjefstillingen er en treårig prosjektstilling som utløper i 2027.

Kultur, idrett og frivillighet har stor betydning for Røstsamfunnet og bidrar til aktivitet, fellesskap og trivsel. Kommunedirektøren ønsker å legge til rette for at dette viktige arbeidet kan videreføres og utvikles.

Samtidig gjør kommunens økonomiske situasjon det nødvendig å vurdere også denne ekstra avsetningen opp mot kommunens øvrige behov og forpliktelser. Kommunedirektøren foreslår derfor å redusere avsetningen med kr 556 000 i 2027.

Forslaget innebærer ikke reduksjon i eksisterende tilbud og aktiviteter som har egne budsjettposter, men gir mindre rom for å finansiere nye tiltak direkte over kommunens driftsbudsjett. Kommunedirektøren mener derfor at det framover blir særlig viktig å arbeide aktivt med å søke eksterne tilskudd, prosjektmidler og aktuelle samarbeid som kan bidra til å realisere nye kultur- og idrettstiltak.

Kommunedirektøren er kjent med at forslaget innebærer en endring av kommunestyrets tidligere prioritering. Anbefalingen er begrunnet i behovet for å sikre en bærekraftig kommuneøkonomi, samtidig som kultur- og idrettsarbeidet fortsatt skal være en viktig del av utviklingen av Røstsamfunnet.

(3) Midlertidig pause i ekstra lærlingepott

Lærlingeordningen er viktig både for å gi unge mulighet til fagopplæring og for å sikre framtidig rekruttering og kompetanse i kommunens tjenester. Kommunedirektøren ønsker at Røst kommune fortsatt skal bidra til dette arbeidet.

Som følge av kommunens økonomiske situasjon foreslås det likevel å sette den særskilte avsetningen til ekstra lærlingeplasser på pause i 2027 og 2028. Tiltaket gir en innsparing på kr 286 000 årlig i disse to årene.

Forslaget innebærer ikke at kommunen avvikler lærlingeordningen, men at det økonomiske handlingsrommet for å ta inn nye lærlinger blir redusert. Mulighetene for lærlingeplasser gjennom andre aktuelle ordninger og opplæringsløp må fortsatt vurderes ut fra tjenestenes behov, kapasitet og tilgjengelig finansiering.

Kommunedirektøren understreker at dette er en midlertidig økonomisk prioritering, og ikke en nedprioritering av lærlinger eller fagopplæring. Behovet for å gjenoppta den ekstra avsetningen vurderes på nytt i forbindelse med budsjettarbeidet for 2029.

(4) Revisjon av veilysplan – redusert ramme

Det foreslås en ramme på kr 250 000 til nye veilys i 2027. Midlene prioriteres ut fra en samlet vurdering av behovene og en oppdatert veilysplan.

(5) Utvidet leietid i svømmehallen

Kommunedirektøren legger til grunn at drift og utleie av svømmehallen skal skje i samsvar med gjeldende politiske vedtak og de kravene som stilles til forsvarlig drift.

En utvidelse av dagens bruk utover tre dager i uken forutsetter imidlertid nærmere avklaringer knyttet til bemanning, daglig tilsyn og prøvetaking, renhold, sikkerhet og ansvarsfordeling mellom berørte enheter. Det må også vurderes hvordan en utvidelse kan organiseres innenfor gjeldende arbeidstidsordninger og økonomiske rammer.

Inntil nødvendige avklaringer og praktiske løsninger er på plass, anbefales det å videreføre dagens ordning med tre faste bruksdager i uken. Det arbeides videre med å avklare forutsetningene for utvidet bruk og utleie, og saken legges fram for politisk behandling når dette arbeidet er gjennomført.

(6) Rehabilitering/asfaltering av Vangveien

Rehabilitering og asfaltering av Vangveien er fremmet som et investeringstiltak i budsjettprosessen, med en beregnet kostnad på kr 1 437 500 i 2027.

Kommunedirektøren ser behovet for vedlikehold og utbedring av kommunale veier. Kommunens økonomiske situasjon gjør det imidlertid nødvendig å prioritere mellom ulike investeringsbehov. Tiltaket er derfor ikke innarbeidet i kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027–2030.

Dersom kommunestyret ønsker å prioritere tiltaket, må investeringen og tilhørende finansierings- og driftskonsekvenser innarbeides i det endelige budsjettet.

