

Styret – Salten Brann IKS

Styresak nr. 52/25

29. September 2025.

Innstilling til representantskap nr. 18/25

ÅRSBUDSJETT 2026 OG ØKONOMIPLAN 2026 TIL 2029

- Vedlegg A Budsjett- og økonomiplan for perioden 2026 – 2029
- Vedlegg B Kommunal finansiering pr. kommune
- Vedlegg C Budsjettdokument (eksternt dokument)
- Vedlegg D Uttalelse fra tillitsvalgte i selskapet (eksternt dokument)

Oppsummering

Selskapet legger med dette fram forslag til budsjett- og økonomiplan, for perioden 2026 – 2029, for den ordinære driften av selskapet som ivaretar utførelsen av de lovpålagte tjenestene regulert i brannlov med forskrifter og kommunalt vedtatte brannordninger. Dette inkluderer forventet pris- og lønnsvekst. KS anslår deflator veksten i 2026 til 3,5 % som er benyttet i kalkulasjonen mht. finansiering, men endelig fastsetting av deflator vil foreligge i statsbudsjettet medio oktober 2025. Siden den kommunal behandling av reviderte brannordninger ikke er gjennomført så har det ikke vært mulig å realisere innsparingskrav på 5 % i budsjett og økonomiplanen. Eventuelle økonomiske effekter kan innarbeides gjennom revidert budsjettprosess.

Finansiering	År 2025	År 2026	Merknad
Brutto behov	Kr. 108.808.677	Kr. 112.616.981 + Kr. 2.073.071 Kr. 114.690.053	Ramme for deflator (+3,5%) Finansiering over deflator ramme Overføres til Salten Brann IKS
- Feiertjenesten (selvkost, finansieres ved gebyr)	Kr. 11.509.478	Kr. 10.750.610	Tjenestekost - sats pr. bolig, kr. 305,-. - sats pr. fritidsbolig, kr. 205,-.
= Netto (fratrullet feiing)	Kr. 97.299.199	Kr. 103.939.443	Netto kommunal kostnad
Refusjon og salgsinntekter	Kr. 48.630.195	Kr. 51.362.534	31 % av brutto finansiering

Selskapet legger til grunn ytterligere 1,0 MNOK i effektivisering på de administrative ansvarsområdene hvorav 0,3 MNOK utgjør reduserte programvarelisenser. Akkumulerte tiltak for effektivisering fra 2023 til 2026 utgjør 5.1 MNOK, 15% av administrativt kostnadsgrunnlag.

Den 24. mai 2025 ble saken om revisjon av brannordning behandlet i representantskapet og tatt til orientering, men kommunale vedtak av reviderte brannordninger for 7 av 10 kommuner kan ikke forventes før oktober/november i 2025. Årets budsjettforslag er derfor uten økonomiske effekter fra revisjon av brannordning. Det er knyttet en del usikkerhet til om kommunene vil fatte vedtak i tråd med den brann faglige anbefalingen hvor det ble identifisert økonomiske

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

effekter for nesten 4,0 MNOK. Det er ikke mulig å redusere selskapets behov for kommunale finansiering uten betydelige reduksjoner i antall brannstasjoner, brannbiler og brannkonstabler med tilhørende reduksjoner av felles kostnader. Struktur- og driftskostnader for brannordninger i kommunene, som utgjør 75 % av selskapets finansiering, må tilpasses eiernes økonomiske evne. I motsatt fall må kommunal finansiering økes.

Nedbetaling av tidligere års underskudd på 8,5 MNOK som følger; 1) 2,5 MNOK i 2025 og 2) 6,0 MNOK i 2026, hvor halvpart betales av 110-sentralen. Fra 2027 er underskuddet nedbetalt.

Renter og avdrag øker med over 3,5 MNOK grunnet gjennomføring av vedtatte materiellinvesteringer av nye brannbiler jfr. tidligere budsjettvedtak. Dette er utgifter som føres på ansvarsområdet for administrasjon i selskapet, 335. I 2029 vil renter og avdrag utgjøre i underkant av 8,0 MNOK og belaste selskapets budsjetter fram til 2043.

Det er fortsatt store avvik på 1) lovpålagt grunnutdanning for deltidskonstabler og utrykningsledere i selskapet samt 2) manglende funksjon og kvalitet på kommunalt eide brannstasjoner jfr. arbeidstilsynets bestemmelser. Gjennomføring og finansiering av lovpålagt grunnutdanning avtales direkte med den enkelte kommune iht. selskapsavtalens § 7 og finansieres ikke over driftsbudsjettet til selskapet og kommer dermed i tillegg etter faktura til kommunene.

