



Innstilling til styret

18. August 2026

Styresak nr. 56/26

Økonomirapport pr 31.07.2026 med oppdatert prognose 2026

Selskapets drift viser et positivt netto driftsresultat pr 31.07.2026, som også gir positivt utfall på likviditeten. Dette oppstår som følge av:

1. Bruk av premiefondet startet i juli
2. Lavere aktivitet i perioden juni-juli
3. Lønnsjusteringene ihht siste tariffoppgjør blir effektivt i august og september

Driften er under kontroll og har spesielt tett oppfølging på likviditeten. Avslaget på revidert budsjett samt økte kostnader på spesielt lønn, vil medføre et nedjustert netto resultat på 2026. Oppdatert prognose viser et resultat på MNOK 0,4, som er MNOK 4,1 lavere enn budsjett.

Oppdateringer fra siste prognose:

Inntekter

- ✓ Øvrige salg har blitt ytterligere nedjustert med MNOK 0,85.
- ✓ Alarmsalget er fortsatt nedjustert med MNOK 1,24.

Kostnader

- ✓ Årets lønnsoppgjør er fortsatt ikke helt klart, og foreløpig beregning på MNOK 1 i økte kostnader står uendret
- ✓ Netto finansutgifter reduseres med MNOK 0,7 som følge av justering på tidspunkt for låneopptak
- ✓ Noe høyere forbruk på varer og tjenester på MNOK 0,5 står uendret
- ✓ Tilbakeføring av alarminntekter til kommuner i Sør-Troms på MNOK 0,4 står uendret

Samlet gir dette en oppdatert prognose på netto MNOK 0,44, som er en forbedring på MNOK 0,42. Tidligere års merforbruk må dekkes inn på annen måte, da det ikke er tilstrekkelig med fond og overskudd til å dekke dette. Det er nødvendig å tilføre frisk kapital fra selskapets eiere.

Likviditet

Vedtaket fra Representskapet den 01.06.26 om bruk av premiefond på totalt MNOK 7,5, ble effektivt i juli måned. Pensjonskostnaden reduseres med MNOK 1,88 hver måned ut oktober og er helt nødvendig for å opprettholde driften gjennom høsten uten å ytterligere øke rammen på kassekreditten. Totalt er det en pensjonsforpliktelse på MNOK 10,2 som ikke er finansiert gjennom drift eller fondsreserver, og resterende MNOK 2,7 må dekkes i ordinær drift, hvilket betyr å trekke på kassekreditten. Dette vil igjen medføre økte rentekostnader.

Ved utgangen av desember 2026 er det prognosert et trekk på kassekreditten på MNOK 3,2.

Lån

Samlet investeringsramme for 2026 er budsjettert til MNOK 12,5.

I mai ble det tatt opp MNOK 8 i lån knyttet til planlagte investeringer, og ytterligere MNOK 4,5 i juni. Selskapets låneportefølje pr 18.08.2026 er MNOK 52,3 som er ihht vedtatte investeringsplan.

Tiltak

Det er tett oppfølging på budsjett i alle avdelingene, samt sterkt søkelys på likviditetsstyringen. I tillegg jobbes det kontinuerlig med målrettede tiltak på kort og lengre sikt. Dette har gitt positive resultat på kort sikt:

- ✓ Tettere oppfølging på utfakturering
- ✓ Redusert vikarbruk

Selskapet vil i tiden fremover ha særlig søkelys på:

- ✓ Inntektsutviklingen innen alarm og salg
- ✓ Utvikling på pensjonskostnader
- ✓ Tett oppfølging og rapportering på de ulike ansvarsområdene
- ✓ Styrke rutiner og oppfølging på utfakturering for å sikre godt grunnlag for resultat- og likviditetsprognoser

Økonomiske oversikter - Salten Brann IKS	Regnskap 31.07.26	Budsjett 2026	Regnskap 2025	Prognose 2026
<i>Driftsinntekter</i>				
1 Rammetilskudd	-	-	-	-
2 Inntekts- og formuesskatt	-	-	-	-
3 Eiendomsskatt	-	-	-	-
4 Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	-	-	-	-
6 Overføringer og tilskudd fra andre	73 401 160	123 905 023	121 051 821	123 905 023
7 Brukerbetalinger	-	-	-	-
8 Salgs- og leieinntekter	23 002 814	43 456 600	38 726 284	40 365 600
9 Sum driftsinntekter	96 403 974	167 361 623	159 778 105	164 270 623
<i>Driftsutgifter</i>				
10 Lønnsutgifter	52 949 791	99 090 589	96 310 303	100 150 000
11 Sosiale utgifter	15 385 126	22 730 500	19 135 491	22 730 500
12 Kjøp av varer og tjenester	20 504 080	32 806 655	33 905 572	33 250 000
13 Overføringer og tilskudd til andre	2 380 165	2 851 715	4 341 561	3 095 253
14 Avskrivninger	4 011 007	6 822 639	6 641 198	6 822 639
15 Sum driftsutgifter	95 230 170	164 302 098	160 334 125	166 048 392
16 Brutto driftsresultat	1 173 803	3 059 525	-556 020	-1 777 769
<i>Finansinntekter</i>				
17 Renteinntekter	1 091	30 630	475 482	10 910
18 Utbytter	-	-	82 060	-
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20 Renteutgifter	1 924 126	1 775 000	1 107 640	2 671 416
21 Avdrag på lån	1 127 881	3 550 000	2 777 561	1 944 273
22 Netto finansutgifter	-3 050 916	-5 294 370	-3 327 659	-4 604 779
23 Motpost avskrivninger	4 011 007	6 822 639	6 641 198	6 822 639
24 Netto driftsresultat	2 133 895	4 587 794	2 757 519	440 091

Forslag til vedtak:

1. Økonomisk rapport til og med juli 2027 tas til orientering

Likviditetsprognose 2026

- Beregnet UB
- Faktisk UB
- Lineær (Beregnet UB)

kr 20 000 000
kr 18 000 000
kr 16 000 000
kr 14 000 000
kr 12 000 000
kr 10 000 000
kr 8 000 000
kr 6 000 000
kr 4 000 000
kr 2 000 000
kr -
kr -2 000 000
kr -4 000 000
kr -6 000 000
kr -8 000 000
kr -10 000 000

Januar 1-15
Januar 16-31
Februar 1-15
Februar 16-28
Mars 1-15
Mars 16-31
April 1-15
April 16-31
Mai 1-15
Mai 16-31
Juni 1-15
Juni 16-31
Juli 1-15
Juli 16-31
August 1-15
August 16-31
September 1-15
September 16-31
Oktober 1-15
Oktober 16-31
November 1-15
November 16-31
Des 1-15
Des 15-31