(7) Gammel skolebygning – utredning og framtidige økonomiske konsekvenser

Den gamle skolebygningen har over tid vært vurdert å være i svært dårlig teknisk stand, og det foreligger et tidligere politisk vedtak om riving. Kommunen har nå mottatt en rapport om byggets tilstand, som gir et oppdatert grunnlag for vurderingene og kostnadsanslagene som er lagt fram.

Kommunedirektøren foreslår å avsette kr 375 000 i 2027 til videre utredning av framtidige løsninger, jf. tiltak 019. Formålet er å avklare behov, mulige løsninger, arealbehov, kostnader og

finansieringsmuligheter, herunder eventuell ekstern støtte. Det er også aktuelt å se framtidig bruk av området i sammenheng med behovet for kultur- og aktivitetslokaler.

Selv om kommunen nå har et bedre grunnlag for å vurdere byggets tilstand og de økonomiske konsekvensene, er det fortsatt behov for å utrede aktuelle løsninger før det tas stilling til større investeringer. Det anbefales derfor å prioritere videre utredning framfor å binde kommunen til riving og nybygg på nåværende tidspunkt.

De økonomiske resultatene i budsjettforslaget må samtidig ses i sammenheng med hvilke investeringer som er innarbeidet i økonomiplanen. Kostnader til eventuell riving og oppføring av nytt bygg er ikke tatt med. Tiltak 018 er derfor vist kun som en illustrasjon av mulige framtidige kostnader.

Som det framgår av beregningene ovenfor, vil hver million kroner i nytt låneopptak kunne medføre om lag kr 76 000 kroner i årlige rente- og avdragsutgifter, gitt de forutsetningene som er lagt til grunn. Et låneopptak på kr 30 mill. vil dermed kunne gi om lag kr 2,28 mill. i årlige utgifter.

Disse kostnadene inngår ikke i de framlagte driftsresultatene. Det er derfor viktig å være oppmerksom på at økonomiplanen gir et vesentlig mer positivt bilde av kommunens framtidige økonomiske handlingsrom enn dersom kostnadene ved et større byggeprosjekt hadde vært innarbeidet. Dersom kommunen senere velger å gjennomføre prosjektet, kan det medføre betydelig økte rente- og avdragsutgifter og dermed svekke framtidige driftsresultater. Eventuelle øvrige driftskonsekvenser kommer i tillegg.

På denne bakgrunn anbefales alternativ 5, som gir kommunen mulighet til å arbeide videre med saken uten å forplikte seg til et større byggeprosjekt nå. Eventuell videre gjennomføring må vurderes når utredningen foreligger, og legges fram for politisk behandling.

(8) Stedsutvikling og trivselstiltak

Det er i budsjettprosessen fremmet forslag om å avsette kr 50 000 i 2027 til stedsutvikling og trivselstiltak. Behovet for benker og bedre tilrettelegging av uteområder har også vært løftet fram tidligere.

Slike tiltak kan bidra til økt trivsel, tilgjengelighet og gode møteplasser for både innbyggere og besøkende. Samtidig er det viktig å finne løsninger som er tilpasset lokale forhold, og som tar hensyn til både anskaffelse, plassering og framtidig vedlikehold.

Kommunedirektøren har ikke innarbeidet den foreslåtte bevilgningen i budsjettforslaget for 2027. Det vurderes likevel som ønskelig å arbeide videre med aktuelle løsninger og undersøke mulighetene for ekstern finansiering, tilskuddsordninger og samarbeid med lokale aktører.

Eventuell gjennomføring må vurderes i lys av tilgjengelig finansiering og kommunens samlede økonomiske rammer.

(9) Klubbleder – tre kvelder i uken

Det er i budsjettprosessen fremmet forslag om å utvide fritidsklubbtilbudet fra to til tre kvelder i uken, med en årlig merkostnad på kr 69 100 i perioden 2027–2030.

Kommunedirektøren har i sitt budsjettforslag lagt til grunn videreføring av to faste klubbkvelder i uken. Dette vurderes som et hensiktsmessig nivå sett i sammenheng med øvrige fritidstilbud og aktiviteter for barn og unge, herunder idrett, kulturskole og andre organiserte tilbud.