Likviditeten er fortsatt anstrengt på grunn av høy pensjonspremie hvor utgiften til pensjonspremien er 10 MNOK høyere enn pensjonskostnad. Dette er ikke bærekraftig i lengden. Fondsoppbygningen for 110-Nordland over de neste 4 årene vil styrke den samlede likviditeten mot slutten av økonomiplanperioden.

Dersom vedtak om reviderte brannordninger uteblir og krav om lavere kommunal finansiering opprettholdes vil det kreve kraftfulle virkemidler med de konsekvensene det vil innebære for selskapets drift. Følgende alternativer vurderes med full effekt fra 1. januar 2026; 1) stopp i alle helseoppdrag, 2) stopp i anskaffelse av nye brannbiler, 3) stopp i innkjøp av HMS- og brannvernmateriell, 4) stopp i alle ansettelser, 5) opphør av nasjonal RITS funksjon og 6) opphør av redningsdykkertjenesten. I stort vil dette forringe et allerede hardt presset arbeidsmiljø ytterligere og selskapet må påregne ytterlige avvik på lov/forskrifts nivå samt andre drifts- og personalmessige konsekvenser. Det vil også være betydelige omdømmeutfordringer dersom dette må gjennomføres.

Selskapet mener at den økonomiske situasjonen er så anstrengt at styret og eierne bør se nærmere på grunnleggende faktorer som; 1) Pensjonsordning, fra ytelsesmodell til hybrid modell, 2) Innføre ordinær regnskapslov i stedet for kommunelov og 3) Restrukturering av brannsam arbeidet i Salten, vurdere tilbakeføring til kommunene, eller omgjøring av samarbeidsform.

Tillitsvalgte er svært bekymret over den økonomiske situasjonen og opplever den som en trussel for selskapets evne til å levere tilstrekkelig kvalitet på de lovpålagte og nødvendige tjenestene til samfunnets innbyggere samt lovpålagt HMS for ansatte.

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

VURDERINGER

Salgsinntekter

For år 2026 er driften av 110-Nordland fullfinansiert av inntekter fra salg av direktekoblede brannalarmer til 110-sentralen tilsvarende kr. 38 791 600,-. Salgsinntektene er felleseie for samtlige kommuner i Nordland da inntektene tilhører kommunene, men for å redusere kommunal finansiering av 110 tjenesten så beholder 110-sentralen alle inntektene. Dette omtales som den solidariske modellen. Fra år 2027 tilbakeføres rettmessig andel av overskudd fra alarmsalget til selskapets eierkommuner. Resterende overskudd skal settes av på fond for å dekke behovet for framtidige investeringer med tanke på fornying av nødnett og andre nasjonalt påkrevde IKT-verktøy for nødmeldetjenesten i Nordland. Fra 1/4-26 justeres prismodellen med kommunal deflator. For å styrke likviditeten planlegges det fortsatt en inntektsandel med kommunal finansiering for nødmeldetjenesten fra alle kommunene i Nordland, på kr. 14,- pr. innbygger. Akkumulert fonds oppbygning (overskudd) i 4-års perioden er over 31 MNOK. Overskuddet og fondsavsetning er som følger:

Art	År 2026	År 2027	År 2028	År 2029
Salgsinntekter	Kr. 38.791.600,-	Kr. 41.163.600,-	Kr. 43.535.600,-	Kr. 45.907.600,-
Fondsavsetning	Kr. 852.961,-	kr. 8.084.273,-	kr. 10.270.005,-	kr. 12.684.133,-

Kostnadsøkninger

Lønnskostnader; Pensjonskassens prognoser for netto pensjonskostnad viser en økning på 1,5 MNOK sett opp mot nivå for 2025. Pensjonskostnaden føres etter kommunale regler hvor svingninger i kostnader fastsettes til premieavviket og nedbetaling av denne gjelden gjøres iht. reglene for amortisering. Utfordringen for selskapet er at betaling av pensjonspremien krever likviditet som utgjør 10 MNOK mer enn budsjettet kostnad som regnskaps føres. Selskapet har i dette budsjettforslaget ikke budsjettet etter likviditetsbehovet, men etter nivå for budsjettkostnad slik kommunene selv gjør dette. Forventet lønnsvekst for år 2026 er beregnet til kr. 3.500.000,- (4,1%) med virkning fra 1.mai 2026. Dette baserer seg på Norges Banks forventningsundersøkelse 3. kvartal 2025. Økte pensjonskostnader er hovedårsaken til at selskapet anmoder om økt kommunal finansiering utover nivå for deflator.

