

Innstilling til representantskapet

08. april 2026

Styresak nr. 25/26

Rep. skap sak nr. 06/25

KVARTALSRAPPORT Q1 2026 SALTEN BRANN

1. Kort oppsummering

Salten brann har i 1 kvartal fått orden på låneopptak og likviditet samt tilbakebetalt midlertidig lån til Bodø kommune. Det er fortsatt utfordringer i økonomien, på kort og lang sikt. Selskapet har ved utgangen av mars 26 tilfredsstillende likviditet. Vedlagt likviditetsanalyse viser at dette vil svekkes mot slutten av året. Selskapet har anledning til å oppta inntil 4 millioner kroner i kassakreditt. Ved utgang av 1 kvartal er dette ikke benyttet. Midlertidig lån på 20 millioner I 2025 fra Bodø kommune er tilbakebetalt, inklusive renter (600 000). Det er gjort låneopptak for alle gjennomførte investeringer. Selskapet ser med bekymring på kostnadene for pensjon som ikke er fullt ut finansiert i 2026, størrelse 10 millioner kroner.

2. Økonomi

Regnskapet viser negativt brutto driftsresultat på - 0,19 millioner kroner. Justert for ikke utfakturert strøm kr 400 000, kartalsandel av renter og avdrag samt bruk av budsjettall på pensjon er netto driftsresultat kr 0,4 mill. Situasjonen vurderes som under kontroll, men med behov for oppfølging. Driftsinntektene er lavere enn periodisert budsjett. Avviket skyldes i hovedsak manglende fakturering og tidsforskyvning i inntekter.

Kostnadene er noe høyere enn periodisert budsjett. Dette gjelder særlig lønn, sosiale kostnader og driftsrelaterte kostnader. Avviket vurderes som moderat og er under kontroll.

Flere forhold trenger ytterligere avklaringer som ikke er mulig å gi svar på ved utgangen av mars 26. Alarmsalg ser ut til å ha mindre inntekt enn planlagt. Her er det i gang en kvalitetskontroll på hele kundegrunnlaget for å få dette avstemt med fakturering. Det er enkelte utgiftsposter som ser ut til å være underbudsjettet. Dette gjennomgås, og avklaring kommer etter regnskapsperiodens avslutning.

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 05 110, Faks: 75 55 74 08,

e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

Økonomiske oversikter Salten brann 30.mars 2026				
Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 3/ 26	Oppr.bud- sjett 2026 1- 12	Regnskap i fjor (03-2025)	Andel av årets bud- sjett
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	0	0	0	
2 Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	
3 Eiendomsskatt	0	0	0	
4 Andre skatteinntekter	0	0	0	
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	
6 Overføringer og tilskudd fra andre	31 072 697	123 905 023	35 543 224	25 %
7 Brukerbetalinger	0	0	0	
8 Salgs- og leieinntekter	10 400 675	43 456 600	9 322 481	24 %
9 Sum driftsinntekter	41 473 372	167 361 623	44 865 704	25 %
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	25 113 307	99 090 589	26 779 042	25 %
11 Sosiale utgifter	5 682 625	22 730 500	6 753 256	25 %
12 Kjøp av varer og tjenester	7 957 028	32 806 655	9 910 842	24 %
13 Overføringer og tilskudd til andre	1 176 596	2 851 715	1 313 913	41 %
14 Avskrivninger	1 733 289	6 822 639	1 660 238	25 %
15 Sum driftsutgifter	41 662 845	164 302 098	46 417 290	25 %
16 Brutto driftsresultat	-189 473	3 059 525	-1 551 586	-6 %
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	512	30 630	407	2 %
18 Utbytter	0	0	0	
19 Gevinster og tap på finansielle omløps- midler	0	0	0	
20 Renteutgifter	575 552	1 775 000	508 109	32 %
21 Avdrag på lån	564 516	3 550 000	710 689	16 %
22 Netto finansutgifter	-1 139 256	-5 294 370	-1 218 391	22 %
23 Motpost avskrivninger	1 733 289	6 822 639	1 660 238	25 %
24 Netto driftsresultat	404 560	4 587 794	-1 109 740	9 %

Likviditet

Selskapet har ved utgangen av mars 26 tilfredsstillende likviditet. Vedlagt likviditet analyse viser at dette vil svekkes mot slutten av året. Det planlegges å benytte premiefond for å betale pensjon i siste del av året (kr 7 500 000) for å sikre likviditet. Selskapet har anledning til å oppta inntil 4 millioner i kassakreditt. Ved utgang av 1 kvartal er dette ikke benyttet. Midlertidig lån på 20 millioner fra Bodø kommune er tilbakebetalt, inklusive renter på kr. 618.667.

