

Frie inntekter 2024 og månedsrappport desember- *foreløpige tall*

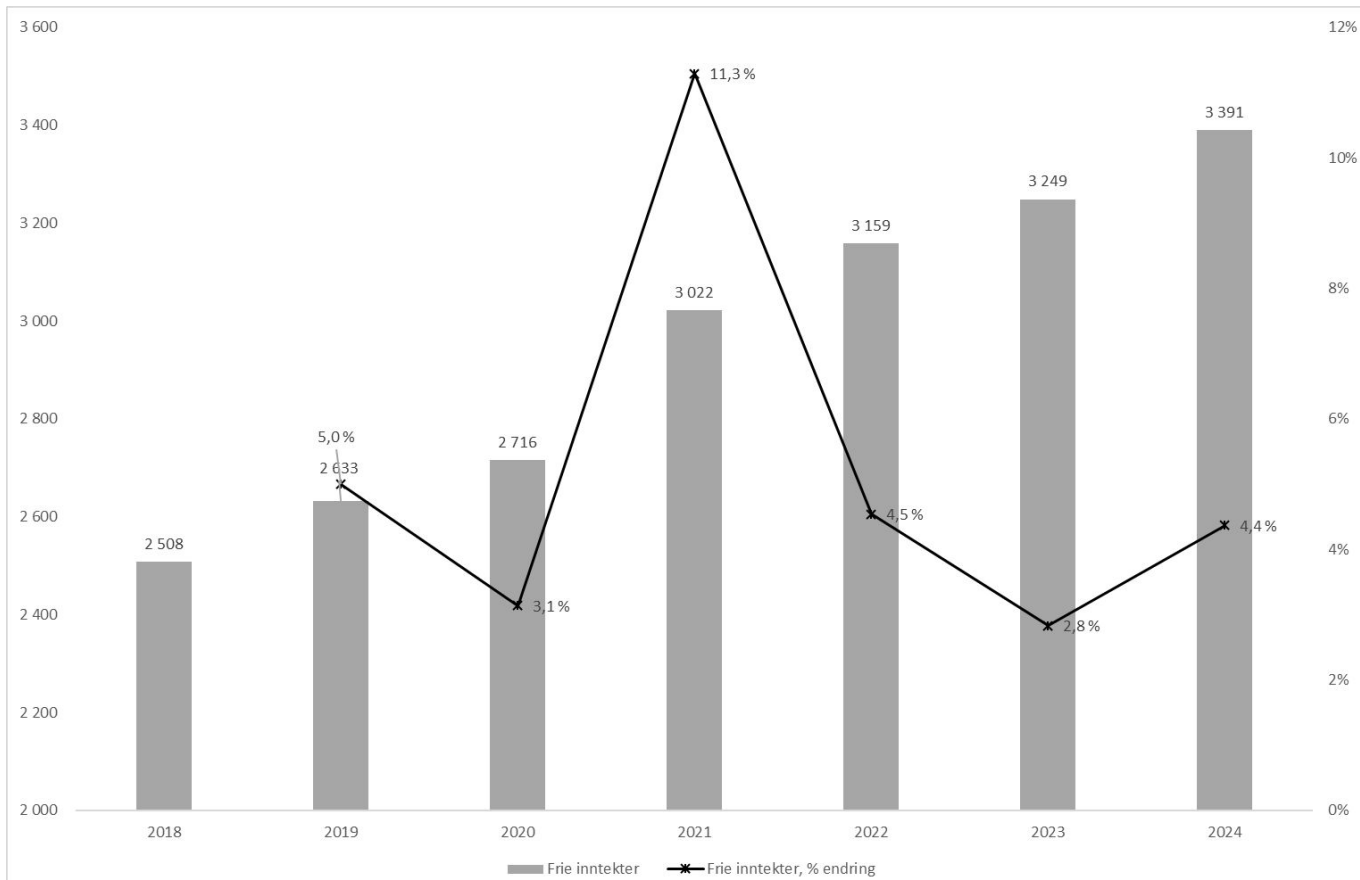


Frie inntekter

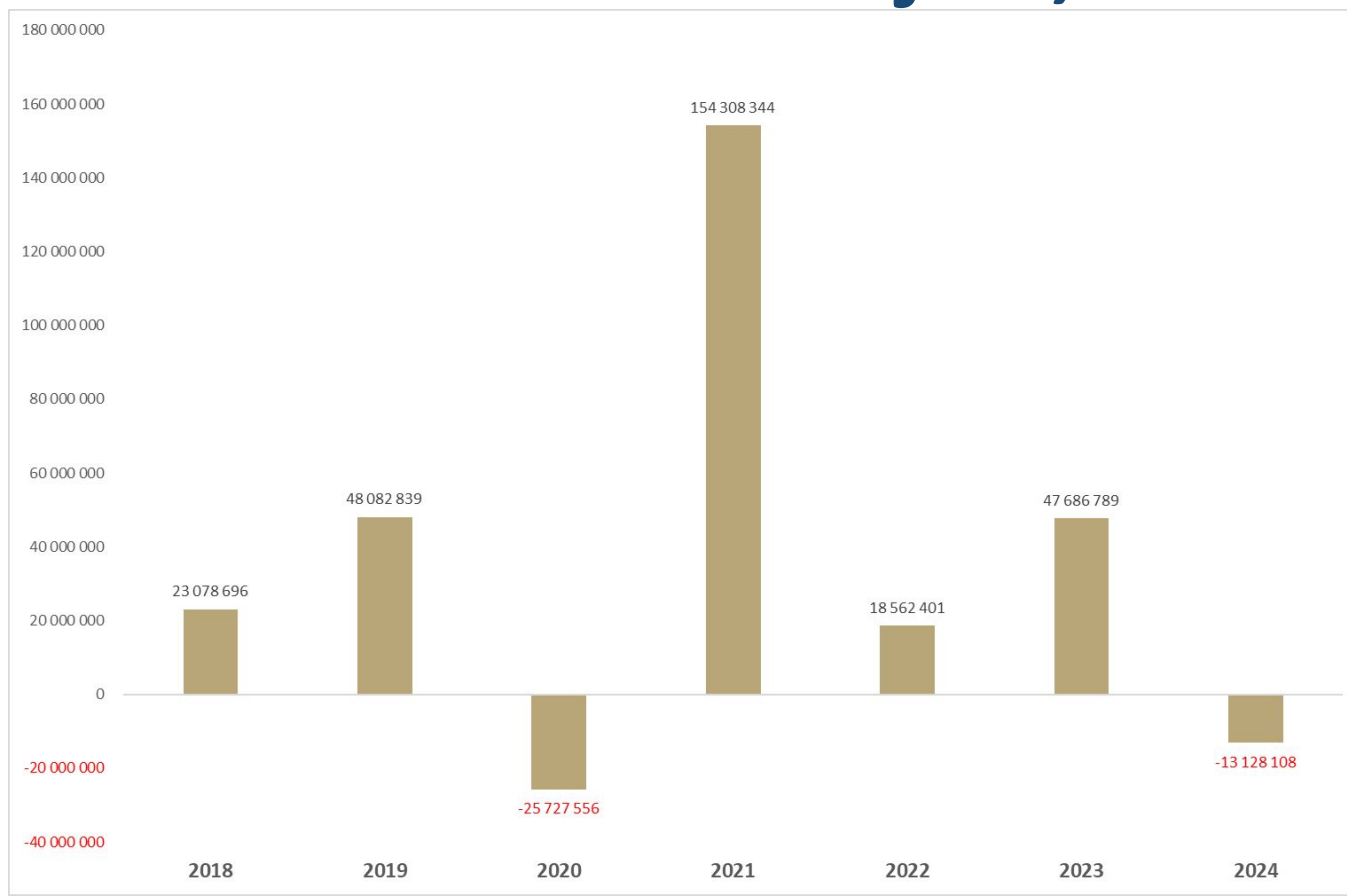
Tall i mill kr	Regnskap		Avvik	Avvik %
	Budsjett	(foreløpige tall)		
Inntekts- og formuesskatt	1 660,4	1 633,0	-27,5	-1,7 %
Inntektsutjevning	163,5	141,9	-21,6	-13,2 %
Rammetilskudd	1 579,9	1 615,8	35,9	2,3 %
Sum frie inntekter	3 403,8	3 390,7	-13,1	-0,4 %
Inntekts- og formuesskatt + Inntektsutjevning	1 824	1 775	-49,1	-2,7 %