Investeringskostnader; Investeringsbehovet for nye brannbiler og annet nødvendig materiell i ny brannordning er i revidert budsjett- og økonomiplan for år 2026 til 2029 fastsatt til 50 MNOK. Investeringene skal lånefinansieres og vil medføre at selskapets finanskostnader øker med i underkant av 4 MNOK pr. år de neste 10-15 årene. Varesituasjonen i Europa medfører fortsatt økte kostnader for beredskapsmateriell og fokus på gode anskaffelsesprosesser blir viktig for at selskapet skal sikre seg økonomiske synergier. Ugunstig kronekurs bidrar til å gjøre

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

produktene mer kostbare. Selskapet har inngått rammeavtale på levering av brannbiler for å effektivisere anskaffelsesprosessen med leverandør Egenes AS.

Kommunal deflator; for år 2026 er kommunal deflator estimert til 3,5% iht. KS. Anslaget vil bli justert ifm. behandlingen av neste års statsbudsjett som er forventet å bli offentlig medio oktober måned. Den faktiske deflator legges til grunn som regulering av den kommunale finansieringen fra 2025 til 2026. Sakspapirer til eierne vil bli justert og ettersendt straks dette er avklart.

Fondsbruk; Bundet fond tilhørende selvkostområdet for feiing blir benyttet for å del-finansiere deler av driftskostnadene for feiing med kr. 2.275.288,-.

110-tjenesten i Nordland; Det er flere forhold som bidrar til kostnadsøkning for Nordland 110 i 2026. Noe er begrunnet i kjente merkostnader, mens andre økninger knytter seg til usikkerhet i rammebetingelsene ifm. de nye nasjonale operasjonsstøtte verktøyene som er under innføring i regi av NKS110 IKS¹. Derfor økes innbyggerbetalingen fra sju til 14 kroner parallelt med at alarminntektene øker. Det som skal innføres i av nye verktøy er 1) nytt nasjonalt alarmhåndteringsverktøy og 2) ny nasjonal kommunikasjonsløsning som grensesnitt mot nasjonalt nødnett. Til slutt nevnes at det skal ansettes ny leder for avdelingen med den usikkerhet det innebærer og at det fortsatt er behov for å rekruttere nye operatører til sentralen.

Kvalitet og hovedmål for selskapet

Hovedmål

Selskapet prioriterer fire strategiske hovedmål som skal sikre en trygg, bærekraftig og fremtidsrettet beredskapsorganisasjon. Først skal driften være sikker og effektiv, med tydelig ledelse, involvering av ansatte og høy HMS-standard. For å sikre langsiktig stabilitet kreves bærekraftig finansiering, der både organisasjonsstruktur og driftsnivå tilpasses realistiske økonomiske rammer uten å svekke lovpålagte tjenester. Bærekraft perspektivet skal integreres i både drift og anskaffelser, blant annet gjennom smartere ressursbruk og digitale løsninger som reduserer miljøavtrykket. Det fjerde hovedmålet adresserer et mer alvorlig tidsskille: selskapet skal forberedes på nasjonale kriser, sikkerhetspolitiske spenninger og i ytterste konsekvens krig. Dette krever helhetlige beredskapsplaner, koordinering med myndigheter og systematisk øving.

For å nå disse målene skal administrasjonen gjennomføre nødvendig omstilling, utvikle en tydelig eierstyringsstrategi og styrke forvaltning innen økonomi og HR. En ønsket organisasjonskultur skal forankres gjennom ledelse og strukturert HMS-arbeid. Kvalitetssystemet skal brukes aktivt, og et planverk basert på nasjonale føringer (Totalberedskapsmeldingen, NOU 2023:17, SBS m.fl.) skal ferdigstilles og iverksettes. Summen av alt dette er en profesjonalisert organisasjon som både tåler press i dag – og står rustet for morgendagens kriser.