Samtidig er det ønskelig å legge til rette for variasjon i aktivitetstilbudet. Framfor å binde ytterligere ressurser til en tredje fast klubbkveld, vurderes det som mer hensiktsmessig å se på mulighetene for andre aktiviteter og møteplasser, eksempelvis månedlige arrangementer eller særskilte tilbud i forbindelse med ferier og høytider. Slike aktiviteter kan utvikles i samarbeid med frivillige lag og foreninger og andre lokale aktører, samtidig som mulighetene for ekstern finansiering og prosjektmidler undersøkes.

Forslaget om en tredje fast klubbkveld er derfor ikke innarbeidet i kommunedirektørens budsjettforslag. Målet er å opprettholde et godt og tilgjengelig fritidstilbud, samtidig som det legges til rette for fleksible løsninger og variasjon innenfor kommunens økonomiske rammer.

(10) Utskifting av kjøretøy og rullerende materiell – rimeligere versjon

Kommunedirektøren foreslår å videreføre en nøktern og planmessig utskifting av kjøretøy og utstyr i tråd med kommunens plan for rullende materiell, jf. tiltak 017. Det er foreslått investeringer på til sammen 4,625 millioner kroner i perioden 2027–2029, hvorav kr 3,25 millioner kroner i 2027. Dette omfatter blant annet anskaffelse av en brukt brannbil til erstatning for dagens kjøretøy. Investeringen i 2027 er kr 500 000 lavere enn opprinnelig vedtatt i dagens økonomiplan.

Behovet for utskifting av brannbilen ble også omtalt i budsjettet for 2026. Allerede da var brannbilen over 25 år gammel, og det ble vist til utfordringer knyttet til kjøretøyets alder, stadig vanskeligere tilgang på reservedeler, økte vedlikeholdskostnader og risiko for driftsstans.

Brann- og redningstjenesten er en lovpålagt kommunal oppgave, og kommunen må ha nødvendig og driftssikkert materiell for å ivareta en forsvarlig beredskap. Kjøretøyets høye alder og begrensede tilgang på reservedeler gjør kommunen sårbar ved tekniske feil, noe som kan få konsekvenser for beredskapen på Røst.

Forslaget bygger på en økonomisk nøktern tilnærming, der det legges opp til anskaffelse av en brukt brannbil framfor et nytt og mer kostbart kjøretøy. Dette begrenser investeringsbehovet, samtidig som det bidrar til en nødvendig fornyelse av kommunens kjøretøypark.

På bakgrunn av kjøretøyets alder, utfordringene med reservedeler og betydningen for kommunens beredskap vurderes utskiftingen som en viktig prioritering i budsjettet for 2027.

5.6.3. Avslutning

Kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027–2030 bygger på en helhetlig vurdering av kommunens økonomiske situasjon, tjenestebehov og framtidige utfordringer.

Forslaget innebærer nødvendige prioriteringer og tilpasninger for å sikre en bærekraftig økonomisk utvikling, samtidig som kommunen skal ivareta lovpålagte oppgaver, forsvarlige tjenester og nødvendig beredskap.

Det legges vekt på god ressursutnyttelse, ansvarlig økonomistyring og en nøktern tilnærming til investeringer. Målet er å opprettholde gode tjenester for innbyggerne og samtidig sikre kommunen økonomisk handlingsrom til å møte framtidige behov og utfordringer.