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 05 110, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

De vedlegg A, likviditetsprognose, inklusive bruk av 7.5 millioner kroner fra premiefondet i august til desember.

Lån / låneopptak

Det er gjort låneopptak for alle gjennomførte investeringer. Det planlegges låneopptak i forkant av materiellmottak for investeringer som gjøres gjennom året i henhold til budsjett – samlet kr 12 500 000. Låneportefølje er ved utgangen av kvartal 1 2026 på kr 40 318 527.

Forslag til vedtak

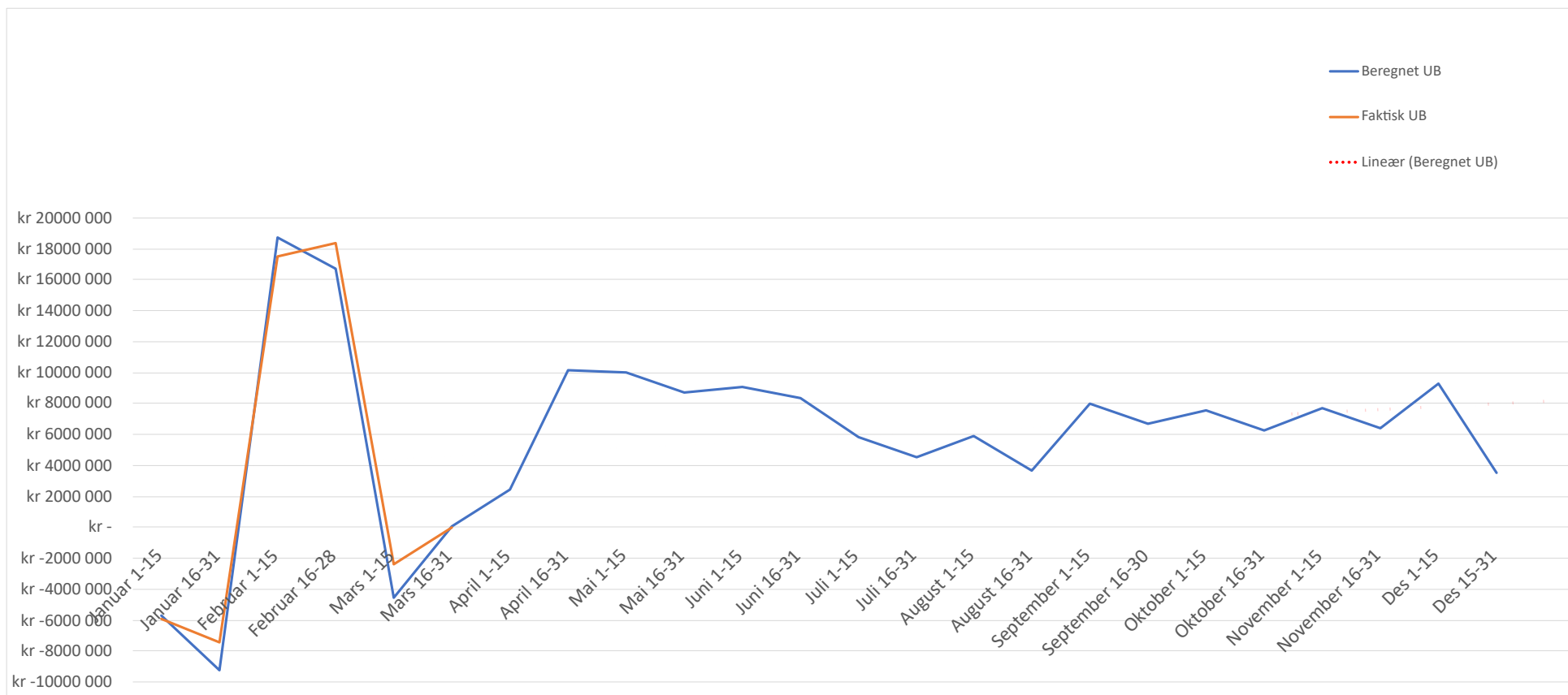
Styret i Salten Brann IKS anmoder representantskapet om å fatte følgende vedtak:

- 1. Kvartalsrapport for kvartal 1 for år 2026 vedtas.*
- 2. Kvartalsrapporten legges til grunn for revisjon av budsjett- og økonomiplan 2026 - 2029.*

SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 05 110, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

Vedlegg A, Likviditetsprognose 2026



SALTEN BRANN IKS

Olav Vs gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 05 110, Faks: 75 55 74 08,
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no