¹ Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene interkommunale selskap

Kvalitetsavvik i brannberedskapen (brannordningene)

Grunnutdanning; 101 (29 %) konstabler og utrykningsledere mangler lovpålagt grunnutdanning iht. brannloven. Fra og med budsjettåret 2026 må finansiering og hjemmelsgrunnlag besluttes av representantskapet i forbindelse med budsjettvedtaket. Kostnader dekkes iht. selskapsavtalens §7. Selskapet utarbeider årlig plan for kursgjennomføring som sendes kommunene før sommeren, som grunnlag for deres budsjettarbeid. Plan for budsjettåret 2026 er allerede oversendt, og dialog med kommunene er i gang.

Brannbiler; Selskapet har en aldrende bilpark for brannbiler, hvor 19 av 42 biler er over 20 år gammel. Flere brannbiler har svært høye vedlikeholdskostnader. I revidert budsjett- og økonomiplan for 2025 – 2028 ble det vedtatt å investere kr. 40.000.000,- til fornying av brannbiler.

Brannstasjoner; 15 av 25 brannstasjoner innfrir ikke de lovmessige kravene for HMS og egnethet fastsatt av arbeidstilsynet. Tjenestekompetanse som er vedtatt i kommunale brannordninger, som krever utbedring av alvorlige mangler iht. bygg teknisk HMS-krav, blir ikke iverksatt før dette er utbedret. Dette gjelder spesielt for kommuner som har vedtatt innføring av røkdykker-tjeneste på nivå 1.

Kommunene har forvaltningsansvar for stasjonene, men det mangler framdrift i prosessen med bygningstekniske utbedringer. Forholdene er belyst i tidligere saker og flere skriv er oversendt til kommunene om status på brannstasjoner. Det er avgjørende for framdriften i utbedringsarbeidet at kommunens budsjett- og økonomiplan tar høyde for dette.

Det bør være av interesse å se nærmere på om selskapet skal overta forvaltningsansvaret for brannstasjonene, hvor både ansvar og ressurser følger med.

Selskapet bryter loven på krav til grunnutdanning for deltidsbrannkonstabler og lovmessig utforming av brannstasjoner.

Behov for strukturell omstilling og effektivisering

Administrativ effektivisering

Selskapet gjennomfører omstilling og effektivisering av administrasjonen for alle ansvarsområder. Det er gjennomført tiltak på til sammen 4,1 MNOK for inneværende budsjettår (2025) fordelt på reduksjon av lønnskostnader, varer og tjenester. Gjennomføring av tiltakene krever høy grad av oppmerksomhet med tanke på å følge reglene for omstilling i arbeidslivet regulert i lov og avtaler. For 2026 er det lagt til grunn et ytterligere uspesifisert effektiviseringstiltak på 1,0 MNOK og hvor 0,3 MNOK er reduserte programvarelisenser. Over en tre års periode så har selskapet effektivisert med 5,1 MNOK.

Effektivisering fordelt på ansvar

Ansvarsområde	110-sentralen	335 selskap felles	337/338 foreb.	339 bereds. felles
Besparelse → 25	Kr. 100 000	Kr. 1 000 000	Kr. 100 000	Kr. 2 900 000
Nytt tiltak → 26		Kr. 1 000 000		
Sum	Kr. 100 000	Kr. 2 000 000	Kr. 100 000	Kr. 2 900 000

Det er redusert med til sammen 3 årsverk fordelt som følger;

1. Staben til beredskap med brigadeledere, redusert fra 9 til 7, 22 % nedtrekk.
 - a. Summen på 2,9 MNOK reduserer felleskostnaden for beredskap.
2. Stab til selskapet, redusert fra 6 til 5, 17 % nedtrekk.

Selskapet har vedlagt en risiko og sårbarhetsanalyse for årets budsjett, se vedlegg.

Den økonomiske situasjonen – risiko og sårbarhet

Utsiktene for den økonomiske situasjonen for 2026 er sterkt bekymringsverdig. Følgende hovedpunkter gjør seg gjeldende:

1. Selskapet har og har hatt en svært anstrengt likviditet som ikke dekker selskapets behov til å kunne betale for sine forpliktelser uten å ta opp lån.
2. Pensjonspremien som skal betales er 10 MNOK mer enn den budsjettkostnaden som øker med 1,5 MNOK fra 2025 til 2026.
3. Underskudd fra 2022 skal nedbetales med 6,0 MNOK i 2026, og hvor 110 sentralen skal betale halvparten.
4. Investeringer i nye brannbiler som skal erstatte gamle og utslitte/kostbare brannbiler øker i 4 års perioden noe som fører til at renter og avdrag øker med 4,0 MNOK fra 2025 til 2029 og vil forplikte selskapet i 15 år.
5. Sju av ti eierkommuner har revidert egen brannordning, men kommunale vedtak er i skrivende stund ikke gjennomført. Årlig besparelse for den brann faglige anbefalingen er estimert til 4 MNOK inklusive felleskostnader.
6. Eierne har som forventning at kommunal finansiering av selskapet skal reduseres med 5 %, tilsvarende 5,2 MNOK for budsjettåret 2026.