Frie inntekter 2018-2024



Frie inntekter vs budsjett, tall i hele kr



Hvorfor mindreinntekter på skatt?

- Totalt fordelt til kommunene i 2024: 213,3 mrd kr
 - økning på 2,8 mrd kr (1,3 %) fra 2023.
- Hovedårsak til lav vekst iflg Skatteetaten: redusert skattøre
 - Ned fra 11,15 % i 2023 til 10,95 % i 2024 (nedgang på 1,8 %)
 - økes til 12,75 % i 2025
 - Negativt *korreksjonsoppgjør* og lavere *marginoppgjør* spiller også inn



Skatteinntekter pr innbygger

Skatt pr innbygger
før innt.utj., tall i

hele kr	2020	2021	2022	2023	2024	Årlig vekst, snitt
Larvik	27 119	31 640	34 585	35 012	33 521	5,4 %
Landssnitt	31 465	36 346	40 706	38 349	38 439	5,1 %
% av snitt	86,2 %	87,1 %	85,0 %	91,3 %	87,2 %	
	53,1 %	52,1 %	49,2 %	54,2 %	53,0 %	

Årlig vekst	2021	2022	2023	2024
Larvik	16,7 %	9,3 %	1,2 %	-4,3 %
Landssnitt	15,5 %	12,0 %	-5,8 %	0,2 %



POF 2024 - merinntekter på ca 67 mill kr

Allocation - Asset class ▼ □ ↗ ?			
Category	Market value	Return	Return% (TWR)
Obligasjoner	630,726,128	20,554,035	3.51
Aksjer	235,703,174	41,113,161	18.73
Eiendom	68,192,310	4,727,869	7.26
Bank og pengemarked	9,740,805	401,909	4.73
	944,362,417	66,796,975	



Prognose tjenesteområdene for 2024 (pr 12. januar)

- Prognose merforbruk: 15,5 mill kr
 - Interne funksjoner: 1,5 mill kr (merforbruk)
 - Helse og mestring: 16,4 mill kr (merforbruk)
 - Oppvekst og kvalifisering: 3,6 mill kr (mindreforbruk)
 - Verdiskaping og stedsutvikling: 1,8 mill kr (mindreforbruk)
 - Eiendom og teknisk drift: 3 mill kr (merforbruk)

