

## Saksframlegg

Behandlet av	Møtedato	Utvalgssaknr.
Styret i Arkiv Øst	10.04.2026	13/2026
Representantskapet	12.05.2026	4/2026

## REVIDERT BUDSJETT 2026

### Vedlegg: Revidert budsjett for 2026

#### Sammendrag

Budsjettrevisjonen er basert på erfaringer og økonomisk utvikling i 2025, herunder endringer i eierstruktur, kostnadsnivå og investeringsbehov. I det reviderte budsjettet foreslås det justeringer i både drifts- og investeringsbudsjett.

Det foreslås å øke lønnsbudsjettet med kr. 200 000,- i tråd med anslag for lønnsnivå. Videre foreslås det å øke investeringsbudsjettet med kr. 1 165 000,-. Da vi er flere ansatte enn ved overtagelse av bygget i 2022, som trenger justeringer og det er behov for å øke budsjettet til IKT-investeringer.

I budsjettet budsjetteres det med dette med et driftsresultat på kr. 803 000,- som dekkes opp med av renteinntekter.

Finansieringen av økningen i investeringer på kr. 1 165 000 finansieres med bruk av disposisjonsfond ved overføring fra drift til investering.

#### Bakgrunn for revidert budsjett for 2026, basert på utvikling i 2025

Budsjettet for 2026 ble utarbeidet og vedtatt for over et år siden. Etter dette har det skjedd endringer i forutsetningene, blant annet knyttet til eierstruktur, kostnadsnivå og investeringsbehov.

Erfaringene fra regnskapet for 2025 viser behov for justeringer i budsjettet for å sikre et mer realistisk nivå på både drift og investeringer.

<b>ARKIV ØST IKS</b>					
<b>Driftsbudsjett</b>					
	<b>Regnskap 2025</b>	<b>Revidert budsjett 2025</b>	<b>Budsjett 2026</b>	<b>Endring</b>	<b>Revidert budsjett 2026</b>
<b>Driftsinntekter</b>					
Salg av tjenester til deltakerkommuner	3 827 232	1 904 000	3 916 277	723	3 917 000
Refusjon fra staten	3 827 232	1 904 000	3 916 277	723	3 917 000
Refusjon NAV, sykepenger, fødselspengen	371 198		-	200 000	200 000
Refusjon andre, inkl. mva-kompensasjon	2 235 787	3 491 450	1 990 000		1 990 000
Overføringer fra kommuner	18 001 885	18 043 550	19 115 723	277	19 116 000
Andre driftsinntekter	115 670	70 000	73 000	141 000	214 000
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>24 551 772</b>	<b>23 509 000</b>	<b>25 095 000</b>	<b>342 000</b>	<b>25 437 000</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønn inkl. sosiale utgifter	14 887 059	15 000 000	16 000 000	200 000	16 200 000
Kjøp av varer- og tjenester	8 112 361	7 300 000	7 800 000	100 000	7 900 000
Avskrivninger	141 679	142 000	142 000	8 000	150 000
Andre driftsutgifter inkl. mva.kompensasjon	1 865 283	1 904 000	1 990 000	-	1 990 000
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>25 006 382</b>	<b>24 346 000</b>	<b>25 932 000</b>	<b>308 000</b>	<b>26 240 000</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>- 454 610</b>	<b>- 837 000</b>	<b>- 837 000</b>	<b>34 000</b>	<b>- 803 000</b>
<b>Finansposter</b>					
Renteinntekter	735 502	695 000	695 000	- 42 000	653 000
Renteutgifter	2 347		-		-
Motpost avskrivninger	141 679	142 000	142 000	8 000	150 000
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>420 224</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>					
Avsetninger	761 300	-	1 514 000	- 1 514 000	-
Bruk av tidligere års avsetninger	1 870 001	1 870 001	1 514 000	1 165 000	2 679 000
Overføring til investeringsbudsjett	1 528 925	1 870 001	-	2 679 000	2 679 000
					-
<b>Fremførbart til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>ARKIV ØST IKS</b>					
<b>Investeringsbudsjett</b>					
	Regnskap 2025	Revidert budsjett 2025	Budsjett 2026	Endring	Revidert 2026
<b>Investeringer</b>					
Investeringer i varige driftsmidler	1 417 264	1 760 000	1 500 000	1 165 000	2 665 000
Egenkapitalinnskudd KLP	15 660	14 000	14 000		14 000
Andre investeringsutgifter, mva. komp.	340 538	440 000	375 000	291 250	666 250
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>1 773 462</b>	<b>2 214 000</b>	<b>1 889 000</b>	<b>1 456 250</b>	<b>3 345 250</b>
<b>Finansiering</b>					
Refusjon stat, mva.komp.	340 538	440 000	375 000	291 250	666 250
Bidrag fra årets driftsregnskap	1 528 925	1 774 000	1 514 000	1 165 000	2 679 000
Netto avsetninger	- 96 001				
<b>Sum finansiering</b>	<b>1 773 462</b>	<b>2 214 000</b>	<b>1 889 000</b>	<b>1 456 250</b>	<b>3 345 250</b>
<b>Fremførbart til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investeringstiltak:</b>					
Egenkapitalinnskudd KLP		14 000	14 000		14 000
Bokvugge og skanner til muggangrepet materiale		900 000			
IT-infrastruktur		600 000			
Batterberedskap		60 000			
Avtrekk og flere punktavsug		200 000			
IT-infrastruktur			1 200 000	665 000	1 865 000
Nytt sak/arkivsystem					
Tilrettelegging av lokalene			300 000	500 000	800 000
<b>Sum tiltak</b>	<b>-</b>	<b>1 774 000</b>	<b>1 514 000</b>	<b>1 165 000</b>	<b>2 679 000</b>

## Styrets innstilling:

1. Revidert budsjett for 2026 vedtas.

Sarpsborg, 14.04.2026

Ståle Ruud  
Styreleder