Dersom eierkommunene vedtar ny revidert brannordning som anbefalt gir det selskapet grunnlag for å redusere kostnader i størrelsesorden av innsparingskravet på 5% og dermed redusert kommunal finansiering.

Derimot så er selskapets største økonomiske bekymring at kommunene ikke vedtar ny brannordning som anbefalt samtidig som kravet om lavere kommunal finansiering opprettholdes, på 5 %. Dersom så blir tilfellet så mener selskapet at det har nådd et smertepunkt innenfor dagens vedtatte struktur med tanke på forsvarlighet og ivaretagelse av myndighetsbestemmelser. Dersom verstefalls scenario inntreffer og finansiering ikke utøkes utover deflator så må følgende alternativer vurderes å bli iverksatt:

1. Alle helseoppdrag som Salten Brann gjennomfører må opphøre fra 1/1-26.

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

1. Konsekvens, reduksjon i medisinsk akuttberedskap og stor grad av politisk støy i hele Salten.
2. Anskaffelse av nye brannbiler iht. tidligere budsjettvedtak fattet av representantskapet må stanses umiddelbart og inntil videre.
 1. Konsekvens, forverring av det fysiske arbeidsmiljøet for deltidskonstabler spesielt, fare for reduserte tjenesteomfang og manglende beredskap ved brann og ulykker.
3. Anskaffelse av brannvernmateriell og HMS utstyr stanses umiddelbart inntil videre.
 1. Konsekvens, Forverring av det fysiske arbeidsmiljøet som fra før har avvik innenfor lovpålagt grunnutdanning og brannstasjoner som ikke tilfredsstiller kravene til funksjon og kvalitet fastsatt av arbeidstilsynet. Størst effekt på deltid.
4. Full ansettelsesstopp.
 1. Konsekvens, tilfeldige utslag om vil skade tjeneste- og forvaltningsoppgaver samt beredskap. Dette kan bety at enkelte oppdrag ikke vil bli løst grunnet resursmangel og at noen lovpålagte forvaltningsoppgaver ikke kan gjennomføres.
5. Avtalen med DSB som RITS-brannvesen² må opphøre. Den vil ikke være reverserbar da den koster alt for mye å reetablere.
 1. Konsekvens, på kort og lang sikt vil det føre til regionalt og nasjonalt omdømmetap samt at nasjonal maritim beredskap for brann i båt ut til 200 nautiske mil svekkes.
6. Redningsdykkertjenesten nedlegges. Den vil ikke være reverserbar da den koster alt for mye å reetablere.
 1. Konsekvens, på kort sikt vil det føre til en betydelig svekkelse av redningstjenesten i Salten og i Nordland i situasjoner som omhandler drukning. Funksjon med søk etter antatt omkomne vil opphøre for Salten Branns del..

Av strukturelle grep som bør følgende vurderes:

1. Vurdere endring av pensjonsordning fra opptjeningsmodell til hybrid modell.
2. Vurdere restrukturering av selskapet, herunder 1) tilbakeføring av delegert brannlov til eierkommunene eller 2) omgjøring av interkommunal samarbeidsform til vertskommune modell med Bodøkommune som vert.

Selskapet mener at den økonomiske situasjonen er svært alvorlig. Dette understrekes også fra de tillitsvalgte i selskapet, se vedlegg D.

Selskapet erkjenner at eierkommunene må redusere sine utgifter innenfor rammene av kommunal finansiering. Slik er det også for selskapet. Det er primært gjennom justering av strukturer at dette er mulig. Det krever langsiktighet og forutsigbarhet slik at; 1) gjennomføring av lovpålagte kurs/utdanning er bærekraftig, 2) anskaffelse av nye brannbiler som skal erstatte utslitte/kostbare kjøretøy lar seg gjennomføre. Fra kommunens side må vedtatt struktur for brannberedskap danne grunnlag for tilstrekkelig forvaltning av selskapets behov for brannstasjoner og at disse er iht. myndighetenes krav.

² RITS, redningsinnsats til sjøs, 7 brannvesen i Norge har denne nasjonale beredskapsfunksjonen.