Vedlegg

A. Bevilgningsoversikter - drift (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-4)

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT - DEL A *(Tall i hele 1000 kr)*	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
1. Rammetilskudd	-55 493	-58 764	-59 869	-59 616	-59 403	-59 192
2. Inntekts- og formuesskatt	-20 059	-21 231	-22 353	-22 353	-22 353	-22 353
3. Eiendomsskatt	-1 196	-1 191	-1 197	-1 197	-1 197	-1 197
4. Andre generelle driftsinntekter	-1 394	-559	-195	-195	-75	-75
5. Sum generelle driftsinntekter	**-78 142**	**-81 745**	**-83 614**	**-83 361**	**-83 028**	**-82 817**
6. Sum bevilgninger drift, netto	64 289	73 204	75 314	72 069	71 712	71 782
7. Avskrivninger	7 119	6 574	7 553	7 553	7 553	7 553
8. Sum netto driftsutgifter	**71 407**	**79 778**	**82 867**	**79 622**	**79 265**	**79 335**
9. BRUTTO DRIFTSRESULTAT	**-6 734**	**-1 967**	**-747**	**-3 739**	**-3 763**	**-3 482**
10. Renteinntekter	-1 486	-830	-1 297	-1 356	-1 405	-1 451
11. Utbytter	-858	-350	-350	-350	-350	-350
12. Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
13. Renteutgifter	3 908	4 652	5 522	5 994	5 812	5 242
14. Avdrag på lån	4 908	4 501	3 710	4 080	4 274	4 333
15. Netto finansutgifter	**6 472**	**7 973**	**7 585**	**8 368**	**8 331**	**7 775**
16. Motpost avskrivinger	-7 119	-6 574	-7 553	-7 553	-7 553	-7 553
17. NETTO DRIFTSRESULTAT	**-7 381**	**-567**	**-715**	**-2 924**	**-2 985**	**-3 261**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
18. Overføring til investering	5 252	270	270	270	270	270
19. Avsetninger til bundne driftsfond	1 079	12	0	0	0	0
20. Bruk av bundne driftsfond	-944	-167	-1 084	-634	-185	-185
21. Avsetninger til disposisjonsfond	1 995	550	1 529	3 287	2 900	3 176
22. Bruk av disposisjonsfond	0	-98	0	0	0	0
23. Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
24. Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	**7 381**	**567**	**715**	**2 924**	**2 985**	**3 261**
25. FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT - DEL B *(Tall i hele 1000 kr)*	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Stab	8 165	8 442	8 325	8 325	7 825	7 825
Støtte og kultur	6 259	8 411	7 790	7 086	7 142	7 142
Oppvekst	14 775	16 811	17 672	17 172	16 784	16 784
Teknisk	5 507	7 054	7 662	5 611	5 459	5 444
Helse og omsorg	28 853	30 729	32 482	31 982	31 982	31 982
NAV og flyktningtjeneste	898	1 533	1 115	1 115	1 115	1 115
Skatt/Ramme/Finans	-167	224	267	778	1 405	1 489
TIL POST 6 I DEL A	**64 289**	**73 204**	**75 314**	**72 069**	**71 712**	**71 782**

B. Bevilgningsoversikter - investering (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-5)

BEVILGNINGSOVERSIKT INV. - DEL A *(Tall i hele 1000 kr)*	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
1. Investeringer i varige driftsmidler	20 829	58 558	11 588	6 500	1 375	0
2. Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	252	270	270	270	270	270
4. Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
5. Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
6. Sum investeringsutgifter	**21 081**	**58 828**	**11 858**	**6 770**	**1 645**	**270**
7. Kompensasjon for merverdiavgift	-3 848	-438	-1 088	-150	-125	0
8. Tilskudd fra andre	-70	-36 563	-75	0	0	0
9. Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
10. Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
11. Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
12. Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
13. Bruk av lån	-11 911	-21 382	-10 250	-6 350	-1 250	0
14. Sum investeringsinntekter	**-15 829**	**-58 382**	**-11 412**	**-6 500**	**-1 375**	**0**
15. Videreutlån	570	3 000	1 500	1 500	1 500	1 500
16. Bruk av lån til videreutlån	-570	-3 000	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
17. Avdrag på lån til videreutlån	1 592	796	686	690	694	699
18. Mottatte avdrag på videreutlån	-1 608	-646	-487	-517	-582	-622
19. Netto utgifter videreutlån	**-16**	**150**	**199**	**173**	**112**	**77**
20. Overføring fra drift	-5 252	-270	-270	-270	-270	-270
21. Avsetninger til bundne investeringsfond	20	0	0	0	0	0
22. Bruk av bundne investeringsfond	-5	-150	-199	-173	-112	-77
23. Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
24. Bruk av ubundet investeringsfond	0	-175	-175	0	0	0
25. Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
26. Sum overføring fra drift og netto avsetninger	**-5 236**	**-595**	**-644**	**-443**	**-382**	**-347**
27. FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (UDEKKET)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

