



Styret – Salten Brann IKS

Styresak nr. 67/25

9. Desember 2025

BUDSJETTVEDTAK 2026 – JUSTERTBUDSJETTPLAN – REVISJON 2026

- Vedlegg A, Protokoll fra representantskapet 7. november 2025
- Vedlegg B, Justert økonomiplan og finansieringstabell for kommunene iht. budsjettvedtak (bakerst)

Den 7. november behandlet representantskapet budsjett- og økonomiplan for selskapet. Vedtaket som ble fattet innebar at selskapet ikke fikk kommunal finansiering slik styret hadde innstilt til eierne jfr. tabell. Det rettes en stor bekymring til status i den økonomiske situasjonen for selskapet som har vært belyst over flere budsjettperioder og henstiller på det sterkeste at denne situasjonen får styrets oppmerksomhet i 2026.

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

Kommunal finansiering ble vedtatt av eierne iht. økning av kommunal deflator, + 3,5%. Det ble fra styrets og eierne side poengtert viktigheten av at selskapet får gjort opp tidligere års underskudd på 6,0 MNOK ila 2026.

For alle praktiske formål så må selskapet finne kostnadsbesparelser på drift tilsvarende kr. 2.073.071 kr. Selskapet er av den oppfatning at dette må gjøres på felleskostnadsområdene. Selskapet legger til grunn følgende reduksjoner på de ulike ansvarsområdene:

- Ansvar 335, brannsjef, 0,2 MNOK
- Ansvar 338, brannforebygging, 0,5 MNOK
- Ansvar 110, nødmeldetjenesten, 0,9 MNOK (1/3 effekt for Salten kommuner)
- Ansvar 339, beredskap, 1,0 MNOK (beredskaps felleskostnad)

Selskapet skal identifisere konkrete tiltak på de ulike ansvarsområdene for å sikre inndekning og lager sak til styret i februar 2026 for å belyse konsekvenser. Selskapet har oversendt ny finansieringstabell til kommunene slik at fakturering blir ivaretatt i januar 2026.

Forslag til vedtak

- 1. Styret registrerer selskapets bekymring for den økonomiske situasjonen.*
- 2. Styret vedtar forslag til reduksjoner på de ulike ansvarsområdene og ber selskapet rapportere tilbake når tiltak med konsekvenser foreligger.*
- 3. Styret ber selskapet om å klargjøre en politisk sak om budsjettrevisjon til representantskapets møte 1. juni 2026.*

Vedlegg B, Justert økonomiplan og finansieringstabell for kommunene iht. budsjettvedtak

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	7 571 306	9 655 830	9 631 299	9 631 299
Kommunale overføringer	104 523 225	108 808 677	112 647 809	115 924 096	113 064 396	112 204 196
Sum driftsinntekter	154 883 151	157 438 873	163 330 715	171 063 526	170 551 295	172 063 095
Økning av kommunale overføringer	8,51 %	4,10 %	3,53 %	2,91 %	-2,47 %	-0,76 %
Økning av salgsinntekter og refusjoner	-4,27 %	-3,43 %	4,22 %	8,79 %	4,26 %	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	30 462 329	33 080 072	33 133 156	33 091 028
Interne overføringer*)						
Overføringer og tilskudd til andre (momskomp)	2 229 844	2 224 175	2 767 665	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	160 257 878	162 548 571	162 450 430	162 408 303
Økning av driftsutgifter	1,06 %	1,33 %	2,65 %	1,43 %	-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

Fordeling kommuner ansvar 2026 (Ny finansieringsregel §7)	Tilknytnings- avgift (lik andel)	Kommunal brannordning	Andel pr brannordning	Andel pr innbygger	Pr kommune selvkost-pipeleip	Salten	Beiarn	Bodø	Fauske	Gildeskål	Hamarøy	Saltdal	Steigen	Sørfold	Værøy	Meløy
335 Brannsjefsansvar / administrasjon				X		12 650 867	156 809	7 955 193	1 451 850	296 589	404 090	714 005	394 169	274 082	100 245	903 834
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		855 610	10 605	538 030	98 192	20 059	27 330	48 290	26 659	18 537	6 780	61 129
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		10 137 344	125 653	6 374 625	1 163 391	237 662	323 804	572 144	315 854	219 626	80 328	724 257
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			18 860 227	469 136	10 392 292	1 852 886	763 071	1 004 752	968 879	695 152	704 644	490 399	1 519 016
339 Nødnettlienser		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						76 653 378	1 945 179	41 524 511	7 593 137	3 166 432	4 165 390	3 983 750	2 856 904	2 908 301	2 031 101	6 478 673
BRUTTO KOMMUNAL FINANSIERING - HELE SELSKAPET						112 643 614	2 699 292	61 292 918	11 957 446	4 417 682	5 765 163	6 418 970	4 319 165	4 040 966	2 483 179	9 248 833
NETTO KOMMUNAL FINANSIERING UTEN FEIING (SELVKOST/GEBYR)						101 897 199	2 398 247	56 552 358	10 466 571	3 880 742	5 080 613	5 478 190	3 753 585	3 580 546	2 378 454	8 327 893