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

1. *Budsjett- og økonomiplan for perioden 2026 - 2029 legges til grunn for selskapets drift og ivaretar de lovpålagte tjenestene regulert i brannlov og i vedtatte brannordninger.*
2. *Kommunalt finansieringsbehov for år 2026 er;*

Finansiering	År 2025	År 2026	Merknad
Brutto behov	Kr. 108.808.677	Kr. 112.616.981 + Kr. 2.073.071 Kr. 114.690.053	Ramme for deflator (+3,5%) Finansiering over deflator ramme Overføres til Salten Brann IKS
- Feiertjenesten (selvkost, finansieres ved gebyr)	Kr. 11.509.478	Kr. 10.750.610	Tjenestekost - sats pr. bolig, kr. 305,- - sats pr. fritidsbolig, kr. 205,-
= Netto (fratrullet feiing)	Kr. 97.299.199	Kr. 103.939.443	Netto kommunal kostnad
Refusjon og salgsinntekter	Kr. 48.630.195	Kr. 51.362.534	31 % av brutto finansiering

3. *Økonomiske tabeller i sakspapirene justeres med kommunal deflator fastsatt i statsbudsjett for 2026 når det foreligger. Nye sakspapirer ettersendes.*
4. *Nivå og omfang av finansiering for grunnutdanning for kommunenes brannordninger avtales direkte med kommunene iht. selskapsavtalens § 7.2 og faktureres.*
5. *Selskapets pensjonspremie (brutto) er budsjettert til 25,1 MNOK, mens pensjonskostnad (netto) er fastsatt til 14,9 MNOK.*
6. *Det iverksettes effektiviseringstiltak for å tilpasse eksisterende drift til vedtatte økonomiske rammer for ytterligere kr. 1.000.000,-. Selskapet skal prioritere målrettet arbeid med fortsatt effektivisering.*
7. *Fremføring av driftsunderskudd fra regnskapsåret 2022 dekkes inn med kr. 6.000.000,- i år 2026. Kr. 3.000.000,- dekkes av 110-Nordland og Kr. 3.000.000,- dekkes av Salten Brann.*
8. *Tilknytningsavgift iht. selskapsavtalens §7 fastsettes til kr. 1.600.000,-.*
9. *Materiellinvesteringer i økonomiplanperioden er på kr. 50.200.000,-*
10. *Investeringsplan for 2026 på kr. 12.500.000 vedtas.*
11. *Selskapet gis myndighet til å ta opp et finansierings lån i henhold til investeringsplan pålydende kr. 12.500.000,- med mulighet til å forsere investering for 2026 med ytterligere kr. 15.600.000 ved behov i 2027.*
12. *Ubrukte lånemidler pr. 31.12.25 overføres og benyttes til å finansiere investeringsplanen.*
13. *Øvre grense for lån settes til kr. 70 000 000 i økonomiplanperioden 2026 – 2029.*
14. *Gebyrsats for unødig utrykning økes fra kr. 7 500 til kr. 9.500,- med virkning fra 01.01.2026.*
15. *Innbyggerbetaling for 110-tjenesten fastsettes til 14 kr. pr. innbygger.*
16. *Budsjettmål og fondsavsetning for salg av direktekoblet brannalarm i Nordland:*

Art	År 2026	År 2027	År 2028	År 2029
Salgsinntekt	Kr. 38.791.600,-	Kr. 41.163.600,-	Kr. 43.535.600,-	Kr. 45.907.600,-
Fondsavsetn.	Kr. 852.961,-	kr. 8.084.273,-	kr. 10.270.005,-	kr. 12.684.133,-

Kommunal deflator for 2026 benyttes som grunnlag for prisjustering pr. 1. april 2026.

17. *Formål til bundet 110-fond er:*
 - a. *Fondet skal finansiere større deler av nytt oppdragshåndteringssystem og andre vedtatte nasjonale IT-systemer for 110-nødsentralen i Nordland samt ivareta framtidige materiell-investeringer som følge av statlige vedtak og pålegg.*

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

- b. Eventuelle tilbakebetalinger av merinntekter til kommuner i Nordland gjøres etter andel av alarminntekter med virkning fra og med 2027.*