BEVILGNINGSOVERSIKT INV. - DEL B *(Tall i hele 1000 kr)*	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
164001 Tursti Sandholmen	0	188	0	0	0	0
210002 Utvidelse oppvekstsenter	16 322	0	0	0	0	0
210003 Uteareal oppvekstsenter	2 133	1 250	0	0	0	0
210004 Riving av gammel skolebygning	0	188	375	0	0	0
210005 Solskjerming oppvekstsenter	0	0	125	0	0	0
420001 Utskifting eternittrør vannforsyning	963	1 500	1 500	750	750	0
420002 Nytt vannrenseanlegg	0	5 000	5 000	5 000	0	0
430001 Tilleggsarbeid avløpsledning	0	120	0	0	0	0
442002 Selvbetjent miljøtorg	47	0	0	0	0	0
442003 Truck miljøstasjonen	0	300	0	0	0	0
450001 Lager brannstasjon	200	0	0	0	0	0
463002 Asfaltere Skomværsveien	584	0	0	0	0	0
464001 Industrikai	581	49 300	0	0	0	0
464002 Infrastruktur industriområde	0	150	150	0	0	0
484001 Trappeheis Querinihallen	0	313	0	0	0	0
492005 Biler teknisk	0	0	3 250	750	625	0
660001 Prosjektering ombygging helsesenter	0	250	250	0	0	0
660002 Nødstrømsaggregat sykehjemmet	0	0	938	0	0	0
SUM, TIL POST 1-4 I DEL A	**20 829**	**58 558**	**11 588**	**6 500**	**1 375**	**0**

C. Økonomisk oversikt etter art – drift (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-6)

ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT *(Tall i hele 1000 kr)*	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
1. Rammetilskudd	-55 493	-58 764	-59 869	-59 616	-59 403	-59 192
2. Inntekts- og formuesskatt	-20 059	-21 231	-22 353	-22 353	-22 353	-22 353
3. Eiendomsskatt	-1 196	-1 191	-1 197	-1 197	-1 197	-1 197
4. Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
5. Andre overføringer og tilskudd fra staten	-1 394	-559	-195	-195	-75	-75
6. Overføringer og tilskudd fra andre	-20 587	-6 552	-6 084	-6 084	-3 084	-3 084
7. Brukerbetalinger	-2 447	-2 080	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300
8. Salgs- og leieinntekter	-10 263	-10 011	-10 968	-11 448	-11 501	-11 515
9. Sum driftsinntekter	**-111 438**	**-100 388**	**-102 966**	**-103 193**	**-99 913**	**-99 716**
10. Lønnsutgifter	52 644	52 722	55 455	54 159	53 304	53 304
11. Sosiale utgifter	9 116	11 397	10 986	11 226	11 673	11 757
12. Kjøp av varer og tjenester	26 737	23 836	24 351	22 573	21 150	21 150
13. Overføringer og tilskudd til andre	9 088	3 892	3 875	3 945	2 470	2 470
14. Avskrivninger	7 119	6 574	7 553	7 553	7 553	7 553
15. Sum driftsutgifter	**104 704**	**98 421**	**102 219**	**99 455**	**96 150**	**96 234**
16. BRUTTO DRIFTSRESULTAT	**-6 734**	**-1 967**	**-747**	**-3 739**	**-3 763**	**-3 482**
17. Renteinntekter	-1 486	-830	-1 297	-1 356	-1 405	-1 451
18. Utbytter	-858	-350	-350	-350	-350	-350
19. Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20. Renteutgifter	3 908	4 652	5 522	5 994	5 812	5 242
21. Avdrag på lån	4 908	4 501	3 710	4 080	4 274	4 333
22. Netto finansutgifter	**6 472**	**7 973**	**7 585**	**8 368**	**8 331**	**7 775**
23. Motpost avskrivninger	-7 119	-6 574	-7 553	-7 553	-7 553	-7 553
24. NETTO DRIFTSRESULTAT	**-7 381**	**-567**	**-715**	**-2 924**	**-2 985**	**-3 261**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
25. Overføring til investering	5 252	270	270	270	270	270
26. Avsetninger til bundne driftsfond	1 079	12	0	0	0	0
27. Bruk av bundne driftsfond	-944	-167	-1 084	-634	-185	-185
28. Avsetninger til disposisjonsfond	1 995	550	1 529	3 287	2 900	3 176
29. Bruk av disposisjonsfond	0	-98	0	0	0	0
30. Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
31. Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	**7 381**	**567**	**715**	**2 924**	**2 985**	**3 261**
32. FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

D. Oversikt over gjeld mv. (jf. forskrift om budsjett mv. § 5-7)

Det henvises til kapittel 4.3 for status på dagens lånegjeldssituasjon og kapittel 5.6 og avsnitt om gjeldsgrad for en beskrivelse av årlig utvikling i lånegjeld i budsjett- og økonomiplanperioden.