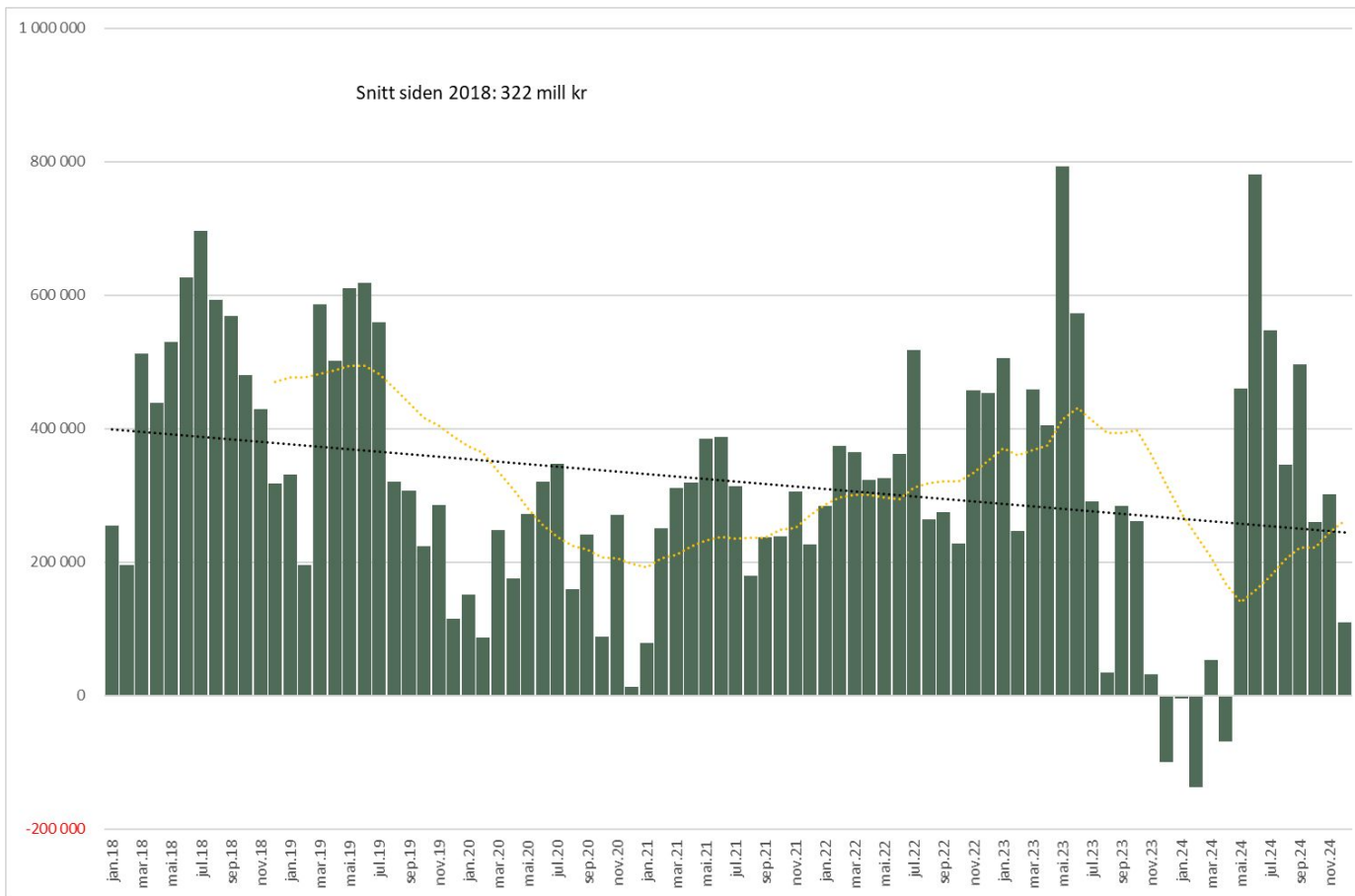


Prognose tjenesteområdene - “løpende drift”

- Prognose merforbruk: ca 47 mill kr
 - Interne funksjoner: 1,5 mill kr (merforbruk)
 - Helse og mestring: 30,3 mill kr (merforbruk)
 - Oppvekst og kvalifisering: 13,9 mill kr (merforbruk)
 - Verdiskaping og stedsutvikling: 1,8 mill kr (mindreforbruk)
 - Eiendom og teknisk drift: 3 mill kr (merforbruk)
- Dette underliggende merforbruket er forsøkt håndtert i budsjettet for 2025 ved å bytte ut vedtatte tiltak som vanskelig lar seg gjennomføre med nye tiltak



Arbeidskapital eks POF og premieavvik, tall i tusen kr



Korreksjonssaken

- Korrigerer for:
 - Stortingets endelige budsjettvedtak i desember (kommer vanligvis noen endringer)
 - tradisjon at disse innarbeides i kommunens budsjetter
 - feil/mangler/endringer/uteglemmelser i vedtatt strategidokument
- Årets sak: 3 endringer fra statsbudsjettet og 2 forslag til endringer



Takk!