Vedlegg A Budsjett- og økonomiplan 2026 – 2029

Poster	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	44 055 761	41 469 600	43 111 600	45 483 600	47 855 600	50 227 600
Refusjoner	6 304 165	7 160 595	8 250 934	9 113 586	9 631 299	9 631 299
Kommunale overføringer	104 523 225	108 808 677	114 690 053	116 466 340	113 064 396	112 204 196
Sum driftsinntekter	154 883 151	157 438 873	166 052 587	171 063 526	170 551 295	172 063 095
Økning av kommunale overføringer	8,51 %	4,10 %	5,41 %	1,55 %	-2,92 %	-0,76 %
Økning av salgsinntekter og refusjoner	-4,27 %	-3,43 %	5,62 %	6,30 %	5,29 %	4,13 %
Driftsutgifter						
Lønnskostnad	90 774 101	95 455 375	97 827 589	97 827 589	97 827 589	97 827 589
Sosiale utgifter	23 471 941	21 796 312	22 377 657	22 377 657	22 377 657	22 377 657
Kjøp av varer og tjenester	32 276 100	30 820 268	33 134 201	33 080 072	33 133 156	33 091 028
Interne overføringer*)						
Overføringer og tilskudd til andre (momskomp)	2 229 844	2 224 175	2 817 665	2 568 134	2 548 588	2 548 588
Annen driftskostnad	-	-	-	-	-	-
Avskrivninger	5 312 000	5 822 638	6 822 638	6 695 118	6 563 440	6 563 441
Sum driftsutgifter	154 063 985	156 118 768	162 979 750	162 548 571	162 450 430	162 408 303
Økning av driftsutgifter	1,06 %	1,33 %	4,39 %	-0,26 %	-0,06 %	-0,03 %
Brutto driftsresultat	819 165	1 320 105	3 072 836	8 514 955	8 100 865	9 654 792
Finansposter						
Renteinntekter	6 700	6 700	6 700	6 700	6 700	6 700
Utbytter						
Renteutgifter	1 254 962	2 211 087	1 775 000	2 377 500	2 467 000	2 513 600
Avdrag på lån (15 år - fra år 2020)	2 582 754	3 252 350	3 550 000	4 755 000	4 934 000	5 027 200
Netto finansutgifter	(3 831 016)	(5 456 737)	(5 318 300)	(7 125 800)	(7 394 300)	(7 534 100)
Økning av finansutgifter	-	42,44 %	-2,54 %	30,59 %	35,51 %	38,07 %
Motpost avskrivninger	5 312 000	5 822 638	6 822 638	6 695 118	6 563 440	6 563 441
Netto driftsresultat	2 300 149	1 686 006	4 577 174	8 084 273	7 270 005	8 684 133
Disp. eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering						
Avsetninger til bundne driftsfond feier						
Bruk av bundne driftsfond feier	-	(1 008 343)	(2 275 788)	-		
Avsetninger til disposisjonsfond	2 300 150	194 349	852 961	8 084 273	10 270 005	12 684 133
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-	(3 000 000)	(4 000 000)
Dekning av tidligere års merforbruk	-	2 500 000	6 000 000	-	-	-
Sum disponeringer/dekning av netto driftsresultat						
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	(0)	0	0	0	0

SALTEN BRANN IKS

Olav V gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 05, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

Vedlegg B Kommunal finansiering pr. kommune budsjett 2026 vs. 2025

Budsjett 2026

Fordeling kommuner ansvar 2026 (Ny finansieringsregel §7)	Tilknytnings- avgift (lik andel)	Kommunal brannordning	Andel pr brannordning	Andel pr innbygger	Pr kommune selvkost pipeleop		Salten	Beiarn	Bodø	Fauske	Gildeskål	Hamarøy	Saltdal	Steigen	Sørfold	Værøy	Meløy
335 Brannsjefsansvar / administrasjon				X			12 850 867	159 288	8 080 958	1 474 803	301 278	410 478	725 293	400 400	278 415	101 830	918 123
336 IKS tilknytning	X						1 600 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
110 Nordland (41 kommuner)				X			1 197 854	14 848	753 242	137 469	28 083	38 261	67 606	37 322	25 952	9 492	85 580
337 Feiing (selvkost - gebyr finansiert)					X		10 746 415	301 045	4 740 560	1 490 875	536 940	684 550	940 780	565 580	460 420	104 725	920 940
338 Forebyggende				X			10 637 344	131 851	6 689 038	1 220 773	249 384	339 774	600 364	331 433	230 459	84 290	759 979
Nøkkel 1 - Andel av innbyggere	Fordeling av 335, 110 og 338						100 %	1,24 %	62,88 %	11,48 %	2,34 %	3,19 %	5,64 %	3,12 %	2,17 %	0,79 %	7,14 %
Nøkkel 2 - Andel av brannordning	Fordeling av 339 felleskostnader						100 %	2,49 %	55,10 %	9,82 %	4,05 %	5,33 %	5,14 %	3,69 %	3,74 %	2,60 %	8,05 %
339 Beredskap felles			X				19 860 227	494 010	10 943 308	1 951 129	803 530	1 058 026	1 020 250	732 010	742 005	516 401	1 599 557
339 Nødnett-lisenser		X					2 518 185	101 115	674 812	309 871	166 976	215 941	175 312	124 422	138 510	103 456	507 771
339 Brannordning		X					55 274 966	1 374 929	30 457 407	5 430 380	2 236 385	2 944 697	2 839 559	2 037 330	2 065 147	1 437 246	4 451 886
339 Brannberedskap							77 653 378	1 970 054	42 075 527	7 691 380	3 206 891	4 218 663	4 035 122	2 893 762	2 945 662	2 057 103	6 559 213
BRUTTO KOMMUNAL FINANSIERING - HELE SELSKAPET							114 685 858	2 737 085	62 499 325	12 175 300	4 482 575	5 851 728	6 529 165	4 388 497	4 100 908	2 517 440	9 403 836
NETTO KOMMUNAL FINANSIERING UTEN FEIING (SELVKOST/GEBYR)							103 939 443	2 436 040	57 758 765	10 684 425	3 945 635	5 167 178	5 588 385	3 822 917	3 640 488	2 412 715	8 482 896

Budsjett 2025

Fordeling kommuner ansvar 2025 (Ny finansieringsregel §7)	Tilknytnings- avgift (lik andel)	Kommunal brannordning	Andel pr brannordning	Andel pr innbygger	Pr kommune selvkost pipeleop		Salten	BEI	BOD	FAU	GIL	HAM	SAL	STE	SØR	VÆR	MEL
335 Brannsjefsansvar / administrasjon				X			10 620 773	129 040	6 691 886	1 202 703	242 249	336 988	584 263	334 852	231 821	86 446	780 525
336 IKS tilknytning	X						1 300 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
110 Nordland (41 kommuner)				X			598 927	7 277	377 369	67 823	13 661	19 003	32 948	18 883	13 073	4 875	44 015
337 Feiing (selvkost - gebyr finansiert)					X		11 509 478	322 755	5 078 140	1 599 298	579 555	720 274	1 003 801	607 041	496 994	114 248	987 372
338 Forebyggende				X			10 121 989	122 980	6 377 614	1 146 220	230 873	321 162	556 824	319 126	220 934	82 386	743 869
Nøkkel 1 - Andel av innbyggere	Fordeler 335, 110 og 338						100 %	1,21 %	63,01 %	11,32 %	2,28 %	3,17 %	5,50 %	3,15 %	2,18 %	0,81 %	7,35 %
Nøkkel 2 - Andel av brannordning	Fordeler 339 felleskostnader						100 %	2,57 %	54,90 %	9,58 %	4,32 %	5,43 %	4,97 %	3,70 %	3,62 %	2,66 %	8,26 %
339 Beredskap felles			X				16 531 322	424 532	9 074 887	1 583 457	714 435	897 442	821 678	611 785	597 630	439 564	1 365 912
339 Nødnett-lisenser		X					2 517 396	101 085	674 599	309 785	166 900	215 864	175 261	124 392	138 469	103 426	507 615
339 Brannordning		X					55 608 792	1 428 058	30 526 506	5 326 502	2 403 248	3 018 856	2 763 998	2 057 951	2 010 334	1 478 626	4 594 715
339 Brannberedskap							74 657 510	1 953 674	40 275 991	7 219 743	3 284 583	4 132 163	3 760 937	2 794 128	2 746 433	2 021 616	6 468 242
BRUTTO KOMMUNAL FINANSIERING - HELE SELSKAPET							108 808 677	2 665 727	58 931 001	11 365 786	4 480 920	5 659 590	6 068 773	4 204 030	3 839 254	2 439 571	9 154 024
NETTO KOMMUNAL FINANSIERING UTEN FEIING (SELVKOST/GEBYR)							97 299 199	2 342 972	53 852 861	9 766 488	3 901 365	4 939 316	5 064 972	3 596 989	3 342 260	2 325 323	8 166 652

SALTEN BRANN IKS

Olav V gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 05, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no